

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)

C.1

с.1

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	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	1 306	(814)	-	-	-	-	(82)	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	1 306	(674)	-	-	-	-	(140)	-	-	1 306	(896)
в том числе:													
	5101	за 2020 г.	403	(403)	-	-	-	-	-	-	-	1 306	(814)
Создание презентационного видеоролика	5111	за 2019 г.	403	(355)	-	-	-	-	-	-	-	403	(403)
	5102	за 2020 г.	83	(83)	-	-	-	-	(48)	-	-	403	(403)
Разработка и дизайн веб-сайта	5112	за 2019 г.	83	(73)	-	-	-	-	-	-	-	83	(83)
	5103	за 2020 г.	820	(328)	-	-	-	-	(10)	-	-	83	(83)
фирменный стиль упаковки	5113	за 2019 г.	820	(246)	-	-	-	-	(82)	-	-	820	(410)
					-	-	-	-	(82)	-	-	820	(328)

12

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией	
Код	На 31 декабря 2020 г.
	На 31 декабря 2019 г.

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	-	-	-

1.4. 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				
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										

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	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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-



Руководитель
Волкова Ольга Павловна
(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Учено в сос-
в материалы
в том числе:

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 2020 г.	1 305	-	-	-	1 305
	5250	за 2019 г.	1 305	-	-	-	1 305
в том числе: СКВАЖИНА	5241	за 2020 г.	323	-	-	-	323
	5251	за 2019 г.	323	-	-	-	323
ГАЗОРАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНЫЙ ПУНКТ	5242	за 2020 г.	490	-	-	-	490
	5252	за 2019 г.	490	-	-	-	490
КОТЕЛЬНАЯ	5243	за 2020 г.	492	-	-	-	492
	5253	за 2019 г.	492	-	-	-	492

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
ВОДОПРОВОД НАРУЖНЫЙ	5261	-	257
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 балансе	5280	87 878	87 878	87 878
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 (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Волкова Ольга
Павловна

(расшифровка подписи)

Руководитель

23 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
			первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка		первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Краткосрочные - всего	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Депозитные счета	5306	за 2020 г.	-	-	20 000	-	-	-	20 000	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Волкова Ольга
Павловна

(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

23 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

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	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	58 631	-	244 402	(228 960)	-	-	X	-	74 073	-
	5420	за 2019 г.	54 051	-	294 629	(290 049)	-	-	X	-	58 631	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	21 960	-	47 135	(48 425)	-	-		-	20 670	-
	5421	за 2019 г.	22 840	-	56 368	(57 248)	-	-		-	21 960	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	29 119	-	46 315	(30 784)	-	-		-	44 650	-
	5422	за 2019 г.	22 461	-	68 170	(61 512)	-	-		-	29 119	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	1 411	-	887	(743)	-	-		-	1 555	-
	5423	за 2019 г.	1 640	-	365	(594)	-	-		-	1 411	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	596	(290)	-	-		-	306	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	6 141	-	149 469	(148 718)	-	-		-	6 892	-
	5425	за 2019 г.	7 110	-	169 726	(170 695)	-	-		-	6 141	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-

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	-	-	-



Руководитель Волкова Ольга Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступление						выбыло				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	44 286	(14 344)	236 546	-	(255 939)	(4 245)	11 656	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2019 г.	35 778	(14 346)	296 285	-	(287 436)	(339)	2	-	-	X	X	24 893	(6 933)
в том числе:	5511	за 2020 г.	30 678	(2 840)	188 665	-	(198 048)	(4 245)	152	-	-	-	-	44 286	(14 344)
	5531	за 2019 г.	21 754	(2 842)	242 508	-	(233 552)	(30)	-	-	-	-	-	21 295	(6 933)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30 678	(2 840)
	5532	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5513	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5514	за 2020 г.	11 949	(11 504)	37 976	-	(48 427)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019 г.	13 068	(11 504)	36 157	-	(36 967)	(309)	11 504	-	X	X	X	1 498	-
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2020 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	11 949	(11 504)
	5535	за 2019 г.	245	-	4 548	-	(4 792)	-	-	-	X	X	X	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5516	за 2020 г.	346	-	4 760	-	(4 118)	-	-	-	X	X	X	-	-
	5536	за 2019 г.	212	-	3 770	-	(3 636)	-	-	-	X	X	X	1	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5517	за 2020 г.	48	-	111	-	(131)	-	-	-	X	X	X	988	-
	5537	за 2019 г.	60	-	126	-	(138)	-	-	-	X	X	X	346	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5518	за 2020 г.	1 264	-	5 018	-	(5 214)	-	-	-	X	X	X	28	-
	5538	за 2019 г.	439	-	9 176	-	(8 335)	-	-	-	X	X	X	48	-
Итого	5500	за 2020 г.	44 286	(14 344)	236 546	-	(255 939)	(4 245)	11 656	X	X	X	X	1 264	-
	5520	за 2019 г.	35 778	(14 346)	296 285	-	(287 436)	(339)	2	X	X	X	X	24 893	(6 933)

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 части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

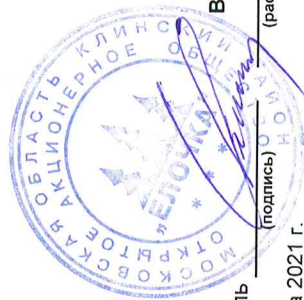
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	16 500	289	-	(16 789)	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2019 г.	55 771	-	-	(39 271)	-	-	-	-	-
кредиты											
	5552	за 2020 г.	16 500	-	-	(16 500)	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2019 г.	51 000	-	-	(16 500)	-	-	-	-	-
	5553	за 2020 г.	-	-	-	34 500	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2019 г.	4 000	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020 г.	-	-	-	4 000	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	771	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	(771)	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	50 212	325 555	-	(321 299)	-	-	X	X	-
в том числе:	5580	за 2019 г.	50 105	355 567	-	(355 446)	-	(17)	X	X	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками											
	5561	за 2020 г.	1 342	30 017	-	(30 744)	-	(14)	-	-	54 451
авансы полученные	5581	за 2019 г.	1 908	39 999	-	(40 551)	-	-	-	-	50 212
	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2020 г.	5 833	37 713	-	(39 039)	-	-	-	-	-
кредиты	5583	за 2019 г.	6 089	30 934	-	(31 190)	-	-	-	-	4 507
	5564	за 2020 г.	6 843	61 277	-	(47 936)	-	-	-	-	5 833
займы	5584	за 2019 г.	5 000	73 843	-	(72 000)	-	-	-	-	20 184
	5565	за 2020 г.	7 000	14 170	-	(7 000)	-	-	-	-	6 843
прочая	5585	за 2019 г.	10 000	-	-	(3 000)	-	-	-	-	14 170
	5566	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	7 000
Расчеты с покупателями и заказчиками	5586	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020 г.	19 776	59 469	-	(70 377)	-	(17)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию	5587	за 2019 г.	16 360	79 438	-	(76 022)	-	-	X	X	8 851
	5568	за 2020 г.	2 338	20 688	-	(21 735)	-	-	X	X	19 776
	5588	за 2019 г.	2 063	27 003	-	(26 728)	-	-	X	X	1 291
Расчеты с персоналом по оплате труда	5569	за 2020 г.	6 560	98 061	-	(99 897)	-	-	X	X	2 338
	5589	за 2019 г.	8 298	99 237	-	(100 975)	-	-	X	X	4 724
											6 560

Прочая	за 2020 г.	50	1 786	-	(1 801)	-	-	X	X	X	35
	за 2019 г.	47	730	-	(727)	-	-	X	X	X	50
Итого	за 2020 г.	470	2 374	-	(2 770)	-	-	X	X	X	74
	за 2019 г.	340	4 383	-	(4 253)	-	-	X	X	X	470
	за 2020 г.	66 712	325 844	-	(338 088)	(17)	X	X	X	X	54 451
	за 2019 г.	105 876	355 567	-	(394 717)	(14)	X	X	X	X	66 712

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель
Волкова Ольга
Павловна

(подпись)
(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	33 034	40 157
Расходы на оплату труда	5620	45 343	75 870
Отчисления на социальные нужды	5630	11 416	20 719
Амортизация	5640	1 012	5 840
Прочие затраты	5650	47 498	27 140
Итого по элементам	5660	138 303	169 726
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	751	969
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	139 054	170 695



Волкова Ольга
Павловна
(расшифровка подписи)

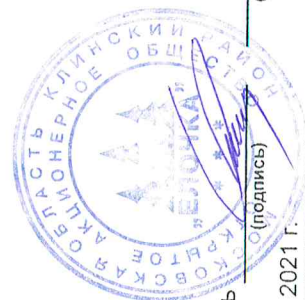
Руководитель

(подпись)

23 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	2 144	9 989	(8 029)	(2 439)	1 665



Волкова Ольга
Павловна

(расшифровка подписи)

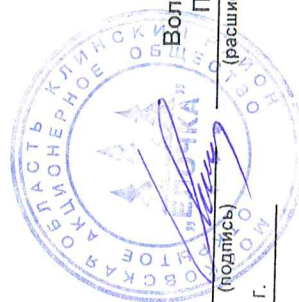
Руководитель

(подпись)

23 марта 2021 г.

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	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Волкова Ольга
Павловна

(подпись)
(расшифровка подписи)

Руководитель

23 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	41 318	26 816
в том числе:			
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905	41 318	25 835
			981
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год
в том числе:			Возвращено за год
за 2020 г.	5910	-	На конец года
за 2019 г.	5920	-	-
			-
за 2020 г.	5911	-	-
за 2019 г.	5921	-	-



Руководитель
Волкова Ольга
Павловна

(подпись)
(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
ОАО «ЁЛОЧКА» за 2020 год.

1. Общие сведения:

Полное официальное наименование: Открытое акционерное общество «ЁЛОЧКА»

Сокращенное наименование: ОАО «ЁЛОЧКА»

Юридический/почтовый адрес: 141650, Московская область, г. Клин
г. Высоковск, ул. Владыкина, д. 32 б

Общество зарегистрировано Администрацией Клинского района Московской области №996/29-8 от 16.12.1992г. Свидетельство о регистрации серия Кл МО №208 и 12.07.2002г. №1025002585783.

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом Общества, утвержденным Общим собранием участников (Протокол №19 от 04.06.2007г.).

Идентификационный номер налогоплательщика: 5020002710

КПП: 502001001

Уставный капитал: 3236 тысяч рублей.

Основные виды деятельности Общества:

- производство изделий народных художественных промыслов;
- аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Коды Общества:

по ОКВЭД – 32.99.8 32.40 46.49 46.90 47.65 47.70 47.78 47.78.3 47.78.4
47.9 49.4 52.10.9 52.24 52.29 68.20.2 82.99 85.21

по ОКПО – 02953170

Лицом, ответственным за составление бухгалтерской отчетности Общества, являются:
Генеральный директор - Волкова Ольга Павловна, с правом первой подписи документов.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с Российскими Правилами ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество исходило из принципа непрерывности деятельности и отсутствия намерений прекращения деятельности в будущем.

Все активы и обязательства отражены в бухгалтерской отчетности общества в полном объеме без пропусков и изъятий.

2. Учредители и аффилированные лица Общества:

Общее количество лиц, включенных в составленный последний список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров – 4.

Количество акций – 64 725 000 (в том числе обыкновенные - 64 725 000).

Собственных акций, находящихся на балансе Общества – нет.

Акций Общества, принадлежащих подконтрольному ему лицу – нет.

Акционеры Общества:

Волкова О.П. – учредитель 29,7959% (доля в уставном капитале).

Панфилов П.Е. – учредитель 58,3633% (доля в уставном капитале).

Симанович В.В. – учредитель 10% (доля в уставном капитале).

Юрчишина Е.В. – учредитель 1,8408% (доля в уставном капитале).

Совет директоров Общества:

Ф.И.О.	Должность	Доля участия в Уставном капитале
Панфилов П.Е.	Председатель Совета директоров	58,3633 %
Юрчишина Е.В.	Член Совета директоров	1,8408 %
Крюкова И.Е.	Член Совета директоров	
Симанович В.В.	Член Совета директоров Исполнительный директор	10 %
Наваркина Н.Н.	Член Совета директоров	

3. Численность сотрудников на 31 декабря 2020 года: 214 человек.

4. Филиалы, представительства, дочерние и зависимые общества и иные обособленные подразделения отсутствуют.

5. Аудитор Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Фирма «Аудитсервис», почтовый/юридический адрес: 141600, Московская область, г. Клин, ул. Карла Маркса, д. 14/19, кв. 1.

Свидетельство о государственной регистрации №1025002587554 от 02.10.2002г.

ИНН: 5020009635 КПП: 502001001

ООО «Фирма «Аудитсервис» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» и зарегистрировано за №ОРНЗ 12006127350.

Генеральный директор: Соловьева Галина Анатольевна.

6. Реестродержатель (регистратор) – ЗАО РДЦ «ПАРИТЕТ»

Адрес: 115114, г. Москва, 2-ой Кожевнический пер., д. 12, стр. 2

7. Основные положения учетной политики:

Учетная политика Общества утверждена приказом Генерального директора № 201 от 31.12.2019г. Имеет приложение № 1 для целей бухгалтерского учета, приложение № 2 для целей налогового учета.

Учетная политика разработана в соответствии с ПБУ 01/2008 «Учетная политика организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 16.10.2008г. № 106Н.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется согласно закону РФ от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положению по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утверждено приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34Н.

Основными задачами бухгалтерского учета являются формирование полной и достоверной информации о деятельности общества, его имущественном положении.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдения законодательства при выполнении хозяйственных операций, несет Генеральный директор Общества.

В целях обеспечения достоверных данных бухгалтерского учета в Обществе проводится ежегодная инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

Общество применяет общую систему налогообложения.

Учёт основных средств осуществляется в соответствии с Приказом Минфина РФ от 30.03.2001г. № 26Н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учёту основных средств» ПБУ 6/01.

Объекты основных средств стоимостью менее 40 000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов и полностью списываются на затраты в момент их отпуска в производство или эксплуатацию.

Начисление амортизации основных средств, введенных до 01.01.2002г. производится линейным способом по «Единым нормам амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР» утвержденным постановлением Совета Министров СССР № 1072 от 22.10.1990г.

Амортизация основных средств, введенных после 01.01.2002г. производится линейным способом исходя из норм, рассчитанных на основании срока полезного использования. Переоценка основных средств не производилась.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется по мере отгрузки продукции (работ, услуг) покупателю.

Учет сырья и материалов осуществляется по фактической себестоимости, списание на производство - по средней себестоимости на основании первичных документов.

Незавершенное производство оценивается методом инвентаризации по прямым затратам.

Готовая продукция учитывается по учетным ценам с выявлением отклонений от фактической себестоимости.

Распределение прибыли производится на основании решения собрания акционеров.

8. Основные показатели деятельности Общества за 2020г.

В отчетном году выручка составила 184 542 тысяч рублей, в том числе:

Выручка от сдачи имущества в аренду	18 556 тыс. руб.
Выручка от реализации игрушек	165 986 тыс. руб.
Себестоимость, управленческие и коммерческие расходы	169 716 тыс. руб.

Прибыль от продаж составила 14 826 тыс. руб.

Прочие доходы составили 44 690 тыс. руб., в том числе:

17,4 – курсовые разницы

40 939,0 – субсидия из федерального бюджета

850,0 – продажа материалов

2,2 – прочие доходы

3,7 – излишки

17,4 – списание кредит. задолж.

4,5 – страховое возмещение

2439,0 – резерв отпусков
37,8 – резерв сомнительных долгов
379,0 – бюджетное финансирование Московской обл.

Прочие расходы составили 15 078 тыс. руб., в том числе:

131 – гос. пошлина
250,4 – услуги банка
3,3 – загрязнение окр .среды
2688,0 – налог на имущество
236,2 – налог на землю
95,9 – услуги реестродержателя
106,8 – курсовые разницы
1882,1 – расходы на Covid-19
33,8 – услуги нотариуса
2137,9 – услуги по охране труда
20,1 – экологический сбор
77,0 – разработка проекта
1096,3 – амортизация за счет прибыли
102,7 – новогодние подарки
644,0 – расходы за счет прибыли
731,9 – продажа материалов
4245,1 – резерв сомнительных долгов
6,7 – списания боя
14,1 – списание дебиторской задолженности
379,1 – субсидия Московской области
74,2 – членские взносы
23,3 – штрафные санкции

Затраты на производство и реализацию продукции раскрыты в табличной форме пояснений.

Чистая прибыль:

Чистая прибыль на 31 декабря 2020г. – 35 744 тыс. рублей.

Общество имеет задолженность по займам и кредитам, движение которых раскрыто в пояснениях табличной формы.

Просроченной задолженности перед бюджетом нет.

Чистые активы:

- на начало отчетного года – 278 351 тыс. рублей.;
- на конец отчетного года – 317 095 тыс. рублей.

9. Информация о связанных сторонах:

В обществе не имеют место ни дочерние, ни зависимые общества. Так же общество не подлежит контролю или значительному влиянию со стороны юридических и (или) физических лиц.

Общество в 2020г. получило безвозмездную финансовую помощь в сумме 3 000 тыс. руб. от учредителя, имеющего более 50% доли в уставном капитале.

10. Расшифровка статей бухгалтерского баланса.

10.1. Основные средства.

К основным средствам относятся средства, используемые на производстве более 12 месяцев. Это здания, сооружения, рабочие машины, оборудование, передаточные устройства, земельные участки, хозяйственный инвентарь сроком службы более одного года.

Объекты стоимостью до 40 тыс. рублей учитываются в составе материально – производственных запасов. Для бухгалтерского учета амортизация начисляется по «Единым нормам амортизационных отчислений на полное восстановление основных средств» утвержденным постановлением Совета Министров СССР от 02.10.1990г. № 1072 (Приказ Минстанкопрома СССР от 20.01.1990г. №390) по основным средствам, приобретенным до 01.01.2002г.

По основным средствам, введенным в эксплуатацию с 01.01.2002г. амортизация начисляется линейным методом, исходя из срока их полезного использования, в 2019г. начислено - 8 825 тыс. руб., в 2020г. – 7 863 тыс. руб. Переоценка основных средств в 2020г. не производилась.

Наличие и движение основных средств – раскрыто в табличной форме пояснений.

Иное использование основных средств.

Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе в тыс. руб.		
на 31 декабря 2020г.	на 31 декабря 2019г.	на 31 декабря 2018г.
87 878	87 878	87 878

10.2. Нематериальные активы.

Нематериальные активы раскрыты в табличной форме пояснения.

10.3. Запасы (наличие и движение)

Учет сырья и материалов осуществляется по фактической себестоимости, списание на производство по средней себестоимости на основании первичных документов, форм, актов.

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» Приказ Минфина РФ от 09.06.2001г. №44Н (в редакции приказа Минфина РФ от 26.03.2007г. №26Н).

Наличие и движение запасов - раскрыто в табличной форме пояснений.

10.4. Операции в иностранной валюте.

В 2020г. проводились операции в иностранной валюте в сумме 5 509 681,62 руб.:

ASPOL HiL – 3 963 826,64 руб.

PP-HVITBIS – 1 545 854,98 руб.

10.5. Финансовые вложения – раскрыты в табличной форме пояснения.

10.6. Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности – раскрыто в табличной форме пояснения.

11. Оценочные обязательства и резервы.

11.1. На 31 декабря 2020г. в Обществе сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 1 665 тыс. руб., срок исполнения 2021г.
Наличие и движение оценочных обязательств – раскрыто в табличной форме пояснений.

11.2. Резерв по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам в 2020г. сформирован в сумме 6 933 тыс. руб., в связи с наличием просроченной задолженности покупателей.

Наличие и движение резерва по сомнительным долгам – раскрыто в табличной форме пояснений.

12. Заработная плата.

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2020г. составила 4 696 тыс. руб. (данная сумма – это остаток невыплаченной з/платы за вторую половину декабря 2020г. Срок выплаты 15 января 2021г.).

По трудовому договору срок выплаты зарплаты устанавливается не позднее 15-го числа месяца, следующего за отчетным, выплата аванса не позднее 29-го числа текущего месяца.

Текущность кадров в отчетном периоде составила 13,8 %.

Списочная численность работников на 31 декабря 2020г. – 214 чел.

Среднемесячная зарплата – 33 812 руб.

За 2020г. – средняя заработная плата АУП составила – 47 565 руб.

Заработная плата генерального директора за 2020г. составила – 1 392 тыс. руб.

13. При расчете налога на прибыль Общество применяет ПБУ №18 от 20.11.2018г. №236Н Приказ Минфина России.

Постоянные налоговые обязательства составили: 8 549 679,91

- 150 720,08 – незавершенное производство;
- 176 127,37 – амортизация;
- 13 119,99 – амортизация НМА;
- 1 525 586,39 – затраты за счет прибыли;
- 6 684 126,08 – расходы не принимаемые для налогообложения прибыли.

Постоянные налоговые активы составили: 3 234 706,65

- 3 228 651,82 – готовая продукция;
- 6 054,83 – резерв сомнительных долгов.

Отложенные налоговые активы: 2 762,12 – амортизация.

Отложенные налоговые обязательства: 1 245,42 – амортизация.

14. Информация об участии в совместной деятельности.

Общество не имеет договоров о совместной деятельности с юридическими и (или) физическими лицами.

15. События после отчетной даты.

События, свидетельствовавшие о возникновении после отчетной даты хозяйственных условий, в которых Общество вело свою деятельность на отчетную дату отсутствуют. К таким событиям относятся:

- принятие решения о реорганизации предприятия;

- приобретение предприятия как имущественного комплекса;
- принятие решения об эмиссии акций;
- пожар, авария, стихийное бедствие в результате которых уничтожена значительная часть активов организации.

16. Условные факторы хозяйственной деятельности.

Судебные разбирательства, в которых Общество выступает истцом или ответчиком, но не разрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами и других аналогичных факторов, за отчетный период нет.

17. Доходы организации.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется по мере отгрузки продукции (работ, услуг) покупателю.

Выручка от деятельности Общества за отчетный период 184 542 тыс. рублей. Одним из основных видов деятельности является производство изделий народных художественных промыслов. Общество отгружает ёлочные украшения, согласно заключенных договоров с покупателями.

Основные из них:

1. ЗАО «Мир посуды», г. Омск.
2. ВК «Клинское подворье»
3. ООО «Магазины Боско».
4. ИП Бухарова В.С., г. Воронеж.
5. ООО «Интэк», г. Саратов.
6. ИП Кукулина В.Г., г. Одинцово.

Выручка от данного вида деятельности – 165 986 тыс. рублей, что составляет 89,6 % от общей выручки Общества.

Выручка от сдачи в аренду собственного имущества составляет 18 556 тыс. руб., что составляет 10,4 % от общей выручки.

Основные из них:

1. ООО «Гелиос».
2. ООО «Клинское подворье».
3. ИП Николаенко Л.А.
4. ВК «Клинское подворье».
5. ИП Приходько Ю.Г.

Прочие доходы составили 44 690 тыс. руб.

18. Расходы организации:

Расходы организации по обычным видам деятельности учитываются согласно ПБУ 10/99 «Расходы организации» Приказ Минфина РФ от 06.05.1999г. №33Н.

Расходы по изготовлению готовой продукции учитываются на счете 20 «Основное производство», расходы по сдаче имущества в аренду на счете 20.2 «Арендные предприятия». Общепроизводственные расходы собираются на счете 25 и списываются на производственные счета пропорционально объему выполненных работ, общехозяйственные – на счете 26 и относятся на 90.2 «Себестоимость продаж». Себестоимость ёлочных украшений составили 128 621 тыс. руб.

Себестоимость аренды составили 12 770 тыс. руб.

Управленческие и коммерческие расходы составили 31 413 тыс. руб.

Прочие расходы составили 15 078 тыс. руб.

19. Государственная помощь.

Общество относится к производителям НХП. За 2020г. Общество получило субсидии из Федерального бюджета – 40 939 тыс. руб.

Из бюджета Московской области – 379 тыс. руб.

20. Информация о прекращенной деятельности.

Стоимость активов и обязательств, предполагаемых к выбытию или погашения в рамках прекращения деятельности, движение денежных средств, суммы доходов, расходов, прибыли относящихся к прекращаемой деятельности в течение текущего отчетного периода отсутствуют.

21. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

Ошибка считается существенной, если приводит к искажению статьи бухгалтерской отчетности за год более чем на 3 процентов. Если ошибка существенная и ее выявили после того, как утвердили отчетность, то показатели прошлой отчетности следует пересчитать так, как будто недочетов не было.

22. В связи с эпидемией коронавирусной инфекции предприятие находилось на карантине, часть работников были на карантине, часть в отпусках. За этот период была начислена заработная плата, которая в месте с начислениями учитывается на счете 91.2.2 – прочие доходы.

Для борьбы с инфекцией были закуплены средства защиты: маски, перчатки, дезинфицирующие средства. У сотрудников предприятия производились заборы анализов, работниками медучреждения.

В период эпидемии ОАО «ЁЛОЧКА» предоставило льготы по аренде помещения: ООО «Венеция», ИП Николаенко А.А., ООО «Гелиос». За 2020 год выручка предприятия уменьшилась по сравнению с 2019 годом на 22%.

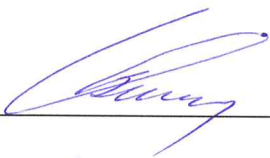
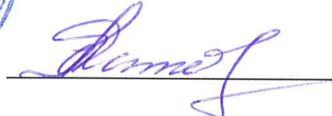
В настоящее время предприятие продолжает работать в прежнем режиме и выпускает продукцию и оказывает услуги.

Принимая во внимание масштаб условий COVID-19, возможного распространения на территории РФ новой коронавирусной инфекции, а также последствий для хозяйственной деятельности ОАО «ЁЛОЧКА», ограничений, введенных в период эпидемии в 2020 году, у органов управления обществом отсутствуют значительные сомнения в способности общества продолжать непрерывно свою деятельность в течении как минимум 12 месяцев после окончания отчетного года.

Генеральный директор
ОАО «ЁЛОЧКА»

Главный бухгалтер
ОАО «ЁЛОЧКА»
23.03.2020г.



 О.П. Волкова
 Т.П. Акатова