

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «АЭРОСЕРВИС» за 2020 год.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование:

Акционерное общество «Аэросервис» (далее по тексту «Общество»)

Место нахождения и почтовый адрес:

420021, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Фаткуллина, 2.

Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер:

Общество первоначально зарегистрировано Государственной регистрационной палатой при Министерстве юстиции Республики Татарстан за № 2365/к(50-06) от 04.09.2000 г.

ИМНС России по Приволжскому району г.Казани 5.12.2002 г. внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1021603478676. Идентификационный номер налогоплательщика: 1659034236

Среднесписочная численность в 2020 году составила 38 человек, в 2019 году 39 человек.

Уставный капитал АО «Аэросервис» составляет 1909240 рублей, он разделен на 190924 обыкновенных акций, номинальная стоимость одной акции - 10 рублей.

По состоянию на 01.01.2021 года в реестре зарегистрировано 4 акционера:

| № п/п | Полное наименование в соответствии с учредительными документами | Количество ЦБ | Доля в Уставном капитале эмитента (%) |
|-------|---|---------------|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 4 | 5 |
| 1. | Акционерное общество "Казанский завод "Радиоприбор" | 47732 | 25,0 |
| 2. | Валеев Альберт Хабирович | 45005 | 23,57 |
| 3. | Садретдинова Динара Илдусовна | 53181 | 27,86 |
| 4. | Тимофеев Рафаил Филиппович | 45006 | 23,57 |
| | ИТОГО | 190924 | 100 |

Органами управления Общества являются: Собрание акционеров, Совет директоров, Генеральный директор.

Состав Совета директоров и состав ревизионной комиссии избраны общим собранием акционеров 30.06.2020 г.

В Совет директоров АО «Аэросервис» избраны:

1. Валеев Альберт Хабирович
2. Дедюхин Олег Васильевич
3. Садретдинова Динара Илдусовна
4. Тимофеев Рафаил Филиппович
5. Щербаков Андрей Николаевич

В ревизионную комиссию избраны:

- Логинов Николай Алексеевич.
Шарафеева Елена Викторовна.
Галеева Лилия Илдаровна.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор. В настоящее время генеральным директором является Дедюхин Олег Васильевич. Акциями Общества не владеет. Гражданство РФ, возраст 66 лет, образование высшее, в 1977 году закончил КГУ им. В.И.Ульянова-Ленина, на данной должности работает с 15 мая 2006 года.

Коллегиальный исполнительный орган общества Уставом не предусмотрен.

АО «Аэросервис» является предприятием, осуществляющим следующие основные виды деятельности:

- производство и реализация вооружения и военной техники;
- ремонт, техническое обслуживание, установка и монтаж вооружения и военной техники;

- оказание технической помощи и услуг по эксплуатации, материально-техническому обеспечению, гарантийному и послегарантийному обслуживанию и доработкам бортовых радиоэлектронных средств и наземного радиооборудования;
- обучение обслуживающего персонала правилам и приемам работы, исследование и анализ надежности и ремонтпригодности изделий;
- разработка и изготовление различного рода технической документации;
- пуско-наладочные работы по системам промышленной электроники и управления, послегарантийное обслуживание;
- гарантийное и послегарантийное обслуживание и ремонт бытовых радиотехнических устройств;
- разработка и производство товаров народного потребления и продукции производственно-технического назначения;
- сдача в аренду оборудования, площадей и иного имущества;
- оптовая торговля;

Информация об аудитор Общества:

ООО «АКК «Кроу Аудэкс» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее - СРО ААС) от 11.02.2020 г., включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером (ОРНЗ):12006043740.

Информация о реестродержателе Общества:

ООО «Евроазиатский Регистратор». Казанский филиал. Лицензия Федеральная служба по финансовым рынкам России №10 – 000-1-00332 от 10.03.05 г.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

2.1. Основы составления отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,

«Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,

Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,

Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Финансовая отчетность за 2020 год будет утверждена на годовом общем собрании акционеров в июне 2021 года.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2020 по 31.12.2020.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.2. Основные положения учетной политики.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчетности, предусмотренными локальными нормативными документами АО "Аэросервис".

Учетная политика Общества утверждена приказом №297 от 26.12.2017 года. Пролонгация - приказ №310 от 30.12.2019г., изменения в учетную политику - приказ №312 от 30.12.2019г.

Учет основных средств осуществлялся в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета в РФ, ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств. Сроки полезного использования объектов основных средств определяются в соответствии с Классификацией, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

В соответствии с учетной политикой АО «Аэросервис» объекты основных средств, стоимостью не более 40 т.р. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания полностью списываются на затраты при передаче в производство.

Для целей бухгалтерского и налогового учета организацией принят единый порядок начисления амортизации по объектам основных средств – начисление осуществляется линейным способом.

Учет материально-производственных запасов осуществлялся в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета в РФ, ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов.

В соответствии с учетной политикой АО «Аэросервис» к хоз.инвентарю относятся средства труда в обороте со сроком полезного использования не более 12 месяцев. Стоимость хоз.инвентаря при передаче в эксплуатацию включается в полной сумме в затраты на производство.

Учет товарно-материальных ценностей ведется на счете 10 «Запасы» по фактическим расходам на приобретение. Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость материала.

При выбытии ТМЦ списываются по себестоимости каждой единицы.

Себестоимость выполненных работ определяется исходя из всех фактических затрат. Общехозяйственные и общепроизводственные расходы распределяются на затраты основного производства по видам продукции пропорционально оплате труда основных производственных рабочих. К прямым расходам относятся все материальные расходы на приобретение сырья и материалов, используемые в производстве продукции.

По всем видам продукции незавершенное производство отражается в учете по стоимости переданных в производство МПЗ.

Выручка от реализации в бухгалтерском учете определяется в момент отгрузки товаров, выполнения работ, оказания услуг и предъявления покупателям, заказчикам расчетных документов. Налогообложение прибыли производится по методу начисления.

Учет выручки от реализации в целях исчисления НДС считается на дату перехода права собственности на отгруженную продукцию, товары, услуги.

Установлен уровень для признания ошибки существенной. Ошибка признается существенной, если ее значение превышает 15 % от значения соответствующей статьи бухгалтерского баланса или отчета о финансовых результатах.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности. Обособленное раскрытие в бухгалтерском балансе и в отчете о финансовых результатах произведено независимо от уровня существенности.

Ежемесячные авансовые платежи налога на прибыль осуществляются:

равными долями в размере одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей налога на прибыль.

2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета.

Обществом внесены изменения в учетную политику в целях бухгалтерского учета на 2020 год, а именно:

определение величины текущего налога на прибыль осуществляется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н были внесены изменения в ПБУ 18/02, которые обязательны для применения организациями с отчетности за 2020 год - изменился порядок определения временных разниц на отчетную дату, как разниц между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения (переход на "балансовый метод" исчисления разниц).

Изменения учетной политики, связанные с применением новой редакции ПБУ 18/02, были оценены Обществом, как несущественные.

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса»
и «Отчета о финансовых результатах».

3.1. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям, таблицы № 2.1-2.4.

3.2. Расшифровка статьи 1210 «Запасы» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям, таблицы № 4.1, 4.2.

3.3. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям, таблицы № 5.1, 5.2.

3.4. Расшифровка статей 1170, 1240 «Финансовые вложения» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям, таблица № 3.1

3.5. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы» и статьи 1260 «Прочие оборотные активы»:

В составе прочих внеоборотных активов учтены затраты по оформлению Охотсоглашения №62 от 25.06.2015г. в Управлении по охране и использованию объектов животного мира сроком на 49 лет.

Расходы будущих периодов с оставшимся сроком списания менее одного года отражены в составе оборотных активов по статье «Прочие оборотные активы».

3.6. Расшифровка статей 1410, 1510 «Заемные средства» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям, таблица № 5.3

Информация о сроках погашения займов представлена следующим образом:

| Наименование кредитора | Срок погашения | Сумма задолженности по займам | Сумма задолженности по процентам |
|------------------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| Физическое лицо | По требованию кредитора | 30 000 т.р | 867 т.р. |

3.7. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям, таблицы № 5.3, 5.4.

3.8. Расшифровка статьи 1540 «Оценочные обязательства» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям, таблица № 7.

3.9. Информация о начислении и уплате налогов АО «Аэросервис» за 2019-2020 годы (т.руб.)

| Наименование | 2020 год | | 2019 год | |
|--|-----------|----------|-----------|----------|
| | Начислено | Уплачено | Начислено | Уплачено |
| Налог на доходы физических лиц | 6204 | 6144 | 3967 | 4030 |
| Налог на прибыль | 30875 | 18803 | 10094 | 7729 |
| НДС | 30212 | 14506 | 7439 | 620 |
| Транспортный налог | 403 | 294 | 314 | 433 |
| Налог на имущество | 1528 | 1546 | 1493 | 1654 |
| Страховые взносы и взносы на обязательное страхование от НС и ПЗ | 6711 | 6723 | 6994 | 7022 |
| ИТОГО | 75933 | 48016 | 30301 | 21488 |

3.10. Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, постоянных налоговых доходах и расходах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. Ставка налога составляет 20%.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Сумма условного расхода по налогу на прибыль за 2020 г. составила – 31901 тыс.руб

Постоянные и временные разницы, повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль приведены в таблице:

(тыс. руб.)

| Наименование | Сальдо на 01.01.2020 | Изменения за отчетный период | Изменения за прошлый период | Сальдо на 31.12.2020 |
|---|----------------------|------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| Постоянные налоговые доходы | х | - | х | х |
| Постоянные налоговые расходы | х | 128 | х | х |
| Отложенные налоговые всего, в т.ч.: | 4434 | (124) | 31 | 4341 |
| -убыток от реализации амортизируемого имущества | 109 | (40) | (12) | 57 |
| -резервы и оценочные обязательства | 4325 | (84) | 43 | 4284 |
| Отложенные налоговые обязательства всего, в т.ч.: | 1566 | 1030 | (1094) | 1502 |
| - основные средства | 1566 | 1028 | (1094) | 1500 |
| - прочие расходы | - | 2 | - | 2 |

Основными факторами, вызвавшими формирование отложенных налоговых активов явились резерв по сомнительным долгам, убытки при реализации амортизируемого имущества.

Основными факторами, вызвавшими формирование отложенных налоговых обязательств, явились:

- основные средства до 100 тыс. рублей;
- превышение суммы начисленной амортизации в налоговом учете над суммой начисленной амортизации в бухгалтерском учете.

Основными факторами, вызвавшими формирование постоянных налоговых обязательств, явились:

- расходы, не связанные с производственной деятельностью,
- выплаты социального характера.

3.11. Информация о выручке.

АО Аэросервис осуществляет свою деятельность на основании лицензии, регистрационный № 002509 ВВТ-ПР от 08 октября 2012 года.

Общество не заключает договора, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

3.12. Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Табл. 6).

4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006

«Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсы валют на отчетные даты:

(руб.)

| Инвалюта | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| Доллар США | 73,8757 | 61,9057 |

Величина курсовых разниц раскрыта в Отчете о финансовых результатах.

(тыс.руб.)

| Перечень операций | 2020 год | 2019 год |
|--|----------|----------|
| Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте | - | - |
| Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях; | 33 | (845) |
| Курсовые разницы, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации; | - | - |

5. Информация по сегментам.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Республики Татарстан и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Республики Татарстан одинаковы.

Информацию о покупателях, выручка (с НДС) от продаж по которым составляет не менее 10 процентов общей выручки от продаж

(тыс.руб.)

| Наименование покупателя | За отчетный год | За предыдущий год |
|-------------------------|-----------------|-------------------|
| АО КАО | 252836 | 60100 |

6. Базовая прибыль на одну акцию.

По итогам деятельности за 2020 год была получена чистая прибыль в размере 128600 тыс. руб. Предложения по распределению чистой прибыли будут вынесены на рассмотрение акционеров Общества. Прибыль на одну акцию составила 674 рублей.

Базовая прибыль на акцию определена как отношение чистой прибыли отчетного периода к количеству обыкновенных акций, рассчитанному, как средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении на первое число каждого месяца.

7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности».

Общество не участвует в совместной деятельности.

9. Сведения по забалансовым счетам.

Информация об арендованных основных средствах приведена в Пояснениях в таблице 2.4:

Аренда оборудования
Аренда земли 197 га

Инвентарь и хозяйственные принадлежности, оргтехника и оборудование в эксплуатации

на 31.12.2018г. – 3509 тыс. руб
на 31.12.2019г. – 3900 тыс. руб.
на 31.12.2020г. – 4222 тыс. руб.

10. Информация в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений».

Приведена в Приложении к настоящим Пояснениям, таблицы №№2, 3, 4, 5.1, 7.

11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010
«Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде не было.

12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011
«Отчет о движении денежных средств».

У Общества по состоянию на отчетную дату отсутствуют:

- а) суммы открытых, но не использованных ею кредитных линий;
- б) суммы денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта;
- в) полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита.
- г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам).
- д) денежные средства, ограниченные в использовании.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки отражены за минусом НДС и депозитов с коротким сроком обращения. Платежи по оплате труда отражены с учетом НДФЛ и страховых взносов во внебюджетные фонды.

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования.

13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000
«Учет государственной помощи».

В 2020 году государственная помощь АО Аэросервис не предоставлялась.

14. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010
«Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

| Вид условного факта | Примечания |
|--|---|
| Организация участвует в судебном разбирательстве | Отсутствуют текущие судебные дела, по которым Общество выступает в качестве Ответчика |
| Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику | Нет |
| Предъявлен иск к поставщику | Нет |
| Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям | Нет |
| Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности | Нет |
| Обеспечения под собственные обязательства | Нет |

| | |
|---|-------------------------------------|
| Риски неисполнения обязательств | Нет |
| Обязательства по выплате и предстоящие расходы на оплату отпусков, вознаграждения по выслуге лет и результатам года | Создан резерв в размере 5344 т.руб. |

15. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008
«Информация о связанных сторонах».

Вознаграждения основному управленческому персоналу

| Виды выплат | Размер вознаграждений, тыс. руб. | |
|------------------------------------|----------------------------------|-------------|
| | за 2020 год | за 2019 год |
| Краткосрочные вознаграждения (ФОТ) | 4229 | 4812 |
| Долгосрочные вознаграждения | 0 | 0 |

По решению общего собрания акционеров независимым членам Совета директоров выплачено вознаграждение за работу в Совете директоров Общества по итогам 2019 г. в размере 250 тыс.руб.. Членам Ревизионной комиссии выплачено дополнительное вознаграждение за исполнение функций члена ревизионной комиссии 9 тыс.руб..

Список аффилированных лиц АО Аэросервис по состоянию на 31.12.2020г.:

| Аффилированное лицо | Доля лица в уставном капитале общества, % |
|--|---|
| Дедюхин Олег Васильевич | - |
| Валеев Альберт Хабирович | 23,57 |
| Тимофеев Рафаил Филиппович | 23,57 |
| Садретдинова Динара Илдусовна, бенефициарный владелец | 27,86 |
| Щербаков Андрей Николаевич | - |
| АО "Казанский завод "Радиоприбор" (дочерняя организация) | 25,00 |

Между связанными сторонами были сделки следующего характера:

| Наименование показателей | 2020 год | 2019 год |
|--|----------|----------|
| Продажа товаров, работ, услуг | - | - |
| - основное хозяйственное общество | - | - |
| - дочерние хозяйственные общества | - | - |
| - зависимые хозяйственные общества | - | - |
| - основной управленческий персонал | - | - |
| - другие связанные стороны | - | - |
| Приобретение товаров, работ, услуг | - | - |
| - основное хозяйственное общество | - | - |
| - дочерние хозяйственные общества | - | - |
| - зависимые хозяйственные общества | - | - |
| - основной управленческий персонал | - | - |
| - другие связанные стороны | - | - |
| Аренда имущества у связанных сторон | - | - |
| - основное хозяйственное общество | - | - |
| - дочерние хозяйственные общества | - | - |
| - зависимые хозяйственные общества | - | - |
| - основной управленческий персонал | - | - |
| - другие связанные стороны | - | - |

| Наименование показателей | 2020 год | 2019 год |
|--|----------|----------|
| Предоставление имущества в аренду связанным сторонам | - | - |
| - основное хозяйственное общество | - | - |
| - дочерние хозяйственные общества | - | - |
| - зависимые хозяйственные общества | - | - |
| - основной управленческий персонал | - | - |
| - другие связанные стороны | - | - |
| Финансовые операции, включая займы – полученные от связанных сторон | - | - |
| - основное хозяйственное общество | - | - |
| - дочерние хозяйственные общества | - | - |
| - зависимые хозяйственные общества | - | - |
| - основной управленческий персонал | - | - |
| - другие связанные стороны | - | - |
| Финансовые операции, включая займы и проценты – погашенные связанным сторонам | - | - |
| - акционеры | - | - |
| - дочерние хозяйственные общества | - | - |
| - зависимые хозяйственные общества | - | - |
| - основной управленческий персонал | - | - |
| - другие связанные стороны | - | - |
| Финансовые операции, включая процентные займы – выданные связанным сторонам | - | - |
| - основное хозяйственное общество | - | - |
| - дочерние хозяйственные общества | - | - |
| - зависимые хозяйственные общества | - | - |
| - основной управленческий персонал | - | - |
| - другие связанные стороны | - | - |
| Финансовые операции, включая процентные займы – погашенные связанными сторонами | - | - |
| - акционеры | - | - |
| - дочерние хозяйственные общества | - | - |
| - зависимые хозяйственные общества | - | - |
| - основной управленческий персонал | - | - |
| - другие связанные стороны | - | - |
| Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам | - | - |
| - основное хозяйственное общество | - | - |
| - дочерние хозяйственные общества | - | - |
| - зависимые хозяйственные общества | - | - |
| - основной управленческий персонал | - | - |

Информация по задолженности со связанными сторонами – акционерами:

| Показатели | На 31.12.2020г. | На 31.12.2019г. |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| | Активы: | |
| Доходные вложения | - | - |
| Краткосрочные займы | - | - |
| Дебиторская задолженность | - | - |
| Прочие дебиторы и кредиторы | - | - |
| Авансы выданные | - | - |
| Пассивы: | | |
| Краткосрочные займы | - | - |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | - | - |
| Авансы полученные | - | - |

16. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02
«Информация по прекращаемой деятельности».

На дату подписания отчетности Общество не планирует прекращения деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг. На дату подписания отчетности у Общества отсутствует информация о неопределенности в деятельности Общества, способствующей прекращению его деятельности.

Развитие пандемии коронавируса (COVID-19) в 2020 году и принимаемые в связи с этим меры по недопущению распространения коронавирусной инфекции привели, наряду с прочими факторами к снижению экономической активности в мире. Ситуация на финансовых рынках остается достаточно нестабильной.

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Несмотря на то, что будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов, результаты экономической деятельности Общества в это период не были подвержены влиянию пандемии коронавируса.

Тем самым, на основании изложенного у руководства Общества имеется уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Генеральный директор

О.В.Дедюхин

15.03.2021г.



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 | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2020г. | 57 400 | (17546) | 736 | - | (6771) | - | - | - | 58 136 | (24317) |
| | 5210 | за 2019г. | 49 894 | (11 246) | 8 444 | (938) | (6302) | - | - | - | 57 400 | (17 546) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201 | за 2020г. | 16 769 | (8069) | - | - | (2304) | - | - | 16 769 | (10 373) |
| | 5211 | за 2019г. | 13 493 | (5873) | 3 276 | - | (2196) | - | - | 16 769 | (8 069) | |
| Офисное оборудование | 5202 | за 2020г. | 794 | (533) | 423 | - | (174) | - | - | 1217 | (707) | |
| | 5212 | за 2019г. | 795 | (454) | - | (1) | (79) | - | - | 794 | (533) | |
| Здания | 5203 | за 2020г. | 25 530 | (3040) | - | - | (635) | - | - | 25 530 | (3675) | |
| | 5213 | за 2019г. | 25 530 | (2405) | - | - | (635) | - | - | 25 530 | (3040) | |
| Сооружения | 5204 | за 2020г. | 4 567 | (2661) | - | - | (532) | - | - | 4 567 | (3 193) | |
| | 5214 | за 2019г. | 4 567 | (2128) | - | - | (533) | - | - | 4 567 | (2 661) | |
| Транспортные средства | 5205 | за 2020г. | 9 740 | (3243) | 313 | - | (3126) | - | - | 10 053 | (6 369) | |
| | 5215 | за 2019г. | 4 572 | (384) | 5 168 | - | (2 859) | - | - | 9 740 | (3 243) | |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5206 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5216 | за 2019г. | 937 | (2) | - | (937) | - | - | - | - | - | - |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности всего | 5220 | за 2020г. | 98 323 | (26146) | 50 804 | - | (12506) | - | - | 149 127 | (38 652) | |
| | 5230 | за 2019г. | 90 044 | (14 876) | 8 279 | - | (11 270) | - | - | 98 323 | (26 146) | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | Производственный и хозяйственный инвентарь | 5221 | за 2020г. | 8 060 | (3189) | 205 | - | (1558) | - | - | 8 265 | (4 747) |
| | 5231 | за 2019г. | 4 835 | (1 865) | 3 225 | - | (1 324) | - | - | 8 060 | (3 189) | |
| Транспортные средства | 5222 | за 2020г. | 30 271 | (12107) | - | - | (5085) | - | - | 30 271 | (17 192) | |
| | 5232 | за 2019г. | 30 071 | (7 105) | 200 | - | (5 002) | - | - | 30 271 | (12 107) | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5223 | за 2020г. | 2 232 | (731) | - | - | (315) | - | - | 2 232 | (1 046) | |
| | 5233 | за 2019г. | 1 702 | (440) | 530 | - | (291) | - | - | 2 232 | (731) | |
| Продуктивный скот | 5224 | за 2020г. | 6 266 | (4220) | 1 566 | - | (1610) | - | - | 7 832 | (5 830) | |
| | 5234 | за 2019г. | 6 266 | (2 188) | - | - | (2 032) | - | - | 6 266 | (4 220) | |
| Сооружения | 5225 | за 2020г. | 19 302 | (3355) | 9 032 | - | (2026) | - | - | 28 334 | (5 381) | |
| | 5235 | за 2019г. | 14 978 | (1 870) | 4 324 | - | (1 485) | - | - | 19 302 | (3 355) | |
| Здания | 5226 | за 2020г. | 32 192 | (2544) | 40001 | - | (1912) | - | - | 72 193 | (4456) | |
| | 5236 | за 2019г. | 32 192 | (1 408) | - | - | (1 136) | - | - | 32 192 | (2 544) | |

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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2020г. | - | 51 540 | - | (51 540) | - |
| | 5250 | за 2019г. | - | 16 723 | - | (16 723) | - |
| в том числе: | 5241 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2019г. | - | 3 806 | - | (3 806) | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5242 | за 2020г. | - | 313 | - | (313) | - |
| | 5252 | за 2019г. | - | 5 368 | - | (5 368) | - |
| Транспортные средства | 5243 | за 2020г. | - | 205 | - | (205) | - |
| | 5253 | за 2019г. | - | 3 225 | - | (3 225) | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5244 | за 2020г. | - | 1566 | - | (1 566) | - |
| | 5254 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Продуктивный скот | 5245 | за 2020г. | - | 423 | - | (423) | - |
| | 5255 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Офисное оборудование | 5246 | за 2020г. | - | 9 032 | - | (9 032) | - |
| | 5256 | за 2019г. | - | 4 324 | - | (4 324) | - |
| Сооружения | 5247 | за 2020г. | - | 40 001 | - | (40 001) | - |
| | 5257 | за 2019г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|--|------|-----------|-----------|
| 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 | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 40 | 40 | 178 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |



Дедюхин Олег Васильевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

15 марта 2021 г.

Олег Васильевич Дедюхин

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------------------|---|----------------------------------|
| | | | На начало года | | выбыло (погашено) | | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | накопленная коррективная тировка |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная коррективная тировка | первоначальная стоимость | накопленная коррективная тировка | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2020г. | 110094 | - | - | - | 110 094 | - |
| | 5311 | за 2019г. | 110094 | - | - | - | 110 094 | - |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Акции другого предприятия | 5302 | за 2020г. | 110094 | - | - | - | 110 094 | - |
| | 5312 | за 2019г. | 110094 | - | - | - | 110 094 | - |
| Краткосрочные - всего | 5303 | за 2020г. | 62450 | - | 148000 | (62450) | 148000 | - |
| | 5313 | за 2019г. | 55000 | - | 62450 | (55000) | 62 450 | - |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Банковский депозит | 5304 | за 2020г. | 62450 | - | 148000 | (62450) | 148 000 | - |
| | 5314 | за 2019г. | 55000 | - | 62 450 | (55000) | 55 000 | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020г. | 172544 | - | 148000 | (62450) | 148 000 | - |
| | 5310 | за 2019г. | 165094 | - | 62450 | (55000) | 172 544 | - |

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: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| В том числе: | | | | |
| Иное использование финансовых вложений | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |



Дедюхин Олег Васильевич
(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

Handwritten signature

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 | 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 2020г. | 90238 | - | 212 574 | (220317) | - | X | - | 82 495 | - | |
| | 5420 | за 2019г. | 71433 | - | 204 168 | (185363) | - | X | - | 90 238 | - | |
| в том числе: | 5401 | за 2020г. | 84575 | - | 34 091 | (1500) | - | | (42669) | 74497 | - | |
| | 5421 | за 2019г. | 68673 | - | 80 658 | (2748) | - | | (62008) | 84 575 | - | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5402 | за 2020г. | 313 | - | 0 | (12230) | - | | 15771 | 3854 | - | |
| | 5422 | за 2019г. | 2020 | - | 0 | (15658) | - | | 13951 | 313 | - | |
| Готовая продукция | 5403 | за 2020г. | 672 | - | 73 029 | (73124) | - | | 106 | 683 | - | |
| | 5423 | за 2019г. | 685 | - | 47 455 | (47455) | - | | (13) | 672 | - | |
| Товары для перепродажи | 5404 | за 2020г. | 0 | - | - | 0 | - | | - | - | - | |
| | 5424 | за 2019г. | 0 | - | - | 0 | - | | - | - | - | |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5405 | за 2020г. | 4678 | - | 104 832 | (130732) | - | | 24683 | 3461 | - | |
| | 5425 | за 2019г. | 55 | - | 75 743 | (118957) | - | | 47837 | 4 678 | - | |
| Затраты в незавершенном производстве | 5406 | за 2020г. | - | - | 622 | (2731) | - | | 2109 | - | - | |
| | 5426 | за 2019г. | - | - | 312 | (545) | - | | 233 | - | - | |
| Издержки обращения | 5407 | за 2020г. | - | - | - | 0 | - | | - | - | - | |
| | 5427 | за 2019г. | - | - | - | - | - | | - | - | - | |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5408 | за 2020г. | - | - | - | - | - | | - | - | - | |
| | 5428 | за 2019г. | - | - | - | - | - | | - | - | - | |

4.2. Запасы в залоге

| 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: | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | - | - | - |
| В том числе: | 5445 | - | - | - |
| | 5446 | - | - | - |



Дедюхин Олег Васильевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

15 марта 2021 г.

С. С. С.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | | На 31 декабря 2019 г. | | На 31 декабря 2018 г. | |
|--|------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| | | Учетная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учетная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учетная по условиям договора | Балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 21727 | 308 | 30346 | 7570 | 29089 | 3975 |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 308 | 308 | 8927 | 7570 | 7670 | 3975 |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | 21419 | - | 21419 | - | 21419 | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | поступление | | | погашение | выбыло | остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|----------------------------------|-----------|--------|--------------------------|
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления | списание на финансовый результат | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5552 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5553 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5554 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020г. | 190767 | 89 724 | 867 | 160767 | - | - | 120 591 |
| | 5580 | за 2019г. | 136102 | 158 610 | 870 | 104815 | - | - | 190 767 |
| в том числе: | 5561 | за 2020г. | 28430 | 697 | - | 28430 | - | - | 697 |
| | 5581 | за 2019г. | 49287 | 28430 | - | 49287 | - | - | 28430 |
| | 5562 | за 2020г. | 122997 | 60604 | - | 122997 | - | - | 60604 |
| | 5582 | за 2019г. | 20584 | 122997 | - | 20584 | - | - | 122997 |
| | 5563 | за 2020г. | 7183 | 28423 | - | 7183 | - | - | 28423 |
| | 5583 | за 2019г. | 655 | 7183 | - | 655 | - | - | 7183 |
| | 5564 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2019г. | 87 | - | - | 87 | - | - | - |
| | 5565 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| авансы полученные | 5566 | за 2020г. | 30870 | - | 867 | 870 | - | - | 30867 |
| | 5586 | за 2019г. | 61739 | - | 870 | 31739 | - | - | 30870 |
| расчеты по налогам и взносам | 5567 | за 2020г. | 1 287 | - | - | 1287 | - | - | 0 |
| | 5587 | за 2019г. | 3 750 | - | - | 2463 | - | - | 1 287 |
| Расчеты с персоналом | 5568 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5588 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| кредиты | 5569 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5589 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5570 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5590 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5571 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5591 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5550 | за 2020г. | 190767 | 89 724 | 190767 | 160767 | - | - | 120591 |
| | 5570 | за 2019г. | 136102 | 158 610 | 870 | 104815 | - | - | 190767 |

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 | - | 1182 | 16102 |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | 1182 | 1232 |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | 14870 |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель

Дедюхин Олег Васильевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 112 155 | 55 681 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 25 222 | 20 761 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 5 906 | 5 665 |
| Амортизация | 5640 | 19 277 | 17 572 |
| Прочие затраты | 5650 | 56 250 | 82 943 |
| Итого по элементам | 5660 | 218 810 | 182 622 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | 2 | (5) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 218 812 | 182 617 |

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель
Дедюхин Олег Васильевич
 (расшифровка подписи)

15 марта 2021 года

Handwritten signature

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 2 729 | 5 344 | (2 698) | (31) | 5 344 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв на отпуска | 5701 | 1 127 | 902 | (1 127) | - | 902 |
| Резерв на премию по выслуге лет | 5702 | 1 602 | 1 828 | (1 571) | (31) | 1 828 |
| Резерв на премию по итогам года | 5703 | - | 2 614 | - | - | 2 614 |



Руководитель Дедюхин Олег Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.