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

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



| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2020г. | 16 | (16) | - | - | - | - | - | - | - | 16 | (16) |
| | 5110 | за 2019г. | 16 | (16) | - | - | - | - | - | - | - | 16 | (16) |
| в том числе: Прочие нематериальные активы | 5101 | за 2020г. | 16 | (16) | - | - | - | - | - | - | - | 16 | (16) |
| | 5111 | за 2019г. | 16 | (16) | - | - | - | - | - | - | - | 16 | (16) |

### 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 | 1 | 1 | 1 |
| в том числе:<br>Прочие нематериальные активы | 5131 | 1 | 1 | 1 |

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | первона-чальная 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. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ **Логачев Алексей Игоревич**

(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | 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. | 26 405 | (21 455) | - | (141) | 141 | (1 695) | - | - | 26 264 | (23 009) |
| | 5210 | за 2019г. | 23 624 | (20 621) | 3 224 | (443) | 443 | (1 277) | - | - | 26 405 | (21 455) |
| в том числе: Транспортные средства | 5201 | за 2020г. | 3 958 | (2 041) | - | - | - | (794) | - | - | 3 958 | (2 835) |
| | 5211 | за 2019г. | 2 017 | 2 017 | 2 380 | (439) | 439 | (463) | - | - | 3 958 | (2 041) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2020г. | 15 487 | (12 572) | - | (141) | 141 | (881) | - | - | 15 346 | (13 312) |
| | 5212 | за 2019г. | 14 643 | (11 810) | 844 | - | - | (762) | - | - | 15 487 | (12 572) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5203 | за 2020г. | 126 | (126) | - | - | - | - | - | - | 126 | (126) |
| | 5213 | за 2019г. | 126 | (120) | - | - | - | (6) | - | - | 126 | (126) |
| Офисное оборудование | 5204 | за 2020г. | 664 | (664) | - | - | - | - | - | - | 664 | (664) |
| | 5214 | за 2019г. | 664 | (664) | - | - | - | - | - | - | 664 | (664) |
| Земельные участки | 5205 | за 2020г. | 22 | - | - | - | - | - | - | - | 22 | - |
| | 5215 | за 2019г. | 22 | - | - | - | - | - | - | - | 22 | - |
| Другие виды основных средств | 5206 | за 2020г. | 1 521 | (1 521) | - | - | - | - | - | - | 1 521 | (1 521) |
| | 5216 | за 2019г. | 1 521 | (1 521) | - | - | - | - | - | - | 1 521 | (1 521) |
| Здания | 5207 | за 2020г. | 4 315 | (4 219) | - | - | - | (20) | - | - | 4 315 | (4 239) |
| | 5217 | за 2019г. | 4 319 | (4 177) | - | (4) | 4 | (46) | - | - | 4 315 | (4 219) |
| Сооружения | 5208 | за 2020г. | 312 | (312) | - | - | - | - | - | - | 312 | (312) |
| | 5218 | за 2019г. | 312 | (312) | - | - | - | - | - | - | 312 | (312) |
| 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. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | за 2019г. | - | 3 224 | - | (3 224) | - |
| в том числе: Пресс гидравлический НТМК-26 | 5241 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2019г. | - | 69 | - | (69) | - |
| Производственная линия по изготовлению щеток | 5242 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5252 | за 2019г. | - | 79 | - | (79) | - |
| Автомобиль PEUGEOT TRAVELLER | 5243 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5253 | за 2019г. | - | 2 380 | - | (2 380) | - |
| Печь Камерная электрическая КЭП 150/1250 | 5244 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5254 | за 2019г. | - | 206 | - | (206) | - |
| Термопластавтомат | 5245 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5255 | за 2019г. | - | 50 | - | (50) | - |
| Гильотина НГ-474 (ножницы) | 5246 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5256 | за 2019г. | - | 190 | - | (190) | - |
| Муфельная печь и ванна | 5247 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5257 | за 2019г. | - | 40 | - | (40) | - |
| Токарный станок ФТ | 5248 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5258 | за 2019г. | - | 110 | - | (110) | - |
| Токарный станок 16К-20 | 5249 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5259 | за 2019г. | - | 100 | - | (100) | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на 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 | 3 590 | 3 590 | 3 590 |
| 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 | - | - | - |

Руководитель _____ **Логачев Алексей Игоревич**

(подпись) (расшифровка подписи)

22 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2020г. | 300 | (300) | - | - | - | - | - | 300 | (300) |
| | 5311 | за 2019г. | 304 | (304) | - | (4) | 4 | - | - | 300 | (300) |
| в том числе: | 5302 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5306 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020г. | 300 | (300) | - | - | - | - | - | 300 | (300) |
| | 5310 | за 2019г. | 304 | (304) | - | (4) | 4 | - | - | 300 | (300) |

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ **Логачев Алексей Игоревич**

(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего | 5400 | за 2020г. | 21 716 | - | 88 971 | (91 210) | - | - | X | 19 477 | - |
| | 5420 | за 2019г. | 19 333 | - | 115 091 | (112 708) | - | - | X | 21 716 | - |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2020г. | 18 772 | - | 17 404 | (20 262) | - | - | 21 774 | 15 914 | - |
| | 5421 | за 2019г. | 16 492 | - | 28 200 | (25 920) | - | - | 30 989 | 18 772 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2020г. | - | - | 30 689 | (30 689) | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2019г. | - | - | 38 188 | (38 188) | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2020г. | 2 944 | - | 40 878 | (40 259) | - | - | - | 3 563 | - |
| | 5425 | за 2019г. | 2 841 | - | 48 703 | (48 600) | - | - | - | 2 944 | - |
| 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: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

Руководитель _____ **Логачев Алексей Игоревич**

(подпись) (расшифровка подписи)

22 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 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 задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| 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. | 3 288 | (109) | 2 037 | - | (2 783) | (11) | - | - | - | - | 2 531 | (109) |
| | 5530 | за 2019г. | 8 110 | (1 627) | 2 385 | - | (7 207) | - | (2 141) | - | - | - | 3 288 | (109) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2020г. | 3 045 | (109) | 721 | - | (2 405) | (10) | - | - | - | - | 1 351 | (109) |
| | 5531 | за 2019г. | 6 682 | (1 627) | 2 094 | - | (5 731) | - | (2 141) | - | - | - | 3 045 | (109) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2020г. | 108 | - | 539 | - | (43) | (1) | - | - | - | - | 603 | - |
| | 5532 | за 2019г. | 953 | - | 42 | - | (887) | - | - | - | - | - | 108 | - |
| Прочая | 5513 | за 2020г. | 135 | - | 777 | - | (335) | - | - | - | - | - | 577 | - |
| | 5533 | за 2019г. | 475 | - | 249 | - | (589) | - | - | - | - | - | 135 | - |
| | 5514 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2020г. | 3 288 | (109) | 2 037 | - | (2 783) | (11) | - | X | X | X | 2 531 | (109) |
| | 5520 | за 2019г. | 8 110 | (1 627) | 2 385 | - | (7 207) | - | (2 141) | X | X | X | 3 288 | (109) |

## 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 | 262 | 153 | 311 | 202 | 1 627 | 1 627 |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 262 | 153 | 311 | 202 | 1 627 | 1 627 |
| 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 | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | 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. | 13 430 | 1 185 | 727 | (7 024) | - | - | - | - | 8 318 |
| | 5580 | за 2019г. | 12 371 | 5 787 | 366 | (5 094) | - | - | - | - | 13 430 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020г. | 253 | 19 | - | (250) | - | - | - | - | 22 |
| | 5581 | за 2019г. | 69 | 249 | - | (65) | - | - | - | - | 253 |
| авансы полученные | 5562 | за 2020г. | 2 936 | 1 300 | - | (2 576) | - | - | - | - | 1 660 |
| | 5582 | за 2019г. | 4 704 | 2 241 | - | (4 009) | - | - | - | - | 2 936 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020г. | 4 862 | (405) | 405 | (1 996) | - | - | - | - | 2 866 |
| | 5583 | за 2019г. | 4 367 | 843 | 32 | (380) | - | - | - | - | 4 862 |
| кредиты | 5564 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2020г. | 1 400 | - | 322 | (322) | - | - | - | - | 1 400 |
| | 5585 | за 2019г. | 1 400 | - | 322 | (322) | - | - | - | - | 1 400 |
| прочая | 5566 | за 2020г. | 3 979 | 271 | - | (1 880) | - | - | - | - | 2 370 |
| | 5586 | за 2019г. | 1 831 | 2 454 | 12 | (318) | - | - | - | - | 3 979 |
| | 5567 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2020г. | 13 430 | 1 185 | 727 | (7 024) | - | X | X | X | 8 318 |
| | 5570 | за 2019г. | 12 371 | 5 787 | 366 | (5 094) | - | X | X | X | 13 430 |

## 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:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ **Логачев Алексей Игоревич**
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 17 639 | 22 431 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 32 344 | 35 166 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 8 055 | 10 138 |
| Амортизация | 5640 | 1 694 | 1 277 |
| Прочие затраты | 5650 | 5 939 | 6 798 |
| Итого по элементам | 5660 | 65 671 | 75 810 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (618) | (104) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 65 053 | 75 706 |

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

Руководитель _____ **Логачев Алексей Игоревич**

(подпись) (расшифровка подписи)

22 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 | 2 298 | 3 506 | (2 521) | - | 3 283 |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ **Логачев Алексей Игоревич**
(подпись) (расшифровка подписи)

22 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: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____ **Логачев Алексей Игоревич**

(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2020г. | | за 2019г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | 33 | | 146 | |
| в том числе: на текущие расходы | | 5901 | 33 | | 146 | |
| на вложения во внеоборотные активы | | 5905 | - | | - | |
| | | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | за 2020г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | за 2020г. | 5911 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | 5921 | - | - | - | - |

Руководитель _____ **Логачев Алексей Игоревич**
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

## 10.Прочие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

1. Сведения об Акционерном обществе.

1.1 Полное наименование фирмы: Акционерное общество «Алмазинструмент».

1.2 Сокращенное название: АО «Алмазинструмент».

1.3 Юридический адрес: 216500 Смоленская обл., г. Рославль, ул. Ленина, д.3.

1.4 Помещение по указанному адресу находится в собственности АО «Алмазинструмент».

1.5 Дата государственной регистрации: 19.12.1992 , основной государственный регистрационный номер 1026700922643.

1.6 На 31.12.2020 года уставный капитал составляет 9563800 рублей.

1.7 Состав акционеров на 31.12.2020: 0,2 % - юридические лица, 0,8 % - иностранные физлица, 99,0 % - физлица Российской Федерации.

1.8 Уставный капитал Общества сформирован выпуском акций в количестве 95638 шт., номинальной стоимостью 100 рублей за 1 акцию.

1.9 Организация относится к субъектам среднего предпринимательства, ПБУ 18 использует.

1.10 Среднегодовой численности работающих за отчетный период 113 человек.

1.11 Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011. При формировании бухгалтерской отчетности существенные отступления от правил ведения бухгалтерского учета и формирования отчетности отсутствуют.

2. Основные элементы учетной политики.

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера на основании Закона РФ «О бухгалтерском учете» и других нормативных документов, регулирующих бухгалтерский учет в РФ.

2.1.2 Срок полезного использования по основным средствам определяется согласно п. 20 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н.

2.1.3 Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4 Объекты основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете и в отчетности в составе МПЗ.

2.1.5 Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.1.6 Организация создает резервы под обесценивание ценных бумаг.

2.1.7 В отчетном году изменения в учетную политику не вносились.

2.1.8 По состоянию на дату подписания настоящих пояснений, Общество не вносило изменения в учетную политику. Общество не планирует изменять методы оценок, вносить какие-либо изменения, связанные с этими аспектами, за исключением таких аспектов, которые потребует такого изменения, как изменения в применимое законодательство РФ.

3. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

3.1 Характеристика деятельности организации за отчетный год.

3.1.1 Основными видами деятельности организации является:
огранка и иная обработка природных и синтетических алмазов, производство изделий технического назначения из драгоценных камней, производство инструмента, сдача внаем собственного нежилого имущества.

3.1.2 Выручка за 2020 год от реализации товаров по основной деятельности составляет 65 048 тыс. руб. (без учета НДС), в том числе:
- выручка от реализации продукции собственного производства 62 407 тыс. руб.
- выручка от сдачи в аренду помещений 2 641 тыс. руб.

3.1.3 Состав управленческих расходов:
- расходы на оплату труда управленческого персонала (включая страховые взносы) 21 995 тыс. руб.
- амортизация основных средств 824 тыс. руб.
- прочие расходы 11 546 тыс. руб.
Всего 34 365 тыс. руб. (строка 2220 Отчета о финансовых результатах).

3.1.4 Состав себестоимости:
- амортизация основных средств 871 тыс. руб.
- заработная плата производственного персонала (включая страховые взносы) 10 349 тыс. руб.
- материальные расходы 14 955 тыс. руб.
- прочие расходы 4 514 тыс. руб.
Всего 30 689 тыс. руб. (строка 2120 Отчета о финансовых результатах).

3.1.5 Внереализационные доходы 779 тыс. руб., внереализационные расходы 2 696 тыс. руб., начислен налог на прибыль 226 тыс. руб. Чистый убыток отчетного года составила 2 149 тыс. руб. Для прибыльной работы общество стремится увеличить выручку (в 2020 году по сравнению с 2019 годом она уменьшилась на 15 208 тыс. руб.) и снизить расходы.

3.1.6 Сумма краткосрочной дебиторской задолженности по состоянию на начало отчетного периода составила 3 179 тыс. руб., на конец года 2 422 тыс. руб.

3.1.7 Сумма краткосрочной кредиторской задолженности по состоянию на начало периода составила 12 030 тыс. руб., на конец года 6 918 тыс. руб., сумма долгосрочной кредиторской задолженности на начало и на конец периода нет.

3.1.8 В отчетном году договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами, Обществом не заключались и не исполнялись.

Выручка, полученная по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, со связанными организациями отсутствует.

Стоимость продукции (товаров), переданной Обществом по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, отсутствует.

3.1.9 В отчетном году предприятие пользовалось заемными средствами не банковского сектора. На начало отчетного периода сумма заемных средств составила 1400 тыс. руб., на конец отчетного периода составила 1400 тыс. руб. Срок погашения 30.09.2021г. Не выплаченных процентов на конец периода нет (проценты выплачиваются помесячно). Заемные средства, полученные от акционера на начало и на конец отчетного периода отсутствуют.

3.1.10 Дивиденды в 2020 году не начислялись и не выплачивались.

3.1.11 Информация в отношении существенных ошибок предшествующих от четных периодов, исправленных в отчетном периоде, отсутствует.

В отчетном году договоры долевого участия в строительстве Обществом не заключались и не исполнялись.

По состоянию на 31.12.2020 необходимость привлечения дополнительных денежных средств у Общества отсутствует.

Постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода отсутствуют.

В отчетном году изменения применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом отсутствуют.

3.1.12 Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах.

По состоянию на 31.12.2020 резерв предстоящих отпусков составил – 3 283 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 резерв предстоящих отпусков составил – 2 298 тыс. руб.

Условные обязательства составляют 65 тыс. руб., условные активы -105 тыс. руб..

3.1.13 Стоимость финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, составляет 300 тыс. рублей.

Создан резерв под обесценение финансовых вложений на акции АО АКБ «Смоленич» в сумме 300 тыс. руб. В отчетном году резерв не создавался. Сумма резерва, признанного прочим доходом отчетного периода отсутствует.

3.2 Денежные средства и денежные эквиваленты

| | Номер счета | Валюта | Остаток денежных средств (руб.) |
|---|---|---|---|
| КАССА | | Рубль | 13 691,71 |
| СМОЛЕНСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК" | 40702810543170000158 | Рубль | 555 829,02 |
| СМОЛЕНСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК" | 42103810543170000206 | Рубль | 2 100 000,00 |
| СМОЛЕНСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК" | 42102810843170000207 | Рубль | 500 000,00 |
| СМОЛЕНСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК" | 40702840843170000158 | Доллар США | 0 |
| Ф-л Центральный ПАО Банк "ФК Открытие" | 40702810600270500001 | Рубль | 325 556,11 |
| АО АКБ "НОВИКОМБАНК" | 40706810700250041538 | Рубль | 0 |
| АО АКБ "НОВИКОМБАНК" | 40706810800250023715 | Рубль | 0 |
| Тульский филиал АБ «Россия» | 40706810403181000329 | Рубль | 0 |
| Тульский филиал АБ «Россия» | 40706810903181000476 | Рубль | 0 |
| ПАО «Сбербанк» | 40706810759000004554 | Рубль | 0 |
| ПАО «Сбербанк» | 40706810359000002396 | Рубль | 0 |
| ПАО «Сбербанк» | 40706810759000004884 | Рубль | 0 |
| Итого | | | 3 495 076,84 |

Денежные потоки представлены в Отчете о движении денежных средств в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности

3.3 Общество осуществляет основную деятельность в Центральном федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена влиянию колебаний в мировой экономике.

Руководство Общества контролирует процесс управления рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества и считает, что риски являются минимальными.

Риски хозяйственной деятельности.

Риск изменения процентных ставок.

Риск изменения процентных ставок – это риск изменения дохода Общества или стоимости ее портфелей финансовых инструментов вследствие изменения процентных ставок. Риск изменения процентных ставок возникает в случаях, когда имеющиеся или прогнозируемые активы с определенным сроком погашения больше или меньше по величине имеющихся или прогнозируемых обязательств с аналогичным сроком погашения.

Общество не имеет портфель финансовых инструментов. Риск отсутствует.

Кредитный риск

Кредитный риск — это риск невозврата или просрочки платежа по дебиторской задолженности. Основные причины возникновения риска неплатежа: снижение (утрата) кредитоспособности заемщика; ухудшение деловой репутации заемщика.

Общество консервативно оценивает финансовое состояние дебиторов и банков, при размещении денежных средств. Риск адекватен ситуации в стране.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что Общество может столкнуться со сложностями в привлечении денежных средств для выполнения своих обязательств. Риск ликвидности возникает при несовпадении по срокам погашения активов и обязательств. Совпадение и/или контролируемое несовпадение по срокам погашения и процентным ставкам по активам и обязательствам является основополагающим моментом в управлении компаниями.

Общество поддерживает необходимый уровень ликвидности с целью обеспечения постоянного наличия денежных средств, необходимых для выполнения всех обязательств по мере наступления сроков их погашения.

3.4 Информация о связанных сторонах.

3.4.1 Перечень аффилированных лиц:

Члены Совета директоров.

Гринчишин Владимир Владимирович Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *62.5*

Гринчишин Игорь Владимирович Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *8.7*

Логачев Алексей Игоревич Доли участия в уставном капитале эмитента не имеет

Берестнева Наталья Валентиновна Доли участия в уставном капитале эмитента не имеет

Шахурин Виктор Вячеславович Доли участия в уставном капитале эмитента не имеет

3.4.2 Руководитель.

*Логачев Алексей Игоревич*

3.4.3. Информация об операциях со связанными сторонами:

| № п/п | Наименование связанной стороны | Вид операций со связанной стороной (договор, иное) | Объем операций (руб.) | Стоимостные показатели по не завершенным операциям (руб.) | Форма расчетов (наличный, безналичный, в натуральном выражении, др.) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Председатель совета директоров Гринчишин В.В. | Оплата труда | по трудовому договору ежемесячно | Не выплаченная зарплата на 31.12.2020 2250,87 руб. | безналичный |
| 2 | Член совета директоров Гринчишин И.В. | - | - | - | - |
| 3 | Генеральный директор Логачев А.И. | Оплата труда | по трудовому договору ежемесячно | Не выплаченная зарплата на 31.12.2020 115386,21 руб. | безналичный |
| 4 | Генеральный директор Логачев А.И. | Договор займа № 1003/1 от 11.03.2016 | 23 % по договору займа | 1400000,00 | безналичный |
| 5 | Член совета директоров Шахурин Виктор Вячеславович | - | - | - | - |
| 6 | Главный бухгалтер Берестнева Н.В. | Оплата труда | по тудовому договору, по договору аренды ежемесячно | Не выплаченная зарплата на 31.12.2020 43814,00 руб. | безналичный |

3.5 Решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности не принималось, т.к. Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

3.6 В совместной деятельности Общество не участвует.

3.7 Общество не является учредителем доверительного управления.

3.8 Обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения на отчетную дату у Общества отсутствуют.

Активы, возникшие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни и зависящие от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом, отсутствуют.

3.9 События после отчетной даты, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, отсутствовали.

3.10 Организация не прекращала виды деятельности, которыми она занималась.

Факторы, оказывающие влияние на возможность продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность и исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, отсутствуют.

3.11 Организация по роду своей деятельности осуществляет природоохранные мероприятия, является плательщиком экологических платежей. Сумма экологических платежей составляет 6 тыс. руб.

3.12 Соблюдаются нормативные правовые акты Российской Федерации, в том числе Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Бухгалтерская отчетность не может быть существенно искажена в результате недобросовестных действий.

Выявление рисков недобросовестных действий проводится регулярно.

За отчетный период не выявлены конкретные риски недобросовестных действий.

Регулярно проверяются остатки по счетам бухгалтерского учета, группы однотипных операций или факты раскрытия информации на предмет искажения в результате недобросовестных действий.

Имело место взаимодействия с работниками в части доведения до сведения работников точки зрения руководства на вопросы деловой практики и норм этики.

Информация о каких-либо фактически совершенных или подозреваемых недобросовестных действиях отсутствует.

Информация о факторах риска недобросовестных действий отсутствует.

Нарушения несоблюдения нашей Организацией требований нормативных правовых актов, которые могут оказывать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность, не выявлены.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

Операции с иностранной валютой, денежные активы и пассивы Организации, выраженные в иностранной валюте, пересчитаны в рубли по курсу ЦБ РФ на отчетную дату.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте и подлежащих оплате в рублях отсутствует.

Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации отсутствует.

3.13 Сведения, предусмотренные Федеральным законом от 23.11.2009 г. № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности (ЭС/ЭФ)»

Объем использованных энергетических ресурсов АО «Алмазинструмент» в отчетном году:

| Наименование | Количество | Сумма (руб.) |
|---|---|---|
| - вода (куб.м.) | 5 314 | 119909 |
| - газ (тыс. куб.м.) | 74,25 | 417925 |
| - эл.энергия (кВт.ч.) | 550136 | 631318 |
| - бензин (л.) | 1931 | 69808 |
| - дизтопливо (л.) | 5734 | 222011 |

3.14 Общество соблюдает законодательство о коррупции (Федеральный закон от 25.12.2008 N 273-ФЗ), в т. ч. постоянно обеспечивает принятие мер по предупреждению коррупции: не допускает конфликтов интересов, не составляет неофициальную отчетность и не использует поддельные документы и прочее.

Общество не является субъектом закона 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» - в части осуществления видов деятельности и операций с денежными средствами и иным имуществом, подлежащим обязательному контролю.

Иная информация не раскрывается либо в связи ее не существенностью, либо в связи с ее отсутствием.

3.15 Расчет базовой и разводненной прибыли (убытка) на акцию к отчету за 2020 год.

Совокупный финансовый результат за 2020 год составил -2149 тыс. руб.

Количество обыкновенных акций на первое число каждого месяца отчетного года было неизменно и составляет 95638 шт.

Средневзвешенное количество обыкновенных акций за год составило 95638 шт.

Базовая прибыль на акцию составила:
-2 149 000 руб. / 95638 шт. = -22,47 руб./акцию

Т.к. акции общества только обыкновенные, то разводненная прибыль на акцию не начисляется.

Генеральный директор А. И. Логачев

Главный бухгалтер Н. В. Берестнева

22.03.2021