

**Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2019 год
ПАО «Мстатор»**



1. Сведения об акционерном обществе

- 1) Полное наименование фирмы: Публичное акционерное общество «Мстатор».
- 2) Юридический адрес: 174401, Новгородская область, район Боровичский, г. Боровичи, ул. Александра Невского, д. 10.
- 3) Почтовый адрес: 174401, Новгородская область, район Боровичский, г. Боровичи, ул. Александра Невского, д. 10.
- 4) ПАО «Мстатор» учреждено в соответствии с Указом Президента РФ от 01.07.1992г. №721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений в акционерные общества» в результате преобразования государственного областного предприятия «Мстатор». Учредителем Общества является Комитет по управлению Государственным имуществом Новгородской области. Общество зарегистрировано распоряжением Администрации г. Боровичи и Боровичского р-на № 588 от 21.12.92 г.
- 5) Уставный капитал Общества составляет 275 958 рублей. Уставный капитал поделен на обыкновенные и привилегированные акции одинаковой номинальной стоимостью 0-25 рублей каждая. Выпущенные на сумму Уставного капитала акции размещены среди акционеров Общества и полностью оплачены.
Основные виды деятельности:
 - производство и сбыт изделий электронной техники, радиодеталей и радиокомпонентов;
 - внешнеэкономическая деятельность;
 - разработка и реализация продуктов научно-технического назначения;
 - сдача в аренду объектов основных средств.
- 6) Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии со ст. 5 Закона от 30.12.08 г. № 307-ФЗ.

2. Список аффилированных лиц представлен в таблице

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	2	3	4
1	Павлов Сергей Владимирович	Новгородская область, г. Боровичи	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества, генеральный директор
2	Ким Пьонг Кью	Южная Корея, Сеул	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
3	Лекае Александр Владимирович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
4	Даньшина Любовь Алексеевна	Новгородская область, г. Боровичи	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
5	Сонг Юнг Сул	Южная Корея, Сеул	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
6	Павлов Дмитрий Сергеевич	Новгородская область, г. Боровичи	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
7	Калинина Елена Игоревна	Новгородская область, г. Боровичи	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества, председатель совета директоров

Информация о прочих связанных сторонах

Наименование связанного лица	Место нахождения	Основание, по которому лицо признается связанным
ООО «Амотек»	Новгородская область, г. Боровичи	Единоличным исполнительным органом управления является одно и то же физическое лицо

Задолженность за ООО «Амотек» по состоянию на отчетную дату 4 985 тыс. руб. Создан резерв по сомнительным долгам, просроченная задолженность не списывалась.

Денежное вознаграждение Совету директоров Общества выплачивалось на основании Решения Общего собрания акционеров и составило 2 421 тыс. руб.

Единоличному исполнительному органу (генеральному директору) и другим директорам выплачивалась заработная плата согласно штатному расписанию, трудовым договорам, положению о премировании. Данные выплаты отражены в «Отчете о движении денежных средств» в составе строки 4122 «Платежи в связи с оплатой труда».

Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета.

- 1) Бухгалтерский учет на предприятии ведется структурным подразделением-бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.
- 2) Срок полезного использования основных средств принимается в разрезе каждой амортизационной группы, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.02г. № 1. Амортизация начисляется линейным способом.
- 3) Активы, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в учете в составе материально-производственных запасов.
- 4) Переоценка основных средств по группе «Производственные корпуса» производится не реже 1 раза в три года при условии, что стоимость данных основных средств, по которой они отражаются в бухгалтерском учете, существенно не отличаются от текущей (восстановительной) стоимости на конец отчетного года.
- 5) Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом.
- 6) Учет материально-производственных запасов ведется с применением счета 10 «Материалы», куда относятся стоимость ТМЦ, расходы по доставке, таможенные пошлины и прочие расходы, связанные с приобретением материалов. При оценке ТМЦ используется метод оценки ФИФО.
- 7) Незавершенное производство учитывается по фактической производственной себестоимости.
- 8) Расходы вспомогательных производств (счет 23) и общехозяйственные расходы (счет 25,26) списываются на счет 20 «Основное производство» пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.
- 9) Затраты, связанные с реализацией продукции, относятся на счет 44 «Расходы на продажу» и полностью списываются на счет 90,7 в конце каждого месяца.
- 10) Выручка от реализации определяется по моменту отгрузки продукции и предъявления покупателям расчетных документов, с учетом возникновения у потребителя права собственности на эту продукцию.
- 11) Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
- 12) Общество создает резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими организациями и гражданами. Сомнительной признается любая дебиторская задолженность сроком выше 45 дней с момента возникновения, если организация располагает сведениями о том, что взыскать ее нереально.
- 13) Оценочные обязательства на оплату отпусков и страховых взносов по ним определяются на конец каждого месяца по категориям работников исходя из неиспользованных дней отпуска, среднечасового заработка и среднего числа дней в месяце.
- 14) Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.
- 15) Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина России от 19.11.02г. № 114н.
- 16) Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политики фирмы.
- 17) В 2020 году внесены следующие уточнения в учетную политику:
 - для расчета налога на прибыль применяется метод отсрочки;
 - текущий налог на прибыль рассчитывается по данным бухгалтерского учета. Величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

4. Характеристика финансово-хозяйственной деятельности Общества.

4.1. Анализ имущественного положения.

4.1.1. Оценка динамики состава и структуры актива баланса.

Эти показатели дают обобщенную, стоимостную оценку активов, числящихся на балансе предприятия. Для анализа использованы оборотные и внеоборотные активы и их доля в общей сумме активов.

Показатели активов, тыс. руб.

№п/п	Статья	На 31.12.18	Удельный вес в %	На 31.12.19	Удельный вес в %	Рост за период	Темп. роста в %
		1	2	3	4	5	6
	Активы всего	261 589	100	274 714	100	13 125	+5
1.	Внеоборотные	83 458	31,9	83 134	30,2	-324	-0,4
	Нематериальные активы	4		199		195	+100
	Основные ср-ва	80 136	30,6	77 246	28,2	-2 890	-3,6

	Приобретение основных средств	241		504	0,2	263	+109
	Долгоср. фин. влож.	44		161		117	+164
	Отложен. налог. активы	3 033	1,3	2 319	0,8	-714	-23,5
	Прочие внеоборотные активы			2 705	1	2 705	+100
2.	Оборотные	178 131	68,1	191 580	69,8	13 449	+7,7
	Запасы	91 854	35,1	94 322	34,3	2 468	+3,1
	Дебиторская задолж.	13 661	5,2	5 726	2,1	-7 935	-58
	НДС по приобрет. ценностям	48		58		10	+20,8
	Денежные ср-ва	16 354	6,3	40 069	14,6	23 715	+145
	Прочие	56 214	21,5	51 405	18,8	-4 809	-8,6

Вывод:

Активы Общества за анализируемый период увеличились на 13 125 тыс. руб. (с 261 589 тыс. руб. до 274 714 тыс. руб.) или на 5 %. На этот показатель повлияла переоценка основных средств, которая была проведена по группе «Здания» на сумму 2 354 тыс. руб.

При этом доли оборотных и внеоборотных активов изменились не значительно в пользу оборотных активов (на 1,7 %). По-прежнему основная доля активов (69,8 %) - это оборотные средства, что свидетельствует о стабильности предприятия.

Наибольшую часть в оборотных активах занимают запасы (34,3 %), где основная доля – это остаток незавершенного производства (64 695 тыс. руб. или 23,5 %).

На конец года сумма депозитов составила 49 870 тыс. руб. На 31.12.18 г. депозиты составляли 54 231 тыс. руб. Произошло снижение денежных средств, размещенных на депозитах, на 8,7 % по сравнению с прошлым годом. Это связано с очень низкими ставками по валютным депозитам (0,01 % годовых). Валюта на депозиты по состоянию на конец года не размещена. Однако доля депозитов по-прежнему высока и составляет 18,2 % в общем составе активов, что свидетельствует о наличии свободных денежных средств у предприятия, которые используются в инвестиционной деятельности с целью получения дохода. Доход от такой деятельности в 2019 году составил 2 598 тыс. руб., что на 15 % ниже к уровню прошлого года. Снижение инвестиционного дохода от размещения денежных средств также связано со снижением банковских ставок по депозитам в рублях. На фоне снижения депозитов произошло увеличение статьи «Денежные средства» на 23 715 тыс. руб. или на 145 % к уровню прошлого года.

Дебиторская задолженность по сравнению с прошлым годом уменьшилась более чем в два раза. Основной долг по статье «Дебиторская задолженность» приходится на ООО «Амотек» 4 985 тыс. руб. Задолженность по ООО «Амотек» включена в резерв по сомнительным долгам.

Долгосрочные беспроцентные займы (срок погашения свыше одного года), выданные физическим лицам, отражены в составе внеоборотных активов по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», долгосрочные процентные займы отражены в составе строки 1170 «Финансовые вложения». Краткосрочные беспроцентные займы отражены в составе строки баланса 1260 «Прочие оборотные активы», краткосрочные процентные займы отражены в составе строки 1240 «Финансовые вложения».

Показатели «Основное производство» и «Расходы будущих периодов» за период 2017-2019 гг. отражены по строке 1213 свернуто.

Объекты недвижимости, принятые на эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

4.1.2. Оценка динамики состава и структуры пассива.

Для анализа используются следующие показатели:

-Собственные и привлеченные источники средств и их доля в общей сумме пассивов.

Показатели пассивов, тыс. руб.

№ п/п	Статья	На 31.12.18	Удельный вес в %	На 31.12.19	Удельный вес в %	Рост за период	Темп роста, в %
	Пассивы всего	261 589	100	274 714	100	13 125	+5
1.	Собственные	204 008	78	205 788	74,9	1 780	+0,9
2.	Привлеченные	57 581	22	68 926	25,1	11 345	+19,7

2.1.	Долгосрочные	16 191	6,2	16 716	6	525	+3,2
2.2.	Краткосрочные	41 390	15,8	52 210	19,1	10 820	+26,1
	Кредиторская задолженность	32 355	12,4	45 488	16,6	13 133	+40,6
	Прочие краткосрочные обязательства	9 035	3,4	6 722	2,5	-2 313	-25,6

Вывод:

В 2019 году в сравнении с предыдущим годом динамика баланса не изменилась. По-прежнему основным источником формирования имущества являются собственные средства. Их доля в общей структуре пассива составляет 74,9 %. По сравнению с прошлым годом в процентном соотношении к структуре баланса этот показатель незначительно снизился (на 3,1 %). Если рассматривать в динамике, то собственные средства выросли на 0,9 % к уровню 2018 года. Это произошло за счет прибыли, полученной в отчетном периоде. Вместе с тем, в пассиве баланса наблюдается увеличение кредиторской задолженности на 13 133 тыс. руб. На фоне снижения задолженности перед поставщиками на 1 691 тыс. руб. вырос долг по налогам и сборам на 4 242 тыс. руб., а также задолженность перед покупателями по авансам полученным на 11 687 тыс. руб. В целом превышение доли собственных средств над привлеченными является свидетельством устойчивого финансового состояния предприятия.

Показатели «Расчеты по налогам» и «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» за 2017-2019 гг. в балансе отражены свернуто по строке 1522.

Показатели «Расчеты с персоналом по оплате труда», «Задолженность участникам (учредителям) по выплате дивидендов» и «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» за период 2017-2019 гг. отражены по строке 1523 свернуто.

4.2. Анализ деловой активности.

4.2.1. Производительность труда и фондоотдача.

Производительность труда и фондоотдача

№	Показатели	2018 год	2019 год	Динамика в %
1	Выручка от реализации (тыс. руб.)	310 835	234 301	-24,6
2	Среднесписочная численность (чел.)	310	267	-13,9
3	Среднегодовая ст-сть осн. Фондов (тыс. руб.)	84 955	78 691	-7,3
4	Производительность труда (1/2) (тыс. руб.)	1 002,69	877,53	-12,5
6	Фондоотдача (1/3) (тыс. руб.)	3,66	2,98	-18,6
6	Фондовооруженность (3/2) (тыс. руб.)	274,05	294,72	+7,5

Вывод:

В настоящее время Общество продолжает активно обновлять основные производственные фонды.

Приобретено следующее оборудование: полуавтомат контроля стоимостью 1 652 тыс. руб., термопластавтомат SSF-420 – 1 342 тыс. руб., плоскошлифовальный станок ZXC818 на сумму 1 631 тыс. руб. и другое оборудование. Всего за 2019 год введено в эксплуатацию машин и оборудования на сумму 7 760 тыс. руб.

Проведена модернизация круглошлифовального станка мод. 3У10А на сумму 1 488 тыс. руб.

Однако на фоне увеличения показателя фондовооруженности на 7,5 % наблюдается снижение фондоотдачи на 18,6 %, что является отрицательным фактором и свидетельствует о неполном использовании производственных мощностей. Кроме того, снизилась и производительность труда на 12,5 %. Причиной такого снижения показателей является значительное уменьшение заказов со стороны покупателей по сравнению с прошлым годом (на 25 %).

4.2.2. Анализ роста прибыли и выручки от реализации.

№	Показатели	2018 год	2019 год	Темп роста (снижения) в %
1	Прибыль от продаж (тыс. руб.)	49 849	19 349	-61,2
2	Выручка от реализации (тыс. руб.)	310 835	234 301	-24,6
3	Чистая прибыль (тыс. руб.)	34 302	5 480	-84

Вывод:

Из данных таблицы видно, что в 2019 году произошел значительный спад прибыли от продаж (на 61,2 % к уровню 2018 года), при этом выручка от реализации снизилась на 24,6 %. Такое соотношение показателей свидетельствует о значительном росте издержек производства. Руководством предприятия в течение 2019 года принимались меры по снижению издержек. В частности, проведено сокращение персонала. В результате показатель среднесписочной численности персонала снизился на 13,9 % к уровню прошлого года.

Чистая прибыль на 1 акцию за 2019 год составила 4,96 руб.

4.2.3. Показатели оценки рентабельности по видам продукции (работ, услуг).

№п/п	Показатели	2018 год	2019 год	Темп роста (снижения) в %
1.	Реализация продукции			
	Выручка	306 813	229 999	-25
	Себестоимость	256 143	206 395	-19,4
	Финансовый результат	50 670	23 604	-53,4
	Рентабельность продукции (в %)	19,8 %	11,4%	-8,7
2.	Сдача имущества в аренду			
	Выручка	4 022	4 302	+7
	Себестоимость услуг	1 827	1 918	+5
	Финансовый результат	2 195	2 384	+8,6
	Рентабельность услуг (в %)	120 %	124 %	+4
3.	ВСЕГО по основным видам деятельности			
	Выручка	310 835	234 301	-24,6
	Себестоимость	257 970	208 313	-19,2
	Финансовый результат	52 865	25 988	-50,8
	Рентабельность (в %)	20,5 %	12,5 %	-8

Вывод:

Из таблицы видно, что рентабельность основной продукции снизилась на 8,7 % (с 19,8 % до 11,4 %). Прибыль от основной деятельности составила 23 604 тыс. руб., что на 53,4 % ниже прибыли прошлого года. Темп снижения себестоимости в целом составил 19,2 %, а выручка снизилась на 24,6 %. Эти показатели свидетельствуют о росте издержек производства.

Вся выручка получена денежными средствами.

Работы, услуги, продукция, по которым выручка признается по мере готовности, отсутствуют. Совместная деятельность не осуществлялась.

4.2.4. Расшифровка по видам затрат представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице «Затраты на производство».**4.2.5. Расшифровка отдельных показателей отчетности.****Расшифровка прочих доходов.**

Показатель	2018 год	2019 год	Изменение показателя	
			в тыс. руб.	в %
Реализация материалов	953	2 814	+1 861	+95
Курсовые разницы	6 691	2 440	-4 251	-63
Продажа валюты	44 998	28 495	-16 503	-36,7
Списание кредиторской задолженности	10	198	+188	+1880
Проценты по депозитам	3 069	2 598	-471	-15
Выручка от продажи основных средств	8 619	2 483	-6 136	-71
Прочие доходы	1 737	584	-1 153	-66
Итого	66 077	39 612	-26 465	-40

Расшифровка прочих расходов

Показатель	2018 год	2019 год	Изменение показателя	
			в тыс.руб.	в %
Реализация материалов	1 210	2 260	+1 050	+86,8
Курсовые разницы	4 395	4 938	+543	+12
Продажа основных средств	3 779	1 977	-1 802	-47,7
Продажа валюты	45 317	28 690	-16 627	-36,7
Прочие расходы, в.т.ч	15 352	11 900	-3 452	-22,5
Услуги банка	775	619	-156	-20
Налоги, списываемые за счет фин. результатов	1 374	760	-614	-44,7
Прочие расходы	13 203	10 521	- 2 682	-20,3
Итого	70 053	49 765	-20 288	-29

За 2019 предприятием была оказана благотворительная помощь в сумме 628 тыс. руб., материальная помощь работникам и пенсионерам – 790 тыс. руб., вручены подарки к юбилейным датам и праздникам на сумму 677 тыс. руб., приобретены путевки в детские оздоровительные лагеря на сумму 269 тыс. руб.

Расшифровка резерва по сомнительным долгам.

Наименование организации	Суммы, тыс. руб.
ООО «Амотек»	4 985
АО "НПО автоматики"	14
ООО «Аврора»	7
ИТОГО	5 006

Показатели, существенно повлиявшие на отчетность текущего периода, отсутствуют.

Расшифровка отложенных налоговых активов

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Оценочные обязательства и резервы	1 320
Резерв сомнительных долгов	999
ИТОГО	2 319

Расшифровка отложенных налоговых обязательств

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Готовая продукция	12 589
Основные средства	4 127
ИТОГО	16 716

По готовой продукции сальдо отражено свернуто.

Условный расход по налогу на прибыль отражается свернуто.

5. Дополнительная информация.

5.1. Показатели по оплате труда представлены в таблице.

Показатель	2018 год	2019 год	Изменение в %
Среднесписочная численность сотрудников, чел.	310	267	-13,9
Среднемесячная з/плата, руб.	42 078	37 400	-11,1
Затраты на оплату труда, тыс. руб.	156 532	119 828	-23,4

Из таблицы видно, что в 2019 году средняя з/плата снизилась на 11,1 .

5.2. Показатели потребленной энергии, воды и ГСМ представлены в таблице.

Показатель	Кол-во	Сумма, тыс. руб.
Электроэнергия	1 295,7 тыс. Квт	7979,2
Вода	7 011 м ³	442,4
ГСМ	46 967 л	1985,2
Газ	318,8 тыс. м ³	1805,4

5.3. Показатели реализации готовой продукции по сегментам рынка.

Показатель	Сумма (тыс. руб.)	Доля (%)
Внутренний рынок (Россия)	201 062	85,8 %
Экспорт, в т.ч.	33 239	14,2 %
Республика Корея	26 451	11,3 %
Германия	2 089	Менее 1 %
Страны ЕАЭС	109	Менее 1 %
Польша	715	Менее 1 %
Чехия	2 951	1,3 %
Молдова	665	Менее 1 %
Прочие	259	Менее 1 %
Итого	234 301	100 %

Самыми крупными покупателями на внутреннем рынке являются:

1. Более 5 % реализации
ЗАО «Элкус» - 19 934,9 тыс. руб.
2. Более 3 % реализации
ООО «АЭИЭП» – 7 726,9 тыс. руб.
ФГУП МОКБ «МАРС» - 6885 тыс. руб.

Если рассматривать в динамике экспортные операции за 2018 – 2019 гг., то наблюдается следующее:
снижение валютной выручки в долларах в 2019 году с 1 048,7 тыс.\$ до 412,2 тыс. \$ (на 60,7 %);
увеличение валютной выручки в Евро в 2019 году с 62,2 тыс. Евро до 89,4 тыс. Евро (на 43,7 %).

5.4. Расшифровка курсовых разниц.

Доходы

Наименование операции	Сумма (тыс. руб.)
Операции по р/счетам	1 919
Операции по расчетам с поставщиками	473
Операции по расчетам с покупателями	48
ИТОГО	2 440

Расходы

Наименование операции	Сумма (тыс. руб.)
Операции по р/счетам	4 667
Операции по расчетам с поставщиками	174
Операции по расчетам с покупателями	97
ИТОГО	4 938

Курсовые разницы отражены по операциям в иностранной валюте. Операций в у.е. не производилось.

Курс валюты на отчетную дату составил:

Евро – 69,3406 руб.

Доллар – 61, 9057 руб.

5.5. Расшифровка сальдо расходов будущих периодов на 31.12.19 г.

Наименование показателя	Сумма, руб.
"Аktion-пресс" программа проверки контрагентов	11354,84
"Аktion-пресс" интернет- версия Охрана труда	44999,10
"Коннект" оформление информационного ВЕБ-сайта	27999,97
"Коннект" оформление информационного ВЕБ-сайта	21561,15
"Коннект" оформление информационного ВЕБ-сайта	5526,25
"Система Главбух" интернет- версия	43186,12
абонентское обслуживание с выдачей эл. носителя (СКБ Контур)	921,55
абонентское обслуживания программы (СКБ Контур)	531,25
Госпошлина на лицензию ВХ-22- №006093 от 06.03.2018	4771,69
Лицензия на сервер SQL	106859,15
Лицензия ГТ № 0060196 от 20.07.2017	3826,61
Лицензия ГТ № 0060197 от 20.07.2017	3826,61
Лицензия (Данилов) программное обеспечение	886,94
Лицензия (программное обеспечение) договор № 8265-ЛД от 01.08.2016	3750,00
Лицензия Remote Manipulator 6	12917,03
Лицензия WINHOME 10 RUS OLP NL ACDMC	7362,18
Лицензия WINHOME 10 RUS OLP NL ACDMC Legalization	13394,79
Лицензия WINSvrCAL 2016 SNGL OLP NL DvcCAL	3261,17
Лицензия WINSvSTDCore 2016 SNGL OLP 2Lic NL CoreLic	19643,64
Лицензия АТОЛ Сервис на пакет документов	51,43
Лицензия клиентская на 1 рабочее место	6538,82
Лицензия клиентская на 1 рабочее место "КриптоПро CSP"	1985,59
Лицензия клиентская на 2 рабочих места	15835,71
Лицензия клиентская на 5 рабочих мест	17752,66
Права использования WIN SVR 2019 STD 64B	48226,09
Права использования аккаунта СБИС	4083,32
Право использования программы для ЗВМ	2550,00
Программный продукт "ПО QUEST II-Trial модуль"	1783,20
Программный продукт "ПО QUEST II-Trial-Business модуль обновления	7500,82
Проект ПДВ (выбросы) по котельной по дог.№ 3/18 от 23.01.18 2018	50048,55
Проект по отходам 2018	56153,29
Проект нормативов ПДВ 2017	67345,32
РСИЦ регистрация домена	876,39
Сертификат для программы ЭВМ	1542,90
Сертификат ЭП	305,54
Сертификат ЭП	4423,45
Сертификат 1С отчетность	347,08
Стандарт программный комплекс для котельной	4141,98
Федеральная служба госпошлина за товарный знак	10595,76
Итого	638 667,94

5.6. Перечень основных средств, не подлежащих амортизации по состоянию на 31.12.19 г.

Наименование основного средства	Балансовая стоимость, руб.
Квартира 2-х комнатная ул. Дзержинского 91-100, инв.№12150	194 848,00
ИТОГО	194 848,00

По данному объекту ежегодно на 31 декабря начисляется износ, учитываемый на забалансовом счете 010.

На отчетную дату износ составляет 71,1 тыс. руб.

5.7. Информация о расходовании прибыли за 2018 год.

<i>Статья расходов</i>	<i>Размер ср-в (тыс. руб.)</i>
Чистая прибыль к распределению, всего	34 302
Непотребляемая прибыль	
Отчисления в фонд накопления	12 832
Потребляемая прибыль	
Отчисления в фонд потребления	21 470
В т.ч. вознаграждение и компенсации расходов членам Совета директоров, связанных с исполнением ими своих обязанностей	2 421
вознаграждение и компенсация расходов членам ревизионной комиссии, связанных с исполнением ими своих обязанностей	50
на выплату дивидендов	3 449
на премирование работников завода	550
на финансирование капитальных вложений	15 000

По итогам 2019 года прибыль не распределялась.

5.8. Классификация денежных потоков для отчета о движении денежных средств.

Денежные потоки	Текущие денежные потоки	Инвестиционные денежные потоки	Финансовые денежные потоки
Поступления	-выручка от реализации товаров (работ, услуг); - поступления арендных и иных аналогичных платежей; -возврат предоплаты поставщиком, возмещение расходов по социальному страхованию, возврат задолженности по з/плате и пр.	-поступления от продажи внеоборотных активов; - поступления от продажи акций (долей участия) в других организациях, долговых ценных бумаг (прав требования) - возврат процентных займов, предоставленных другим лицам; - дивиденды и иные поступления от участия в других организациях; - поступления процентов по долговым финансовым вложениям	-денежные вклады собственников (участников), поступления от выпуска акций, увеличения долей участия; - поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг; - получение кредитов и займов от других лиц

Платежи	-платежи поставщикам, подрядчикам; - оплата труда; - уплата налога на прибыль; -уплата налогов и сборов и пр.	-платежи в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях, долговых ценных бумаг (прав требования) - предоставление процентных займов другим лицам; - платежи поставщикам (подрядчикам) и работникам в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе затраты на НИОКР; - уплата процентов по долговым обязательствам, включаемых в стоимость инвестиционных активов	-платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников; - уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников); - платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг; - возврат кредитов и займов, полученных от других лиц
---------	--	---	--

Если какой-либо денежный поток невозможно однозначно классифицировать, то он относится к текущему.

5.9. Прочая информация.

В Форме № 4 «Отчет о движении денежных средств» совокупный результат по НДС в части поступлений от покупателей, перечислений поставщикам и подрядчикам, перечислений в бюджет отражен по строке 4119 «Прочие поступления» в сумме 9 633 тыс. руб.

Предприятие не осуществляло освоение природных ресурсов и не заключало договоров строительного подряда.

Операции по реализации и иному выбытию ценных бумаг не производились. В составе финансовых вложений отсутствуют вложения, по которым определялась рыночная стоимость.

Информация о прекращаемой деятельности на конец отчетного периода отсутствует.

Информация о существенных ошибках предыдущих отчетных периодов отсутствует.

Информация об имеющихся существенных денежных средствах, которые по состоянию на отчетную дату недоступны, отсутствует.

Информация о событиях после отчетной даты, которые могут существенно повлиять на отчетность, отсутствует.

Данные на конец предыдущего года и начало текущего отчетного периода соответствуют.

ВЫВОД:

Имущественное и финансовое положение Общества не вызывает существенных сомнений по поводу его возможности продолжать деятельность и исполнять свои обязанности.

Генеральный директор:

С.В. Павлов

Главный бухгалтер:

Е.И. Калинина

