

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2020 г.
и отчету о финансовых результатах за 2020 год АО "Промвентиляция" (тыс. руб.)**

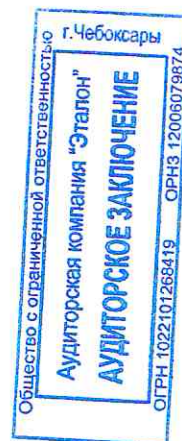
1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Выбыло		Поступило	Убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

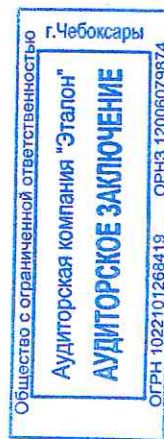


1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

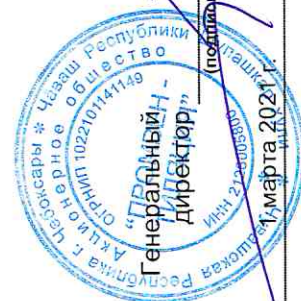
1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной 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	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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

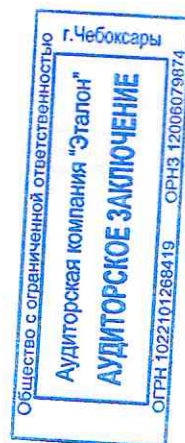


Кузнецов Егор
Владимирович
(расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	выбыло первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	21 223	(13 015)	87	-	-	(2 482)	-	-	21 310	(15 497)
в том числе:	5210	за 2019г.	19 403	(11 104)	2 485	(665)	665	(2 576)	-	-	21 223	(13 015)
Здания	5201	за 2020г.	3 699	(2 378)	-	-	-	(212)	-	-	3 699	(2 590)
	5211	за 2019г.	3 699	(2 166)	-	-	-	(212)	-	-	3 699	(2 378)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	595	(595)	-	-	-	-	-	-	595	(595)
	5212	за 2019г.	595	(495)	-	-	-	(100)	-	-	595	(595)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	10 383	(6 863)	87	-	-	(1 180)	-	-	10 470	(8 043)
	5213	за 2019г.	10 303	(5 504)	80	-	-	(1 359)	-	-	10 383	(6 863)
Офисное оборудование	5204	за 2020г.	182	(112)	-	-	-	(45)	-	-	182	(157)
	5214	за 2019г.	182	(53)	-	-	-	(59)	-	-	182	(112)
Транспортные средства	5205	за 2020г.	5 133	(2 739)	-	-	-	(1 034)	-	-	5 133	(3 773)
	5215	за 2019г.	3 393	(2 570)	2 405	(665)	665	(835)	-	-	5 133	(2 739)
Земельные участки	5206	за 2020г.	611	-	-	-	-	-	-	-	611	-
	5216	за 2019г.	611	-	-	-	-	-	-	-	611	-
Сооружения	5207	за 2020г.	620	(328)	-	-	-	(11)	-	-	620	(339)
	5217	за 2019г.	620	(317)	-	-	-	(11)	-	-	620	(328)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

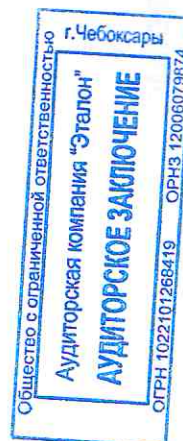


2.2. Незавершенные капитальные вложения

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.	-	87	-	(87)	-
	5250	за 2019г.	-	2 485	-	(2 485)	-
в том числе: Машины и оборудование	5241	за 2020г.	-	87	-	(87)	-
	5251	за 2019г.	-	80	-	(80)	-
Транспортные средства	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	2 405	-	(2 405)	-

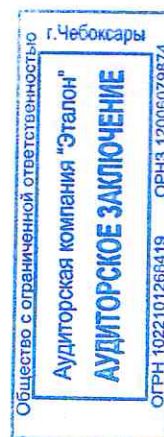
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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	-	-	-
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	-	-	-



Кузнецов Егор
Владимирович
(расшифровка подписи)

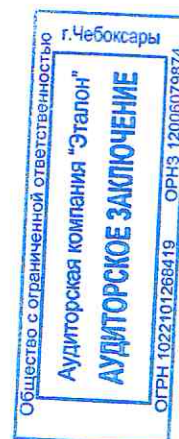
(подпись)

1 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

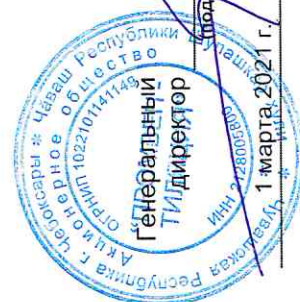
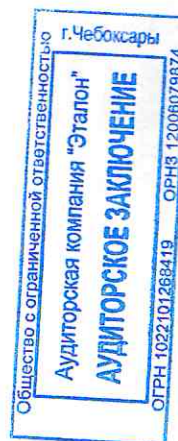
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости 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.	4 000	-	-	(4 000)	-	24	-	-	-
	5315	за 2019г.	300	-	4 000	(300)	-	15	-	4 000	-
в том числе:	5306	за 2020г.	4 000	-	-	(4 000)	-	24	-	-	-
	5316	за 2019г.	200	-	4 000	(200)	-	15	-	4 000	-
Депозит	5307	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	100	-	-	(100)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	4 000	-	-	(4 000)	-	24	-	-	-
	5310	за 2019г.	300	-	4 000	(300)	-	15	-	4 000	-



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	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

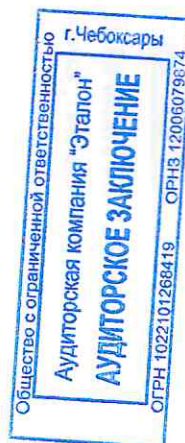


Кузнецов Егор
Владимирович
(расшифровка подписи)

4. Запасы

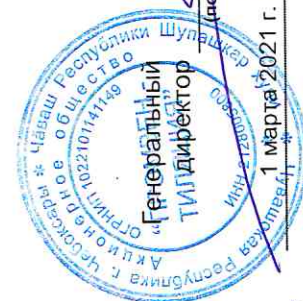
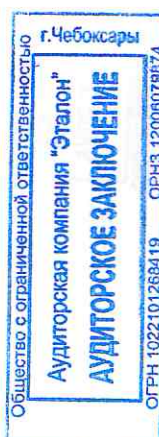
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	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.	12 522	-	135 801	(128 403)	-	-	-	X	19 920	-
	5420	за 2019г.	15 774	-	191 147	(194 399)	-	-	-	X	12 522	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	8 272	-	94 220	(2 622)	-	-	-	(84 880)	14 990	-
	5421	за 2019г.	8 732	-	126 440	(2 903)	-	-	-	(123 997)	8 272	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	1 005	-	-	(398)	-	-	-	1 016	1 623	-
	5422	за 2019г.	3 800	-	-	(413)	-	-	-	(2 382)	1 005	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	3 242	-	-	-	-	-	-	-	3 242	-
	5423 *	за 2019г.	3 242	-	-	-	-	-	-	-	3 242	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	3	-	41 581	(125 383)	-	-	-	83 864	65	-
	5425	за 2019г.	-	-	64 707	(191 083)	-	-	-	126 379	3	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

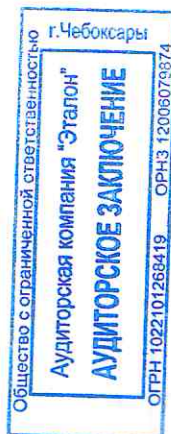


Кузнецов Егор
Владимирович
(расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	63 081	(16 318)	40 083	-	(12 302)	-	-	746	16	91 624	(26 851)
	5530	за 2019г.	13 001	(2 752)	59 166	-	(10 314)	-	-	153	1 075	63 081	(16 318)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	15 586	(2 375)	29 309	-	(10 120)	-	-	-	-	34 775	(910)
	5531	за 2019г.	12 399	(2 752)	13 381	-	(10 194)	-	-	-	-	15 586	(2 375)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	772	-	3 011	-	(127)	-	-	-	-	3 656	-
	5532	за 2019г.	176	-	640	-	(44)	-	-	-	-	772	-
Прочая	5513	за 2020г.	46 723	(13 943)	7 763	-	(2 055)	-	-	746	16	53 193	(25 941)
	5533	за 2019г.	426	-	45 145	-	(76)	-	-	153	1 075	46 723	(13 943)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	63 081	(16 318)	40 083	-	(12 302)	-	X	X	X	91 624	(26 851)
	5520	за 2019г.	13 001	(2 752)	59 166	-	(10 314)	-	X	X	X	63 081	(16 318)



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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	49 635	22 784	47 815	31 497	2 976	224			
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 820	910	2 375	-	2 976	224			
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-			
прочая	5543	47 815	21 874	45 440	31 497	-	-			
	5544	-	-	-	-	-	-			

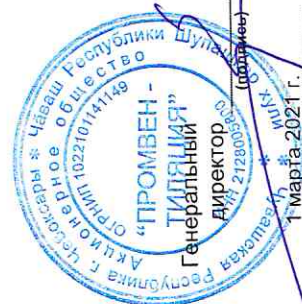
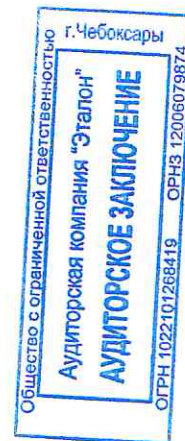
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

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		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	14 252	354	-	(6 174)	-	-	746	16	9 194
	5580	за 2019г.	15 003	2 577	28	(4 407)	(177)	-	153	1 075	14 252
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	320	276	-	(221)	-	-	-	-	375
	5581	за 2019г.	4 313	208	-	(4 024)	(177)	-	-	-	320
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	66	-	-	(66)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	10 986	-	-	(5 412)	-	-	746	16	6 336
	5583	за 2019г.	8 083	1 918	28	(271)	(271)	-	153	1 075	10 986
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	2 946	78	-	(541)	-	-	-	-	2 483
	5586	за 2019г.	2 541	451	-	(46)	-	-	-	-	2 946
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	14 252	354	-	(6 174)	-	X	X	X	9 194
	5570	за 2019г.	15 003	2 577	28	(4 407)	(177)	X	X	X	14 252

Общество с ограниченной ответственностью
"Аудиторская компания "Эталон"
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ОГРН 1022101268415
ОПИС 12010307954

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	-	-	-

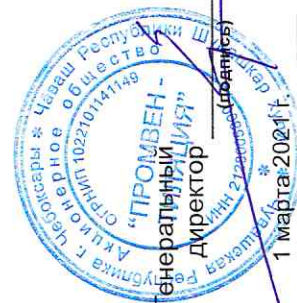


Кузнецов Егор
Владимирович
(расшифровка подписи)

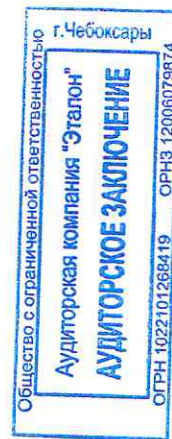
6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	87 127	126 396
Расходы на оплату труда	5620	49 456	57 788
Отчисления на социальные нужды	5630	9 591	15 113
Амортизация	5640	2 482	2 575
Прочие затраты	5650	7 490	15 820
Итого по элементам	5660	156 146	217 692
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(685)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	3 830
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	155 461	221 522

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



Кузнецов Егор
Владимирович
(расшифровка подписи)



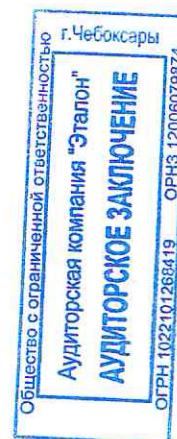
7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 232	4 542	(5 469)	-	5 305
в том числе:						
На оплату неиспользованных отпусков	5701	6 112	4 342	(5 149)	-	5 305
На предстоящий гарантийный ремонт	5702	120	200	(320)	-	-

Кузнецов Егор
Владимирович
(расшифровка подписи)

Генеральный директор

1 марта 2021 г.



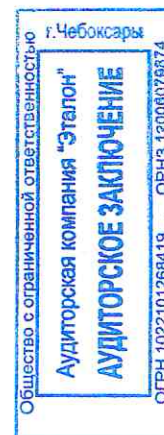
8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	200
в том числе:				
Поручительство	5801	-	-	200
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



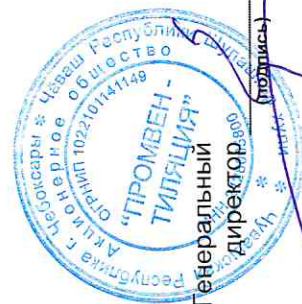
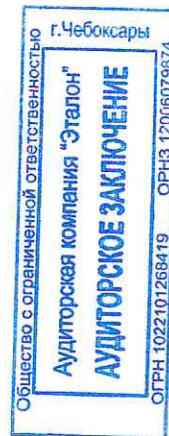
Кузнецов Егор
Владимирович
(расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.



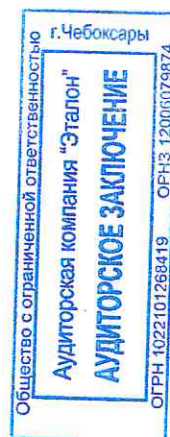
9. Государственная помощь

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		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:					
за 2020г.	5910	-	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-	-
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-



Кузнецов Егор
Владимирович
(расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.



10. 1. Основные сведения об организации.

Полное фирменное наименование юридического лица – **акционерное общество «Промвентиляция».**

Сокращенное фирменное наименование юридического лица – АО «Промвентиляция».

Юридический адрес (место нахождения): 428903, Чувашская республика, г. Чебоксары, Лапсарский проезд, дом 7.

Основной государственный регистрационный N 1022101141149, ИНН – 2128005800.

Уставный капитал предприятия составляет 1 274 000 руб. 100% доли в уставном капитале принадлежат АО «Эйм-Инвест».

Высшим органом управления акционерного общества является общее собрание акционеров. Общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных законодательством к компетенции общего собрания акционеров, осуществляет Совет директоров.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Кузнецов Егор Владимирович, осуществляет руководство текущей деятельностью общества. Исполнительный орган подотчетен Совету директоров Общества и общему собранию акционеров. Органом контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества является ревизионная комиссия в составе: Суерова А.М. – бухгалтер-кассир АО «Эйм-Инвест»; Куляскина Н.В. – главный бухгалтер АО «СЗ «ИСКО-Ч»; Маньковская Е.Н. – заместитель главного бухгалтера АО «Промвентиляция». Совет директоров, генеральный директор, ревизионная комиссия избираются общим собранием акционеров.

Деятельность предприятия в течение года осуществлялась на производственных площадях и оборудовании, находящихся в собственности у АО «Промвентиляция».

Организационная структура предприятия состоит из аппарата управления и производственных подразделений (цехов, участков).

Основные производственные цеха и участки:

- участок по изготовлению и монтажу деталей и узлов для систем вентиляции, кондиционирования воздуховодов, пневмотранспорта и аспирации,
- цех по производству окон и витражей,
- монтажный участок № 1 санитарно-технических систем и оборудования,
- монтажный участок № 2 оконных конструкций и витражей.

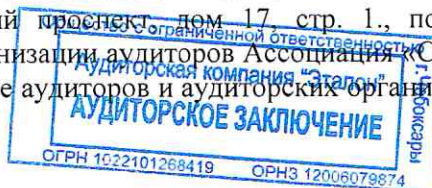
Численность персонала в отчетном периоде составила 72 человека.

Основными видами деятельности в соответствии с Уставом являются:

- производство и монтаж приточно-вытяжной вентиляции помещений,
- выполнение работ по устройству отопления, водоснабжения и канализации зданий и сооружений,
- производство и монтаж ПВХ окон класса «А»,
- устройство навесных вентилируемых фасадов,
- производство и монтаж алюминиевых витражей, перегородок и балконных рам,
- устройство дымоходов и монтаж систем внутреннего, фасадного и наружного газоснабжения,
- устройство охранно-пожарной сигнализации.

Территориально обособленных подразделений и филиалов, представительств, дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Сведения об аудиторской фирме: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Эталон». Юридический адрес и адрес места нахождения: 428000, Российская Федерация, Чувашская Республика, г.Чебоксары, Московский проспект, дом 17, стр. 1., помещение 15, Телефон: 45-00-55. Член в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество». Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) 12006079874



10.2. Характер отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность и данные Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2020 года и отчету о финансовых результатах за 2020 год составлены в тыс. руб., если не указано иное.

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется АО «Промвентиляция» в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, действующими положениями по бухгалтерскому учету и иными нормативными правовыми актами Минфина России и учетной политикой.

10.3. Сведения об акциях.

Общее количество акций – 2 548 штук. Количество обыкновенных акций – 2 548 штук. Номинальная стоимость обыкновенной акции – 500 рублей. Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации № 1-02-12941-Е от 06.02.2018 г. Привилегированных акций – нет. В течение 2020 года АО «Промвентиляция» акций не выпускало. Общий объем выпуска 1 274 000 (один миллион двести семьдесят четыре тысячи) руб. Держателем реестра акционеров Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН», юридический адрес – Чувашская Республика, г. Чебоксары, улица Ярославская, дом 17, помещение 7, ОГРН – 1027700172818. Лицензия ФСФР России №10-000-1-00330 от 16 декабря 2004 года.

10.4. Основные элементы учетной политики.

Учетная политика Общества на 2020 год (далее – Учетная политика) утверждена приказом № 217 от 31.12.2014 года и дополнена приказом № 83 от 31 декабря 2015 года.

Учетная политика разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Промвентиляция» в 2020 году составлялась в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет осуществляется, и бухгалтерская отчетность формируется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет на всех участках ведется с использованием специализированных бухгалтерских программ 1С Предприятие.

10.4.1. Основные средства

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

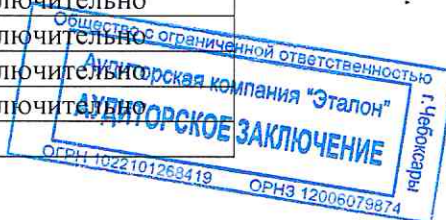
Приобретенные Обществом объекты с первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включаются в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

Переоценка основных средств не проводится.

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств:

Номер амортизационной группы	Срок полезного использования ОС
Первая группа	От 1 года до 2 лет включительно
Вторая группа	От 2 лет до 3 лет включительно
Третья группа	От 3 лет до 5 лет включительно
Четвертая группа	От 5 лет до 7 лет включительно
Пятая группа	От 7 лет до 10 лет включительно
Шестая группа	От 10 лет до 15 лет включительно
Седьмая группа	От 15 лет до 20 лет включительно
Восьмая группа	От 20 лет до 25 лет включительно
Девятая группа	От 25 лет до 30 лет включительно
Десятая	Свыше 30 лет



10.4.2. Материально-производственные запасы

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40 тыс. руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль их движения, а именно

после передачи в эксплуатацию учет ведется в количественном выражении по каждому подразделению организации в разрезе ответственных лиц до момента выбытия.

Оценка поступающих МПЗ производится по фактической себестоимости, а оценка товаров, предназначенных для продажи - по покупной стоимости. Транспортно-заготовительные расходы при приобретении товаров включаются в стоимость их приобретения.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средневзвешенной стоимости.

Товары учитываются по продажной стоимости и списываются при продаже по средневзвешенной стоимости.

Специальное оборудование, спецодежда, инструменты и приспособления учитываются в составе материально-производственных запасов на отдельных субсчетах счета 10.

Специальная оснастка и специальная одежда, находящаяся в собственности Общества, учитывается до передачи ее в производство (или эксплуатацию) в составе оборотных активов на отдельном субсчете 10.10 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе». Передача специальной оснастки и специальной одежды в производство (выдача работникам) отражается в бухгалтерском учете с использованием специального субсчета 10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации».

Единовременное списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации, свыше 12 месяцев – линейным способом.

Готовая продукция. Бухгалтерский учет выпуска готовой продукции осуществляется без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

Продукция, не прошедшая всех стадий, предусмотренных технологическим процессом, относится к незавершенному производству. Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по прямым статьям затрат. В незавершенное производство включаются законченные, но не принятые заказчиком работы и услуги.

Общехозяйственные расходы (косвенные расходы) вне зависимости от видов деятельности накапливаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», и ежемесячно в полном объеме списываются в дебет счета 90 «Продажи».



10.4.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

10.4.4. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

10.4.5. Задолженность покупателей и заказчиков

Общество создает резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резерва на финансовые результаты. Сумма созданного резерва включается в состав прочих расходов.

Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Оценочное обязательство резерва по сомнительным долгам определяется на последний день года по результатам инвентаризации дебиторской задолженности.

Резерв на отчетную дату не создается, когда в отношении просроченной дебиторской задолженности имеется уверенность в ее погашении.

10.4.6. Займы и кредиты

Начисленные проценты за пользование займами и кредитами отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение срока действия договора.

10.4.7. Оценочное обязательство

В целях равномерного учета предстоящих расходов формируется резерв на оплату предстоящих отпусков сотрудников.

Сумма оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков, подлежащая доначислению на промежуточную отчетную дату определяется по средствам нормативного процента ежемесячных начислений оценочных обязательств.

В конце отчетного года проводится инвентаризация величины оценочных обязательств перед работниками, в результате которой определяется их точная величина с учетом страховых взносов.

По состоянию на последний день отчетного года резерв рассчитывается по каждому сотруднику, отдельно исходя из среднедневного заработка и количества дней отпуска, заработанного работником за отчетный период. Средний заработок определяется исходя из фактически начисленной оплаты труда по всем основаниям и отработанного времени за 12 календарных месяцев, предшествующих периоду, для которого определяется средняя зарплата.

Общая сумма отчислений в резерв определяется исходя из полученных по каждому работнику сумм, увеличенных на страховые взносы.

10.4.8. Расчеты по налогу на прибыль

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль с использованием ПБУ 18/02.

Информация о суммах отложенных налоговых активов и обязательств отражается в бухгалтерском балансе развернуто.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации.

10.4.9. Признание доходов

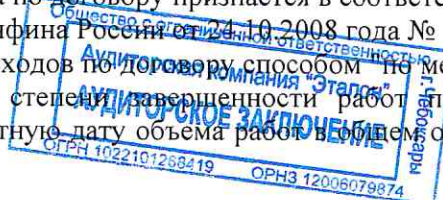
Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации продукции (выполненных работ, оказанных услуг) признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Выручка по договорам строительного подряда и расходы по договору признаются способом «по мере готовности».

Способ "по мере готовности" предусматривает, что выручка по договору и расходы по договору определяются исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату и признаются в отчете о финансовых результатах в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору (этапа работ, предусмотренного договором).

В случае, когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период невозможно, выручка по договору признается в соответствии с пунктом 23 ПБУ №2/2008, утвержденного Приказом Минфина России от 24.10.2008 года № 116 Н.

Для признания выручки по договору и расходов по договору способом "по мере готовности" организация использует способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату - по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору.



10.4.10. Признание расходов

Расходы Общества в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат, перечень которых установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Списание сумм произведенных управленческих расходов происходит непосредственно на счет 90.08 «Управленческие расходы».

10.4.11. Расчеты по налогу на имущество, прочим налогам и сборам

Расходы по налогу на имущество, транспортному и земельному налогам, а также плате за негативное воздействие на окружающую среду относятся к косвенным расходам.

10.4.12. Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказами Генерального директора Общества.

10.4.13. Уровни существенности

Критерий существенности информации устанавливается в размере 5 (пяти) процентов по каждому показателю, подлежащему раскрытию в отчетности.

10.4.14. Изменения в учетной политике на 2020 год

В связи с изменением законодательства в учетную политику Общества на 2020 год внесены следующие изменения.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н, в учетной политике Общества на 2020 год установлено, что величина текущего налога на прибыль определяется с использованием данных, сформированных в бухгалтерском учете.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденного приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н, в учетной политике на 2020 год закреплены положения, определяющие порядок учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи.

10.4.15. Изменения в учетной политике на 2021 год

В связи с обязательным применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплён перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

Выбранные подходы:
- По краткосрочным финансовым вложениям, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, показывается их первоначальная стоимость за вычетом созданного по ним резерва, для чего используются данные аналитического учета по счетам 58 (55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета", и 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям", субсчет 73-1 "Расчеты по предоставленным займам") и 59 "Резервы под обесценение финансовых вложений".
- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики)
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности)
- Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам

1. 10.5. Пояснения к бухгалтерскому балансу

10.5.1. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка основных средств по группам по состоянию на 31.12.2020 г. приведена в разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2020 и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Сведения об объектах основных средств, стоимость которых не погашается:

Наименование объекта	2020 год				2019 год			
	Стоимость на 01.01.2020 г., тыс.руб.	Изменения за период поступило	Изменения за период - выбыло	Стоимость на 31.12.2020 года, тыс. руб.	Стоимость на 01.01.2019 г., тыс.руб.	Изменения за период - поступило	Изменения за период - выбыло	Стоимость на 31.12.2019 года, тыс.руб.
земельный участок	611			611	611			611

В 2020 году Общество не реализовало основные средства.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2020 году, Общество не имеет.

10.5.2. Капитальные вложения (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка капитальных вложений представлена в раздел 2.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2020 и отчету о финансовых результатах за 2020 год. Незавершенных капитальных вложений на конец года нет.

10.5.3. Отложенные налоговые активы (строка 1180 Бухгалтерского баланса)

Отложенные налоговые активы в 2020 году увеличились на 1 989 тыс. руб., в связи с созданием резерва по сомнительным долгам по АКБ «Чувашкредитпромбанк», в связи с введением процедуры банкротства.

При составлении бухгалтерской отчетности сумма отложенного налогового актива отражается в бухгалтерском балансе сальдировано.

10.5.4. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения (строки 1170 и 1240 Бухгалтерского баланса)

У Общества отсутствуют финансовые вложения на 31.12.2020 года.

10.5.5. Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Изменение стоимости и состав запасов представлены в разделе 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2020 и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

По состоянию на 31.12.2020 остатка неликвидных материально-производственных запасов Общество не имеет.

10.5.6. Долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

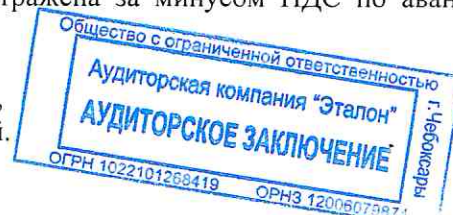
Изменение стоимости и состав краткосрочной дебиторской задолженности представлены в разделах 5.1 и 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2020 и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

При этом в балансе дебиторская задолженность отражена за минусом НДС по авансам выданным:

По состоянию на 31 декабря 2018 г. - 0 тыс. рублей,

По состоянию на 31 декабря 2019 г. - 109 тыс. рублей,

По состоянию на 31 декабря 2020 г. - 612 тыс. рублей.



Список основных дебиторов:

Контрагент	Сумма, тыс. руб.
ООО «СУ-28»	2 141
ООО «СЗ «СК «Старатель»	32 117
АО «СЗ «Строительный трест № 3»	5 355
ПАО АКБ «Чувашкредитпромбанк»	45 320

Дебиторская задолженность в Бухгалтерском балансе уменьшена на сумму созданного резерва по сомнительным долгам в размере – 26 851 тыс. руб.,

10.5.7. Денежные средства (строка 1250 Бухгалтерского баланса).

В составе денежных средств отражены:

денежные средства в кассе Общества в сумме 10 тыс. руб.

денежные средства на расчетном счете, в т.ч.:

- Чувашское ОСБ № 8613 – 64,29 тыс. руб.,
- Филиал ПАО Банк ВТБ в г. Нижнем Новгороде – 5 010,28 тыс. руб.

10.5.8. Прочие оборотные активы (строка 1260 Бухгалтерского баланса).

По данной статье отражены расходы будущих периодов, в составе которых отражены различные лицензии, неисключительные права на программные продукты, платежи по ОСАГО и страхованию гражданской ответственности опасных производственных объектов.

10.5.9. Капитал и резервы (раздел 3 Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал Общества составляет 1 274 тыс. рублей, оплачен полностью.

Базовая прибыль на одну акцию в 2020 году составила 7 953 руб., а в 2019 году – 13 171 руб. Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разведенной прибыли на акцию не рассчитывается.

Собственный капитал Общества по состоянию на 31.12.2020 года составляет 86 012 тыс. рублей с повышением к началу года на 12 620 тыс. рублей за счет полученной прибыли в отчетном периоде 20 264 тыс. рублей и за минусом выплаченных дивидендов 7 644 тыс. рублей.

10.5.10 Распределение прибыли

Распределение прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов по итогам 2019 года в соответствии с решением годового общего собрания акционеров (участников) от «27» марта 2020 года следующее:

- расходы непроизводственного характера - 650 тыс. рублей,
- материальная помощь – 350 тыс. рублей,
- на выплату дивидендов – 7 644 тыс. рублей.

10.5.11. Заемные средства (строки 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса)

Обществом заемные средства не привлекались.

10.5.12. Обеспечения обязательств

Выданных и полученных обеспечений обязательств и платежей на 31.12.2020 г. Общество не имеет.

10.5.13. Отложенные налоговые обязательства (строка 1420 Бухгалтерского баланса)

Динамика отложенных налоговых обязательств в 2020 году не существенна. Уменьшение данного показателя составляет 15 тыс. рублей по сравнению с показателями прошлого года.

При составлении бухгалтерской отчетности сумма отложенного налогового обязательства отражается в бухгалтерском балансе сальдировано.

10.5.14. Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Изменение стоимости и состав кредиторской задолженности представлены в разделе 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2020 и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

При этом в балансе кредиторская задолженность отражена за минусом НДС по авансам полученным:

По состоянию на 31 декабря 2018 г. – 12 тыс. рублей,

По состоянию на 31 декабря 2019 г. – 0 тыс. рублей,

По состоянию на 31 декабря 2020 г. – 0 тыс. рублей.

Список основных кредиторов:

Контрагент	Сумма, тыс. руб.
АО «СЗ «ИСКО-Ч»	140
ООО «Стройсервис плюс»	85
ООО «СУ-28»	64



10.5.15. Расчеты по налогам и сборам (строка 5563 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2020 и отчету о финансовых результатах за 2020 год), тыс. руб.:

Наименование кредиторской задолженности по налогам и сборам	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	3 469	7 874
Расчеты по налогу на доходы физических лиц	870	944
Расчеты по транспортному налогу	8	8
Расчеты по налогу на имущество	5	5
Земельный налог		25
Расчеты по налогу на прибыль	747	
Расчеты по пенсионному обеспечению	836	1 667
Расчеты по обязательному медицинскому страхованию	352	407
Расчеты по обязательному страхованию от несчастных случаев	49	56
Итого:	6 336	10 986

В 2020 году Обществом начислено и перечислено платежей в бюджет и внебюджетные фонды:

Наименование	Начислено за отчетный период		Оплачено за отчетный период	
	Всего, тыс. руб.	в т.ч. пени и штрафы	Всего, тыс. руб.	в т.ч. пени и штрафы
Налог на прибыль	7 144		5 323	
Налог на добавленную стоимость	18 655		23 060	
Налог на имущество	20		20	
Транспортный налог	32		32	
Налог на доходы физических лиц	6 381		6 454	
Земельный налог	88		130	
ФСС	522		651	
ПФ	7 245		7 947	
ФМС	2 492		2 548	
взносы на страхование по травматизму	346		353	

Общество погашение обязательств по налогам путем неденежных расчетов не производило.

Просроченной задолженности в бюджет по налогам, сборам, штрафным санкциям на конец отчетного года Общество не имеет.

10.5.16. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2020 и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Сумма созданных оценочных обязательств – 5 305 тыс. руб., в т.ч.:

- на оплату отпусков – 5 305 тыс. руб.;

10.5.17. Резерв по сомнительным долгам (Раздел 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2020 и отчету о финансовых результатах за 2020 год).

Резерв создан по задолженности следующих организаций:

Контрагент	ИНН	Сумма резерва на 31.12.2020 г., тыс. руб.	Сумма задолженности на 31.12.2020 г., тыс. руб.
ООО «Кратонстрой»	2130047758	2 375	2 375
Арбитражный суд Чувашской Республики	2128014515	120	120
ООО «СЗ «СК «Старатель»	2129046654	910	32 117
АКБ «Чувашкредитпромбанк»	2129007126	23 446	45 320
Итого		26 851	79 932

По АКБ «Чувашкредитпромбанк» резерв создан в размере 23 446 тыс. руб. (что составляет 51,7 % от суммы задолженности), в связи с введением процедуры банкротства. Резерв по сомнительным долгам по связанным сторонам не формировался.

10.6. Пояснения к отчету о финансовых результатах

10.6.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.:

Наименование	2020 год	2019 год
Вентиляционные работы	8 985	17 706
Сантехнические работы и газоснабжение	131 145	173 664
Производство и монтаж окон и витражей	50 757	83 273
Прочие	1 068	1 774
Итого	191 955	276 417

10.6.2. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж, тыс. руб.:

Наименование	2020 год	2019 год
Вентиляционные работы	5 659	13 392
Сантехнические работы и газоснабжение	82 355	111 457
Производство и монтаж окон и витражей	37 918	65 083
Прочие	688	1 502
Итого	126 620	191 434

Состав управленческих расходов, тыс. руб.:

Наименование	2020 год	2019 год
Амортизация	192	281
Зарплата с начислениями	23 874	25 999
Материалы	3 019	1 240
Услуги	1 010	1 075
Налоги и сборы	146	159
Ремонт здания АБК	320	1 036
Командировочные расходы	53	124
Представительские расходы	185	117
Реклама	42	57
Итого	28 841	30 088

Состав расходов по обычным видам деятельности представлен в разделе 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

10.6.3. Расшифровка прочих доходов (стр.2340 Отчета о финансовых результатах) за 2020 г., тыс. руб.

Вид дохода	2020 год	2019 год
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества, работ, услуг	139	578
Доходы, в виде стоимости излишков материально-производственных запасов и прочего имущества, которые выявлены в результате инвентаризации	39	34
Резерв по сомнительным долгам	1 295	578
Резерв по отпускам		1193
Списание дебиторской задолженности		176
Резерв под обесценение запасов		1039

Прочее		277
Итого	1 473	3875

10.6.4. Расшифровка прочих расходов (стр.2350 Отчета о финансовых результатах) за 2020 г., тыс. руб.

Вид расхода	2020 год	2019 год
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества, работ, услуг	133	254
Услуги и членские взносы	91	78
Резерв по сомнительным долгам	11 828	14 143
Налоги, сборы и госпошлины		15
Убытки прошлых налоговых периодов		1 933
Спонсорская и материальная помощь	389	345
Расходы на корпоративные нужды	221	837
Прочее	309	223
Итого	12 971	17 828

10.6.5. Расходы по налогу на прибыль

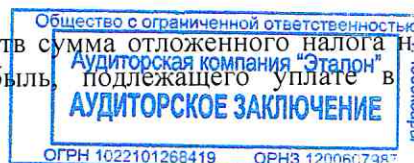
С отчетности за 2020 год применяется измененная форма Отчета о финансовых результатах (Приказ Минфина России от 19.04.2019 N 61н). В частности, по строке 2410 отражается налог на прибыль (в отчетности за 2019 год – текущий налог на прибыль). Показатель строки определяется расчетным путем как сумма показателей строк 2411 «Текущий налог на прибыль» (по данной строке отражается сумма налога на прибыль, начисленная к уплате в бюджет, отраженная в Налоговой декларации по налогу на прибыль) и 2412 «Отложенный налог на прибыль» (по данной строке отражается информация о суммарном изменении отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02, за отчетный период).

С 2020 г. действуют изменения, внесенные в ПБУ 18/02 Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности отражено:

- в составе отложенных налоговых активов сумма отложенного налога на прибыль, которая приводит к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в последующих налоговых периодах.

- в составе отложенных налоговых обязательств сумма отложенного налога на прибыль, которая приводит к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в последующих налоговых периодах.



10.6.6. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

Сумма чистой прибыли (убытка) за отчетный период определяется как сумма прибыли (убытка) до налогообложения (строка 2300) за вычетом расхода по налогу на прибыль (строка 2410)

10.7. Пояснения к отчету о движении денежных средств

10.7.1. Расшифровка прочих поступлений денежного потока от текущих операций (стр.4119 Отчет о движении денежных средств), тыс. руб.

Направление денежного потока	Сумма
Проценты к получению (размещение денежных средств на депозитных счетах)	415
Свернутый поток расчетов по НДС	
Итого	415

10.7.2. Расшифровка прочих платежей денежного потока от текущих операций (стр.4129 Отчет о движении денежных средств), тыс. руб.:

Направление денежного потока	Сумма
Уплата налогов и сборов	196
Оплата услуг банка	101
Свернутый поток расчетов по НДС	8 117
Выплата подотчетных сумм	182
Итого	8 596

10.8. Информация о связанных сторонах.

10.8.1. Список связанных сторон по состоянию на 31.12.2020 г.:

1. АО «Эйм-Инвест» - единственный владелец; лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.

2. Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Кузнецов Егор Владимирович.

3. Члены Совета директоров:

1. Леонтьев Анатолий Афанасьевич – председатель Совета директоров

АО «Промвентиляция», генеральный директор АО «Эйм – Инвест».

2. Кузнецов Егор Владимирович – генеральный директор АО «Промвентиляция».

3. Юрусов Валерий Геннадьевич – технический директор АО «СЗ «Иско-Ч».

4. Павлов Анатолий Леонидович – генеральный директор АО «СЗ «Иско-Ч».

5. Шиканов Анатолий Николаевич – генеральный директор ООО «СУ-29».

4. Перечисленные лица являются связанными сторонами:

1. АО «СЗ «Иско-Ч».

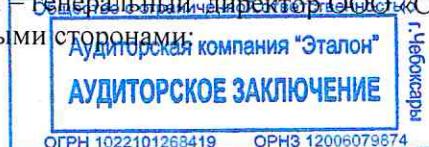
2. АО «ЖБК-1».

3. ООО «СУ-20».

4. ООО «СУ-28».

5. ООО «СУ-29».

5. Бенефициар: Леонтьев Анатолий Афанасьевич, как главный акционер единственного акционера АО "Эйм-Инвест".



10.8.2. Операции со связанными лицами

Виды операций	Сумма сделки с учетом НДС, тыс. руб.	Участник связанной стороны
Сделки по продаже связанным сторонам	170 477	
	152 110	ООО «СУ-29»
	5 200	АО «СЗ «Иско-Ч»
	11	АО «ЖБК-1»
	2 174	ООО «СУ-28»
	10 982	ООО «СУ-20»
Сделки по покупке от связанных сторон	3 738	
	1 872	АО «СЗ «Иско-Ч»
	133	ООО «СУ-20»
	113	ООО «СУ-28»
	1 620	ООО «СУ-29»

Операции с вышеперечисленными связанными сторонами проводились на обычных коммерческих условиях в соответствии с российским законодательством.

Вознаграждения (компенсации расходов) членам Совета директоров, ревизионной комиссии Общества в отчетном году не выплачивались.

10.8.3. Вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу

В 2020 году были выплачены краткосрочные вознаграждения согласно штатному расписанию и трудовых договоров основному управленческому персоналу в сумме 5 218 тыс. руб. На выплаченные краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу начислены взносы в ПФ и ФСС в сумме 917 тыс. руб.

10.9. События после отчетной даты

Динамика изменения стоимости чистых активов

тыс.руб.

№№	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
1	Уставный капитал	1 274	1 274	1 274
2	Стоимость чистых активов	86 012	73 392	45 820

Подготовка настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности проводилась на основе допущения о непрерывности деятельности, поскольку руководство Общества считает, что Общество сможет продолжать хозяйственную деятельность в обозримом будущем, реализуя активы и исполняя обязательства.

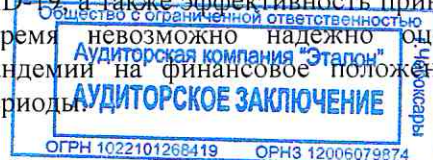
После отчетной даты не произошло существенных событий, требующих раскрытия в данной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

10.10. Риски хозяйственной деятельности

Вид риска	Факторы, с которыми связано возникновение риска	Примечание
Рыночные риски	С возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, курсов иностранных валют.	Организация анализирует свою чувствительность к каждому виду рыночных рисков, которым она подвержена на отчетную дату, с отражением эффекта, который оказали бы на прибыль (убытки) и капитал организации изменения соответствующей переменной, от которой зависит уровень риска.
Риск ликвидности	С возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.	Финансовые обязательства анализируются по срокам погашения относительно отчетной даты в соответствии с условиями получения (заключенными договорами).

Распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности.

Продолжительность и последствия пандемии COVID-19, а также эффективность принятых мер на данный момент не ясны. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий пандемии на финансовое положение и результаты деятельности Общества в будущие отчетные периоды.



10.11. Дополнительная информация

За отчетный период в бухгалтерском учете и отчетности исправлений существенных ошибок не производилось.

Государственную помощь Общество не получало.

Участие в совместной деятельности Общество не осуществляет. Договоры о совместной деятельности не заключались.

Общество не является истцом в арбитражных процессах и не находится в стадии разбирательства по судебным делам.

Общество не планирует прекращать финансово-хозяйственную деятельность в следующем за отчетным годом.

Генеральный директор

«01» марта 2021 года

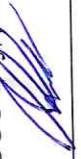


/ Кузнецов Е.В. /



Прошито, пронумеровано и скреплено
печатью 47 (сорок семь) лист об

Директор ООО «Аудиторская компания
«Эталон»

 Н.Б. Филиппова

