

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Акционерам открытого акционерного общества
«Беловский энергоремзавод»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Беловский энергоремонтный завод» (ОГРН 1024200544466, 652607, Кемеровская область – Кузбасская область, город Белово, улица 1-й Телеут, дом 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Беловский энергоремонтный завод» по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лица, ответственного за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, ответственное за корпоративное управление аудируемого лица, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию

информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, ответственным за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого выпущено
настоящее аудиторское заключение
независимого аудитора



Ю.И. Полозова



Директор ООО «Новый Аудит»



Н.И. Попова

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Новый Аудит»

ОГРН 1026602342755

620014, г. Екатеринбург, ул. Хохрякова, дом 74, офис 701

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»

ОПНЗ 11606072635

« 30 » марта 2020 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2019 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация <u>ОАО "Беловский энергоремонтный завод"</u>	по ОКПО		31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		164836		
Вид экономической деятельности <u>ремонт электрического оборудования</u>	по ОКВЭД2		4202000554\420201001		
Организационно-правовая форма <u>открытое акционерное общество</u>	форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	33.14		
Единица измерения: тыс руб		по ОКЕИ	47	49	
Местонахождение (адрес) <u>652607, Кемеровская область-Кузбасс, Белово, 1 Телеут, д. 1</u>			384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ да ☐ нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора: Общество с ограниченной ответственностью "Новый Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального предпринимателя

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального предпринимателя

ИНН	6658098677
ОГРН/ ОГРНИП	1026602342755

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
1.1-1.4	Основные средства	1150	54114	48283	45298
	в т.ч. незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств	1151			1446
	Доходные вложения в материальные	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1822	2019	1842
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	55936	50302	47140
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2.1	Запасы	1210	36722	31226	43749
	в т.ч. сырье и материалы	1211	35971	29474	36978
	затраты в незавершенном производстве	1212	720	1721	4565
	готовая продукция	1213	31	31	2206
	Налог на добавленную стоимость по	1220	-	-	-
3.1, 3.2	Дебиторская задолженность	1230	64966	72681	57467
	в т.ч. краткосрочная	1231	64966	72681	57467
	в т.ч. покупатели и заказчики	1232	60895	70772	57045
	Финансовые вложения(за исключением де	1240	0	0	0
	Денежные средства и денежные эквивален	1250	34234	33775	30617
	Прочие оборотные активы	1260	128	128	140
	Итого по разделу II	1200	136050	137810	131973
	БАЛАНС	1600	191986	188112	179113

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	12	12	12
	Собственные акции, выкупленные у	1320			-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	39309	39351	39931
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			-
	Резервный капитал	1360	3	1	1
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	64596	61201	53670
	Итого по разделу III	1300	103920	100565	93614
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	170	168	297
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	170	168	297
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
3.3, 3.4	Кредиторская задолженность	1520	82360	80695	79195
	в т.ч. перед поставщиками и подрядчиками	1521	69061	60989	56236
	перед персоналом организации	1522	3399	3546	3304
	перед бюджетом по налогам и сборам	1523	6686	9424	12270
	перед государственными внебюджетными	1524	2893	5131	4581
	прочие кредиторы	1525	321	1605	2804
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5	Оценочные обязательства	1540	5536	6684	6007
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	87896	87379	85202
	БАЛАНС	1700	191986	188112	179113

Руководитель

(подпись)

Снатков Петр
Иванович

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Каретина Наталья
Викторовна

(расшифровка подписи)

03 марта 2020 г.



**Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г.**

Организации: <u>ОАО "Беловский энергоремонтный завод"</u>		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Вид экономической деятельности <u>ремонт электрического оборудования</u>		по ОКПО	31	12	2019
Организационно-правовая форма <u>открытое акционерное общество</u>		ИНН	00164836		
Единица измерения тыс. руб.		по ОКВЭД2	4202000554\420201001		
		по ОКОПФ / ОКФС	33.14		
		по ОКЕИ	47	49	
			384		

Пояснение	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	309855	346698
	Себестоимость продаж	2120	(253333)	(281176)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	56522	65522
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(51228)	(51792)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5294	13730
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1967	1990
	Проценты к уплате	2330		
	Прочие доходы	2340	3304	3500
	Прочие расходы	2350	(5704)	(9143)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4861	10077
	Текущий налог на прибыль	2410	(1257)	(3432)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(494)	(1111)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2)	129
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(197)	177
	Прочее	2460	(50)	
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3355	6951

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	42	580
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3397	7531
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Снатков Петр
Иванович

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Каретина Наталья
Викторовна

(расшифровка подписи)

03 марта 2020 г.



Отчет об изменениях капитала за 20 19 г.

Коды			
0710003			
31	12	2019	
00164836			
4202000554			
33.14			
47	49		
384			

Организация ОАО "Беловский энергоремонтный завод" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности ремонт электрического оборудования по ОКВЭД2 _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКПО _____
 открытое акционерное общество/частная собственность _____ ИНН _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ¹	3100	12	()	39 931	1	53 670	93 614
За 20 18 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210					6 951	6 951
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	6951	6951
переоценка имущества	3212	x	x		x		0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		0
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3225	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3226					()	()
дивиденды	3227	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(580)		580	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ²	3200	12	()	39 351	1	61 201	100 565
За 20 19 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310					3355	3355
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	3355	3355
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	()		()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3322	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3325	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3326					()	()
дивиденды	3327	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(42)		42	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	2	2	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ³	3300	12	()	39 309	3	64 596	103 920

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ¹	Изменения капитала за 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

Отчет о движении денежных средств

за _____ год 20 19 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО БЕЛОВСКИЙ ЭНЕРГОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности ремонт электрического оборудования, ОКВЭД2Организационно-правовая форма/форма собственности ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО/ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2019
00164836		
4202000554		
33.14		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 19 г. ¹	За _____ год 20 18 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	244 169	252 686
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	237 267	235 700
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	387	545
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
поступление предоплаты за продукцию, работы, услуги	4114	5 913	15 928
прочие поступления	4119	602	513
Платежи - всего	4120	(235 615)	(243 675)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(78 361)	(81 107)
в связи с оплатой труда работников	4122	(128 358)	(134 833)
процентов по долговым обязательствам	4123	(0)	(0)
налога на прибыль организаций	4124	(769)	(5 619)
иных налогов и сборов	4125	(845)	(1 042)
взносов в государственные внебюджетные фонды	4126	(0)	(0)
авансы, выплаченные поставщикам за сырье, материалы, работы, услуги	4127	(20 457)	(10 633)
прочие платежи	4129	(6 825)	(10 441)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	8 554	9 011

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 19 г. ¹	За _____ год 20 18 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 967	1 990
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 967	1 990
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(10 062)	(7 843)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(10 062)	(7 843)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	()	()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(8 095)	(5 853)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	0	0
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	0	0
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>19</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>18</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(0)	(0)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	()	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(0)	(0)
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	0	0
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	459	3 158
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	33 775	30 617
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	34 234	33 775
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

(подпись)

П.И.Снатков

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Н.В.Каретина

(расшифровка подписи)

" 03 " марта 20 20 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«БЕЛОВСКИЙ ЭНЕРГОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД»

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах
за 2019 год

г. БЕЛОВО – 2020 г.

С о д е р ж а н и е

1. Общие сведения об акционерном обществе	стр. 3
1.1 Общая информация об организации	стр. 3
1.2 Вид деятельности	стр. 3
1.3 Сведения о наличии лицензий, регистраций	стр. 3
1.4 Информация об исполнительных и контрольных органах Общества	стр. 4
1.5 Информация о связанных сторонах	стр. 4
1.6 Информация о численности персонала Общества	стр. 5
2. Сведения об учетной политике, ее изменениях и системе внутреннего контроля	стр. 5
2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета	стр. 5
2.2 Основные принципы формирования и действия системы внутреннего контроля	стр. 6
3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия	стр. 6

1. Общие сведения.

1.1 Общая информация об организации.

Полное наименование предприятия: Открытое акционерное общество «Беловский энерго-ремонтный завод».

Форма собственности: открытое акционерное общество, частная.

Юридический и почтовый адрес: 652607 Российская Федерация, г. Белово Кемеровской области, ул. 1-й Телеут, 1.

Предприятие зарегистрировано Администрацией города Белово Кемеровской области 17 июля 1996 года №1771 за основным государственным регистрационным номером 1024200544466.

Уставный капитал предприятия составляет 11770 рублей.

Количество акций:

- 1) обыкновенных акций 8 827 шт. – 75%;
- 2) привилегированных акций 2 943 шт. – 25%.

Все акции полностью оплачены.

Дочерних и зависимых обществ предприятие не имеет.

Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства.

1.2 Вид деятельности.

Основные виды деятельности предприятия в 2019 г.:

- ремонт электрического оборудования (код ОКВЭД 33.14);
- обработка металлических изделий механическая (код ОКВЭД 25.62);
- монтаж промышленных машин и оборудования (33.20)
- прочая деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу (71.20.9).

1.3 Сведения о наличии лицензий, регистраций.

- Допуск к определенному виду работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. Регистрация в СРО «Строители Регионов» (выписка из реестра членов саморегулируемой организации Ассоциация СРО «Строители Регионов» № 194 от 27.02.2018 г.).

- Лицензия № ЛО-42-01-002782 от 03.04.2014г. Вид деятельности - медицинская деятельность. Период действия – бессрочно.

Услуги:

- 100. При оказании первичной, в том числе доврачебной, врачебной и специализированной, медико-санитарной помощи организуются и выполняются следующие работы (услуги);

- 100.1. при оказании первичной доврачебной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по 100.1.12. лечебному делу.

Лицензия выдана Управлением лицензирования медико-фармацевтических видов деятельности Кемеровской области.

- Лицензия № ВП-68-001952 от 28.04.2012 г.

Вид деятельности: Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов.

Работы: использование (эксплуатация) оборудования, работающего под давлением более 0,07 мегапаскаля или при температуре нагрева воды более 115 градусов Цельсия

Выдана: Южно-Сибирским управлением Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору.

- Свидетельство о регистрации опасных производственных объектов № А68-00199 от 10.12.2013 г.

- Свидетельство о регистрации электролаборатории, выданное Кузбасским отделом по надзору в электроэнергетике Южно-Сибирского управления федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору. Рег. № К74-2018 от 04.05.2018. Срок действия 04.05.2021 г.
- Свидетельство об аттестации лаборатории неразрушающего контроля № 74А180315, выданное независимым органом по аттестации лабораторий неразрушающего контроля ООО «Кузбасс РИКЦ» 06.03.2014г. Срок действия до 06.03.2020 г.

1.4 Информация об исполнительных и контрольных органах Общества.

- Единоличный исполнительный орган общества – генеральный директор. Полномочия генерального директора определены Уставом Общества. В период с 01.01.2019 г по дату подписания отчетности генеральный директор П.И.Снатков.
- Коллегиальный орган управления не предусмотрен Уставом Общества.
- Ревизионная комиссия Общества.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общее собрание акционеров избирает Ревизионную комиссию.

Количественный состав Ревизионной комиссии - 3 (Три) члена. Срок полномочий Ревизионной комиссии - 1 (Один) год.

Компетенция и порядок деятельности Ревизионной комиссии определяются действующим законодательством, настоящим Уставом и Положением о Ревизионной комиссии, утверждаемым Общим собранием акционеров.

В 2019 г. состав Ревизионной комиссии:

- Каретина Н.В. - главный бухгалтер
- Мягих С.В. - юрисконсульт
- Карпинская Л.Н. – заместитель главного бухгалтера.

1.5 Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:

- 1) АО «УК»Кузбассразрезуголь» - основной акционер;
- 2) руководство Общества (генеральный директор, главный экономист, главный бухгалтер).

Акционерами Общества являются: АО «УК «Кузбассразрезуголь» ИНН 4205049090 владеет 84,35% от общего количества акций; физические лица – 15,65% акций.

АО «УК «Кузбассразрезуголь» является основным заказчиком и одним из крупных поставщиком товаров, работ и услуг общества.

Операции с АО «УК «Кузбассразрезуголь»:

- продажа товаров (работ, услуг) за 2019 год составила 203 915 тыс.руб , 55% в общей выручке от продаж.
- покупка товаров (работ, услуг) за 2019 год составила 85 564 тыс.руб, 38% в общей сумме поставок.

На конец года дебиторская задолженность АО «УК «Кузбассразрезуголь» перед Обществом составляет 25 273 тыс.руб, кредиторская задолженность общества перед АО «УК «Кузбассразрезуголь» составляет 49 820 тыс.руб.

Руководству Общества в 2019 году выплачена заработная плата и премии на общую сумму 8 439 тыс.руб.

Бенефициарным владельцем ОАО «Беловский энергоремонтный завод» по состоянию на 31.12.2019 год является Махмудов Искандар Кахрамонович, гражданство РФ, ИНН 770800053693.

1.6 Информация о численности персонала Общества.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составляет в 2019 году 208 человек.

2. Сведения об учетной политике, ее изменениях и системе внутреннего контроля.

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

Амортизация основных средств (групп основных средств) производится линейным способом.

Оценка материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Готовая продукция принимается к учету по плановой (нормативной) себестоимости. Для отражения фактической производственной себестоимости выпущенной из производства продукции и выявления отклонений фактической производственной себестоимости этой продукции от нормативной (плановой) себестоимости используется счет 40 «Выпуск продукции».

Незавершенное производство, остатки готовой продукции на складе, остатки отгруженной, но нереализованной продукции, учитываемые на 20 счете, оцениваются по плановым прямым расходам.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

На 2020 год существенные изменения в учетной политике не предусмотрены.

2.2. Основные принципы формирования и действия системы внутреннего контроля.

Система внутреннего контроля (СВК) - совокупность организационной структуры, методик и процедур, принятых руководством организации в качестве средств для упорядоченного и эффективного ведения хозяйственной деятельности, которая в т.ч. включает надзор и проверку, организованные внутри данной организации ее силами:

- а) соблюдения требований законодательства;
- б) точности и полноты документации бухгалтерского учета;
- в) своевременности подготовки достоверной бухгалтерской отчетности;
- г) предотвращения ошибок и искажений;
- д) исполнения приказов и распоряжений;
- е) обеспечения сохранности имущества организации.

На предприятии организован и осуществляется внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни. Лицом, ответственным за систему внутреннего контроля является генеральный директор Снатков П.И.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с нормативными документами:

Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н «Об утверждении положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» вместе с «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» (с изменениями и дополнениями от 30.12.1999 г., 24.03.2000 г., 18.09.2006 г., 26.03.2007 г., 24.12.2010 г., от 23.08.2000 г., 25.10.2010 г.) и другими, действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности. Общество намерено в дальнейшем продолжать непрерывную деятельность.

В части актива баланса произошли следующие изменения:

Раздел 1

- Увеличение стоимости основных средств на 5 831 тыс. руб. (см. таб.4.1. пояснений к бух.балансу)
- за счет амортизации основных средств уменьшение на 5 860 тыс. руб.,
- за счет поступления основных средств увеличение на 11 691 тыс. руб.

Первоначальная стоимость основных средств, арендуемых у АО «УК «Кузбассразрезуголь», на конец года составляет 97 494 тыс. руб. (24 единицы оборудования, в т.ч. котельная на сумму 69 315 тыс. руб.)

Итого по разделу 1 увеличение на 5 634 тыс. руб.

Раздел 2

- Увеличение стоимости запасов на 5 496 тыс. руб. произошло в основном (см. таб.5.1. пояснений к бух.балансу):
- за счет увеличения остатков сырья и материалов на 6 497 тыс. руб.
- за счет уменьшения остатков незавершенного производства на 1 001 тыс. руб.

Стоимость запасов отражается в балансе с учетом созданного резерва под снижение стоимости ТМЦ в сумме 762 тыс.руб. Резерв под снижение стоимости ТМЦ уменьшился в течение года на 8 тыс.руб.

- Уменьшение дебиторской задолженности на 7 715 тыс. руб. (см. таб.6.1. пояснений к бух.балансу), в т. ч. по покупателям и заказчикам уменьшение на 9 877 тыс. руб. произошло в основном за счет уменьшения задолженности по прочим контрагентам
- Остатки денежных средств увеличились на 459 тыс. руб.
- Прочие оборотные активы не изменились.

Итого по разделу 2 уменьшение на 1 760 тыс. руб.

В части пассива баланса произошли следующие изменения:

По разделу 3 увеличение на 3 355 тыс. руб.

- За счет увеличения суммы нераспределенной прибыли – 3 395 тыс. руб.
- За счет уменьшения переоценки внеоборотных активов – 42 тыс.руб.
- За счет увеличения резервного капитала – 2 тыс.руб.

По разделу 4 произошло увеличение на 2 тыс.руб. за счет увеличения отложенных налоговых обязательств.

Отложенные налоговые обязательства на конец периода составили:

- по готовой продукции 2 тыс.руб.
- по спецодежде 58 тыс.руб.
- по основным средствам 110 тыс.руб.

Раздел 5

Увеличение кредиторской задолженности на 1 665 тыс. руб. (см. таб.6.3. пояснений к бух.балансу), в т. ч. в основном за счет:

- увеличение задолженности перед поставщиками и подрядчиками на 8 072 тыс. руб.
- уменьшение задолженности перед бюджетом на 2 738 тыс.руб. и уменьшение задолженности перед государственными внебюджетными фондами на 2 238 тыс.руб.
- уменьшение задолженности перед персоналом на 147 тыс. руб.

Оценочные обязательства по оплате отпусков уменьшились за отчетный период на 1 148 тыс.руб.

Итого по разделу 5 увеличение на 517 тыс. руб.

- Выручка от продаж в 2019 году уменьшилась на 36 843 тыс. руб. по сравнению с предыдущим годом.
- Себестоимость отгруженной продукции (без учета управленческих расходов) уменьшилась на 27 843 тыс. руб.
- Управленческие расходы уменьшились на 564 тыс. руб. за счет увеличения расходов по заработной плате, отчислений и уменьшения оценочного обязательства по отпускам.
- Прочие доходы уменьшились на 219 тыс. руб. Состав прочих доходов: реализация металлолома – 34%, реализация материалов на сторону – 14%, проценты по депозиту и на остаток по расчетному счету – 37%, прочие – 15%.
- Прочие расходы уменьшились на сумму 3 439 тыс. руб. Состав прочих расходов: реализация металлолома – 31%, реализация материалов на сторону – 10%, социальные выплаты работникам и пенсионерам предприятия с учетом страховых взносов – 36%, оздоровление детей – 3%, услуги банка – 3%, расходы на проведение праздничных мероприятий – 3%, прочие – 14%.
- Налог на прибыль за 2019 год составил 1 257 тыс.руб.

Информация о применении ПБУ 18/02

- Условный расход по налогу на прибыль за 2019 год составил 962 тыс.руб.
- Постоянные разницы за отчетный период составили 2 470 тыс.руб. Большую часть этих расходов составили социальные выплаты работникам и пенсионерам предприятия. Сумма постоянного налогового обязательства (ПНО) составила 494 тыс.руб.
- Налогооблагаемые временные разницы, повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль, за отчетный период по видам:
 - по готовой продукции уменьшение на сумму 0,09 тыс.руб.
 - по спецодежде уменьшение на сумму 30 тыс.руб.
 - по основным средствам увеличение на 32 тыс.руб.

Анализ выручки от продаж по видам деятельности.

Расшифровка выручки и себестоимости от продаж

№ п/п	Наименование показателей	Ед.изм.	2018 год факт	2019 год	Отклонение
				факт	от факта 2018 г
1	Выручка от продаж - всего	т.руб.	346 698	309 855	-36 842
	в том числе:				
	- продажа услуг (работ) промышленного характера	т.руб.	346 026	309 051	-36 975
	а) услуги по ремонту электрооборудования	т.руб.	107 221	106 890	-331
	- для ОАО "УК "КРУ" и аффилированных предприятий	т.руб.	53 508	61 994	8 486
	- для сторонних предприятий	т.руб.	53 713	44 896	-8 817
	б) услуги по ремонту металлоконструкций	т.руб.	40 764	35 806	- 4958
	- для ОАО "УК "КРУ" и аффилированных пред-	т.руб.	15 553	13 676	-1 876

	приятый				
	- для сторонних предприятий	т.руб.	25 211	22 129	-3 082
	в) услуги по ремонту и монтажу ГТО	т.руб.	111 035	62 606	-48 429
	- для ОАО "УК "КРУ" и аффилированных предприятий	т.руб.	25 258	38 086	12 828
	- для сторонних предприятий	т.руб.	85 777	24 520	-61 257
	в том числе:				
	услуги по ремонту	т.руб.	25 258	40 233	14 975
	- для ОАО "УК "КРУ" и аффилированных предприятий	т.руб.	25 258	38 086	12 828
	- для сторонних предприятий	т.руб.		2 147	2 147
	услуги по монтажу ГТО	т.руб.	85 777	22 373	-63 404
	- для ОАО "УК "КРУ" и аффилированных предприятий	т.руб.			
	- для сторонних предприятий	т.руб.	85 777	22 373	-63 404
	г) услуги по УЗД, наладке ГТО	т.руб.	10 320	9 443	-877
	- для ОАО "УК "КРУ" и аффилированных предприятий	т.руб.	8 984	8 539	-444
	- для сторонних предприятий	т.руб.	1 336	904	-433
	д) продукция собственного производства	т.руб.	76 687	94 306	17 620
	- для ОАО "УК "КРУ" и аффилированных предприятий	т.руб.	31 953	47 634	15 681
	- для сторонних предприятий	т.руб.	44 733	46 672	1 939
	- аренда активов	т.руб.	532	548	16
	- продажа прочих услуг	т.руб.	139	256	117
2	Себестоимость реализации - всего	т.руб.	332 968	304 561	-28 406
	в том числе:				
	- продажа услуг (работ) промышленного характера	т.руб.	332 508	304 223	-28 285
	а) услуги по ремонту электрооборудования	т.руб.	116 511	106 781	-9 730
	- для ОАО "УК "КРУ" и аффилированных предприятий	т.руб.	65 519	68 117	2 598
	- для сторонних предприятий	т.руб.	50 992	38 664	-12 328
	б) услуги по обработке металлоизделий	т.руб.	37 438	30 376	-7 062
	- для ОАО "УК "КРУ" и аффилированных предприятий	т.руб.	17 677	14 245	-3 432
	- для сторонних предприятий	т.руб.	19 760	16 131	-3 629
	в) услуги по ремонту и монтажу ГТО	т.руб.	83 878	52 237	-31 641
	- для ОАО "УК "КРУ" и аффилированных предприятий	т.руб.	23 678	32 131	8 453
	- для сторонних предприятий	т.руб.	60 201	20 107	-40 094
	г) услуги по УЗД, наладке ГТО	т.руб.	10 169	9 678	-491
	- для ОАО "УК "КРУ" и аффилированных предприятий	т.руб.	8 889	8 489	-401
	- для сторонних предприятий	т.руб.	1 279	1 189	-90
	д) продукция собственного производства	т.руб.	84 513	105 150	20 638
	- для ОАО "УК "КРУ" и аффилированных предприятий	т.руб.	40 699	56 160	15 461
	- для сторонних предприятий	т.руб.	43 814	48 990	5 177
	- аренда активов	т.руб.	460	339	-121
3	Прибыль от продаж	т.руб.	13 730	5 294	-8 436
	в том числе:				
	- продажа услуг (работ) промышленного характера	т.руб.	13 518	4 828	-8 690

а) услуги по ремонту электрооборудования	т.руб.	-9290	109	9 399
- для ОАО "УК "КРУ" и аффилированных предприятий	т.руб.	-12 011	-6 123	5 887
- для сторонних предприятий	т.руб.	2 721	6 232	-109
б) услуги по обработке металлоизделий	т.руб.	3 326	5 430	2 103
- для ОАО "УК "КРУ" и аффилированных предприятий	т.руб.	-2 124	-568	1 556
- для сторонних предприятий	т.руб.	5 451	5 998	547
в) услуги по ремонту и монтажу ГТО	т.руб.	27 157	10 369	-16 788
- для ОАО "УК "КРУ" и аффилированных предприятий	т.руб.	1 580	5 955	4 375
- для сторонних предприятий	т.руб.	25 577	4 414	-21 163
г) услуги УЗД, наладке ГТО	т.руб.	151	-235	-386
- для ОАО "УК "КРУ" и аффилированных предприятий	т.руб.	94	51	-44
- для сторонних предприятий	т.руб.	57	-286	-343
д) продукция собственного производства	т.руб.	-7 826	-10 844	-3 018
- аренда активов	т.руб.	72	210	138
- продажа прочих услуг	т.руб.	139	256	117

Выручка от продаж уменьшилась на 36 842 тыс.руб. в том числе по услугам по ремонту и монтажу горнотранспортного оборудования на 48 429 тыс.руб., по продукции собственного производства увеличилась на 17 620 тыс.руб.

99,8% выручки составляет выручка от продажи работ (услуг) промышленного характера.

Информация о затратах на энергоресурсы.

Поставку энергетических ресурсов осуществляет ЗАО «Энергопромышленная компания». Количество подаваемой энергии и предельно допустимой мощности устанавливается по согласованию сторон ежегодно с ежемесячной разбивкой.

Расчет за потребленную электрическую энергию, мощность и услуги производится по показаниям приборов и средств учета.

Информация о природоохранных мероприятиях.

Организация осуществляет расходы на охрану окружающей среды, разрабатывает проекты нормативов образования отходов и лимитов на их размещение. Осуществляет экологические платежи за негативное воздействие на окружающую среду.

Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Существует инфляционный риск, который может повлиять на финансово-хозяйственную деятельность организации.

Информация о событиях после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, которые оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации не происходило.

Прочая информация.

Инноваций и модернизации производства в 2019 году не производилось.

Поручительства, гарантии и залоги не выдавались и не получались.

Прибыль на акцию.

Расчет базовой прибыли на 1 акцию = (чистая прибыль за 2019 год - дивиденды на привилегированным акциям за 2019 год) / средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении за 2019 год.

Базовая прибыль на 1 акцию за 2018 г = $7531000/8827 = 853,18$ руб.

Базовая прибыль на 1 акцию за 2019 г = $3397000/8827 = 384,84$ руб.

Уменьшение составляет – 468,34 руб. на 1 акцию.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2019 год (тыс. руб.)

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 19 г. ¹	130024	(81741)	11691	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	(5860)	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	140295	(86181)
	5210	за 20 18 г. ²	123819	(79967)	9289	(3084)	3084	(4858)			130024	(81741)
в том числе: здания	5201	за 20 19 г. ¹	48860	(20926)		()		(497)			48860	(21423)
	5211	за 20 18 г. ²	48860	(20429)		()		(497)			48860	(20926)
сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 19 г. ¹	2679	(2381)		()		(58)			2679	(2439)
	5210	за 20 18 г. ²	2679	(2307)		()		(74)			2679	(2381)
машины и оборудование, инструменты	5203	за 20 19 г. ¹	56254	(43820)	11691	(491)	491	(3646)			67454	(46975)
	5213	за 20 18 г. ²	54740	(43882)	4548	(3034)	3034	(2972)			56254	(43820)
транспортные средства	5204	за 20 19 г. ¹	16620	(9766)		(906)	906	(1273)			15714	(10133)
	5214	за 20 18 г. ²	11879	(8905)	4741	()		(861)			16620	(9766)
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 19 г. ¹	5611	(4848)		(23)	23	(386)			5588	(5211)
	5215	за 20 18 г. ²	5661	(4444)		(50)	50	(454)			5611	(4848)
прочие основные фонды	5206	за 20 19 г. ¹		()		()		()				()
	5216	за 20 18 г. ²		()		()		()				()

4.2. 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 20 19 г. ¹		()	()	()	
5250		за 20 18 г. ²	1446	()	()	1446	()
в том числе:							
здания	5241	за 20 19 г. ¹		()	()	()	
	5251	за 20 18 г. ²	71	()	()	71	()
сооружения и передаточные устройства	5242	за 20 19 г. ¹		()	()	()	
	5252	за 20 18 г. ²		()	()	()	
машины и оборудование, инструменты	5243	за 20 19 г. ¹		()	()	()	
	5253	за 20 18 г. ²	725	()	()	725	()
транспортные средства	5244	за 20 19 г. ¹		()	()	()	
	5254	за 20 18 г. ²		()	()	()	
производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 20 19 г. ¹		()	()	()	
	5255	за 20 18 г. ²	650	()	()	650	()

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

Наименование показателя	Код	за 20 19 г. ¹	за 20 18 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	990	
в том числе:			
здания	5261		
машины и оборудование, инструменты	5262	990	
транспортные средства	5263		
и т.д.			

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:		(	)
сооружения и передаточные устройства		(	)
(объект основных средств)		(	)
и т.д.			

4.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
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	97494	97494	99598
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			227
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 19 г. ¹	31996	(770)	378979	(373186)	201	(193)	x		37484	(762)
	5420	за 20 18 г. ²	44389	(640)	383541	(395934)	138	(268)	x		31996	(770)
в том числе:	5401	за 20 19 г. ¹	30244	(770)	147242	(121328)	201	(193)	(19425)		36733	(762)
	5421	за 20 18 г. ²	37618	(640)	132301	(116745)	138	(268)	(22930)		30244	(770)
затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 19 г. ¹	1721	()	141016	(163367)			21350		720	()
	5422	за 20 18 г. ²	4565	()	182459	(210158)			24855		1721	()
готовая продукция	5403	за 20 19 г. ¹	31	()	90721	(88491)			(2230)		31	()
	5423	за 20 18 г. ²	2206	()	68781	(69031)			(1925)		31	()
и т.д.												

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

6.1. 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				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восстановление резерва	списание за счет резерва сомнительных долгов		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 19 г. ¹	72785	(104)	408518		(415850)	(383)	(0)	(0)	65070	(104)
	5530	за 20 18 г. ²	57467	(0)	434586		(418792)	(476)	(104)	(0)	72785	(104)
в том числе:	5511	за 20 19 г. ¹	70876	(104)	376753		(386630)	()	()	()	60999	(104)
задолженность покупателей (62.1)	5531	за 20 18 г. ²	57045	()	412498		(398667)	()	(104)	()	70876	(104)
задолженность поставщика (авансы выданные 60.2)	5512	за 20 19 г. ¹	47	(0)	24549		(21821)	()	()	()	2775	(0)
	5532	за 20 18 г. ²	290	(0)	12547		(12790)	()	()	()	47	(0)
задолженность прочих дебиторов (76.5)	5513	за 20 19 г. ¹	3	()	6001		(5611)	(383)	()	()	10	(0)
	5533	за 20 18 г. ²	7	()	7121		(6649)	(476)	()	()	3	(0)
прочая задолженность (68, 69, 71, 73)	5514	за 20 19 г. ¹	1859	()	1215		(1788)	()	()	()	1286	()
	5534	за 20 18 г. ²	125	()	2420		(686)	()	()	()	1859	()

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴		На 31 декабря 20 18 г. ²		На 31 декабря 20 17 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		22708	22708	16905	16905	16785	16785
в том числе:							
Покупатели (сч. 62.1)	5541	22677	22677	16874	16874	16754	16754
Поставщики (авансы выданные сч. 60.2)	5542	31	31	31	31	31	31
Прочие дебиторы (сч. 76, 68, 69, 71, 73)	5543						

6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долгосрочную задолженность	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 19 г. ¹	80695	458510	0	(456845)	(0)		82360
	5580	за 20 18 г. ²	79195	479640	0	(478139)	(0)		80695
в том числе:	5561	за 20 19 г. ¹	60989	228068		(219996)	()		69061
перед поставщиками (сч. 60.1)	5581	за 20 18 г. ²	56236	222094		(217341)	()		60989
авансы, полученные от покупателей	5562	за 20 19 г. ¹	1381	5913		(7158)	(0)		136
нетто-оценка (сч. 62.2)	5582	за 20 18 г. ²	2551	15928		(17097)	(0)		1381
в т.ч. авансы, полученные от покупателей (сч. 62.2)	5563	за 20 19 г. ¹	1630	7095		(8562)	()		163
	5583	за 20 18 г. ²	3010	18795		(20175)	()		1630
НДС с авансов полученных от покупателей	5564	за 20 19 г. ²	249	1183		(1404)	()		27
	5584	за 20 18 г. ²	459	2867		(3078)	()		249
задолженность перед персоналом (сч. 70)	5565	за 20 19 г. ¹	3546	99603		(99750)	()		3399
	5585	за 20 18 г. ²	3304	106249		(106007)	()		3546
задолженность во внебюджетные фонды (сч. 69)	5566	за 20 19 г. ¹	5131	29631		(31869)	()		2893
	5586	за 20 18 г. ²	4581	31887		(31337)	()		5131
задолженность в бюджет (сч. 68)	5567	за 20 19 г. ¹	9424	89248		(91986)	()		6686
	5587	за 20 18 г. ²	12270	96336		(99182)	()		9424
прочая задолженность (сч. 76.5, 76.3, 71)	5568	за 20 19 г. ¹	224	6047		(6086)	()		185
	5588	за 20 18 г. ²	253	7146		(7175)	()		224

6.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Всего	5590	37438	37373	37931
в том числе: покупатели (сч.62)	5591	13		
поставщики (сч.60)	5592	37425	37373	37931
задолженность в бюджет	5593			

7. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Материальные затраты	5610	138939	136011
Расходы на оплату труда	5620	96175	102748
Отчисления на социальные нужды	5630	28929	30974
Амортизация	5640	5861	4858
Прочие затраты	5650	33656	53358
Итого по элементам	5660	303560	327949
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	1001	5019
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	304561	332968

0710005 с. 13

8. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6684		(1148)	()	5536
в том числе:						
оценочное обязательство на оплату отпусков	5701	6684		(1148)	()	5536
	5702			()	()	
и т.д.						

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель

П.И. Снатков

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Н.В. Каретина

(подпись)

(расшифровка подписи)

"03" марта 2020 г.



Прошито 33 (тридцать три) лист(а.)

« 30 » сентя 2020 г.

Экземляр 1 из 3

Директор ООО «Новый Аудит»


Н.И. Попова

