

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Акционерам

Акционерного общества «Алмазинструмент»

Мнение

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Алмазинструмент» (ОГРН 1026700922643, 216500 г. Рославль, Смоленская область, ул. Ленина, д.3), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала за 2019 год, отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО «Алмазинструмент» по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего аудиторского заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие этические и 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.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в годовом отчете, за исключением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и нашего аудиторского заключения о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая

информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность в лице Генерального директора

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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 ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) отчетности.

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

- " выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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 не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения 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;
- " 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;

- " оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- " делаем вывод о правомерности применения руководством 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 (финансовой) 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;
- " проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их 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.

От имени аудитора
Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
независимого аудитора



Косенко М.П.

Аудиторская организация

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Профи А»

(ООО «Профи А»)

ОГРН 1107746891856

Местонахождение: 107113, г. Москва, ул. Песочный пер., д.2, ком.21

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

ОПНЗ 11106003611

«05»апреля 2021

Сброшюровано 33 листов

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

Организация	Акционерное общество "Алмазинструмент"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Вид экономической деятельности	Обработка алмазов	по ОКПО	00221770		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	6725000841		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	32.12.3		
Местонахождение (адрес)	216500, Смоленская обл, Рославль г, Ленина ул, д. № 3	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ	по ОКЕИ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "Профи А"	ИНН	7707736670		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1107746891856		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5200	Основные средства	1150	3 255	4 950	3 003
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	24
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	3 255	4 950	3 027
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	19 477	21 716	19 333
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	190	355	-
5500	Дебиторская задолженность	1230	2 422	3 179	6 483
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 495	4 974	3 395
	Прочие оборотные активы	1260	122	28	52
	Итого по разделу II	1200	25 706	30 252	29 263
	БАЛАНС	1600	28 961	35 202	32 290

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9 564	9 564	9 564
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 688	1 711	1 711
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	478	478	478
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 460	7 609	6 127
	Итого по разделу III	1300	17 190	19 362	17 880
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	170	112	45
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	170	112	45
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5565	Заемные средства	1510	1 400	1 400	1 400
5550	Кредиторская задолженность	1520	6 918	12 030	10 971
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5700	Оценочные обязательства	1540	3 283	2 298	1 994
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	11 601	15 728	14 365
	БАЛАНС	1700	28 961	35 202	32 290



Руководитель

(подпись)

Логачев Алексей Игоревич

(расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Акционерное общество "Алмазинструмент"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Обработка алмазов
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

	Коды		
Д	0710002		
)	31	12	2020
О	00221770		
Н	6725000841		
О	32.12.3		
2			
С	12267	16	
4	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	65 048	80 256
	Себестоимость продаж	2120	(30 689)	(38 188)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	34 359	42 068
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(34 365)	(37 518)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(6)	4 550
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	105	156
	Проценты к уплате	2330	(322)	(322)
	Прочие доходы	2340	674	2 598
	Прочие расходы	2350	(1 991)	(4 370)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 540)	2 612
	Налог на прибыль	2410	(226)	(1 098)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(167)	(1 008)
	отложенный налог на прибыль	2412	(59)	(90)
	Прочее	2460	(406)	(32)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 172)	1 482

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	23	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(2 149)	1 482
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Логачев Алексей Игоревич
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды		
0710004		
31	12	2020
00221770		
6725000841		
32.12.3		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Акционерное общество "Алмазинструмент"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Обработка алмазов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2018 г.	3100	9 564	-	1 711	478	6 127	17 880
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 482	1 482
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 482	1 482
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	9 564	-	1 711	478	7 609	19 362
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	23	23
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	23	23
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	23	-	2 172	2 195
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	23	X	2 172	2 172
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	23
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	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	9 564	-	1 688	478	5 460	17 190

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			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	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	17 190	19 361	17 880


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

 22 марта 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Акционерное общество "Алмазинструмент"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Обработка алмазов
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2020
00221770		
6725000841		
32.12.3		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	65 583	82 967
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	62 452	79 175
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 908	2 871
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	223	921
Платежи - всего	4120	(66 904)	(80 420)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(19 591)	(29 147)
в связи с оплатой труда работников	4122	(44 572)	(48 887)
процентов по долговым обязательствам	4123	(322)	(322)
налога на прибыль организаций	4124	(501)	(1 458)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 918)	(606)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 321)	2 547
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	236	805
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	55	200
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	180	600
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	1	5
Платежи - всего	4220	(497)	(1 165)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(247)	(470)
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	(250)	(695)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(261)	(360)

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2020г. за 2019г.	16 16	(16) (16)	- -	- -	- -	- -	- -	16 16
в том числе:										
Прочие нематериальные активы	5101 5111	за 2020г. за 2019г.	16 16	(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:				
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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		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 в том числе:	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-



 Руководитель _____

 Логачев Алексей Игоревич

 (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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	26 405	(21 455)	-	(141)	141	(1 695)	-	-	-	-	26 264	(23 009)
в том числе:	5210	за 2019г.	23 624	(20 621)	3 224	(443)	443	(1 277)	-	-	-	-	26 405	(21 455)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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:			
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	-	-	-



Логачев Алексей Игоревич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

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.	300	(300)	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость 300
	5311	за 2019г.	304	(304)	-	(4)	4	-	-	накопленная корректировка (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)	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость 300
	5310	за 2019г.	304	(304)	-	(4)	4	-	-	накопленная корректировка (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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель

Логачев Алексей Игоревич
(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	
			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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Логачев Алексей Игоревич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

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		
			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, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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)
	5511	за 2020г.	3 045	(109)	721	-	(2 405)	(10)	-	-	-	1 351	(109)
	5531	за 2019г.	6 682	(1 627)	2 084	-	(5 731)	-	(2 141)	-	-	3 045	(109)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	108	-	539	-	(43)	(1)	-	-	-	603	-
	5532	за 2019г.	953	-	42	-	(887)	-	-	-	-	108	-
	5513	за 2020г.	135	-	777	-	(335)	-	-	-	-	577	-
	5533	за 2019г.	475	-	249	-	(589)	-	-	-	-	135	-
Прочая	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2020г.	3 288	(109)	2 037	-	(2 783)	(11)	X	X	X	2 531	(109)
Итого	5520	за 2019г.	8 110	(1 627)	2 385	-	(7 207)	-	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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	262	153	311	202	1 627	1 627	1 627	1 627	1 627
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	262	153	311	202	1 627	1 627	1 627	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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	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	перевод из долго- в краткосрочную задолжен-			
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	13 430	1 185	727	(7 024)	-	X	X	-	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	-
	5550	за 2020г.	13 430	1 185	727	(7 024)	-	X	X	X	8 318
Итого	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:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Логачев Алексей Игоревич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

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
(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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



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	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2019г.					
в том числе:					
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-



Логачев Алексей Игоревич
(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: 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 ежемесячно). 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 трудовому 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.

