

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ЭЛЕКОНД» ЗА 2020 ГОД**

Оглавление

1.	Организация и виды деятельности.....	2
<i>1.1.</i>	<i>Описание Общества</i>	<i>2</i>
<i>1.2</i>	<i>Структура уставного капитала</i>	<i>3</i>
<i>1.3.</i>	<i>Описание деятельности Общества</i>	<i>3</i>
2.	Информация об учетной политике.....	3
3.	Расшифровка показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	4
<i>3.1.</i>	<i>Бухгалтерский баланс</i>	<i>4</i>
	Раздел I Внеоборотные активы	4
	Раздел II Оборотные активы.....	6
	Раздел III Капитал и резервы.....	7
	Раздел IV Долгосрочные обязательства	8
	Раздел V Краткосрочные обязательства.....	8
<i>3.2.</i>	<i>Отчет о финансовых результатах</i>	<i>9</i>
<i>3.3.</i>	<i>Отчет об изменениях капитала</i>	<i>11</i>
<i>3.4.</i>	<i>Отчет о движении денежных средств.....</i>	<i>12</i>
4.	Прочая информация.....	12
5.	События, произошедшие после отчетной даты	13
6.	Информация о затратах на энергетические ресурсы и энергосберегающих мероприятиях	13
7.	Операции со связанными сторонами.....	13
	Приложение к пояснительной записке.....	16

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Элеконд» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, исходя из действующих стандартов и правил бухгалтерского учета и отчетности.

Стоимость активов и обязательств АО «Элеконд» подтверждены данными инвентаризации.

Достоверность данных, включенных в бухгалтерскую отчетность, подтверждена аудитором – ООО «Иж-инжиниринг». ООО «Иж-инжиниринг» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Содружество» (основной регистрационный номер записи о внесении сведений в Реестр (ОРНЗ) 12006011834).

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2020 года. Пояснения, оформленные в табличной форме, в соответствии с приказом МФ РФ от 07.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», приведены в приложении к настоящей пояснительной записке.

1. Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

АО «Элеконд» учреждено как акционерное общество 10 февраля 1993 года, государственный регистрационный № 69.

Юридический адрес (место нахождения) Общества: 427968 Удмуртская Республика, г. Сарапул, ул. Калинина, д.3.

Наблюдательные, исполнительные и контрольные органы Общества:

✓ **Совет директоров** – орган управления Общества в период между общими собраниями акционеров.

В состав Совета директоров по состоянию на отчетную дату входили:

Козлов Михаил Александрович

Председатель совета директоров АО «Элеконд»

Наумов Анатолий Федорович

Генеральный директор АО «Элеконд»

Конышев Владимир Сергеевич

Заместитель генерального директора по экономики и финансам

Степанов Александр Викторович

Главный инженер-заместитель генерального директора

Качак Валерий Владимирович

Директор представительства АО «Элеконд» в г.Москва

✓ **Единоличный исполнительный орган** Общества по состоянию на отчетную дату:

Генеральный директор Наумов Анатолий Федорович

✓ **Ревизионная комиссия** – орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

В состав ревизионной комиссии Общества по состоянию на отчетную дату входили:
Дралина Нина Александровна

Советник генерального директора по финансовым вопросам АО «Элеконд»

Ившин Константин Эдуардович	Начальник отдела экономики АО «Элеконд»
Лунина Лада Сергеевна	Заместитель начальника юридического отдела АО «Элеконд»
Никитина Ольга Анатольевна	Главный бухгалтер ОАО «Комбин»
Шаршавин Михаил Николаевич	Директор ООО «Элеконд-Сервис»

1.2 Структура уставного капитала

По состоянию на отчетную дату владельцами голосующих акций (более 5%) в уставном капитале Общества являются:

Номер п/п	Наименование юридического или Ф.И.О. физического лица	Количество акций или доля в уставном капитале
1	ООО «Элеконд-Сервис»	67587 акций, 64,9 %
2	ООО «Виктория»	20616 акций, 19,8 %

Общее количество выпущенных акций – 104 124 шт., номинальная стоимость акций Общества по состоянию на отчетную дату составляет 20 824 800 руб.

1.3. Описание деятельности Общества

Основными видами деятельности Общества являются:

- производство и реализация алюминиевых, ниобиевых и tantalовых конденсаторов;
- производство потребительских товаров производственно-технического назначения.

Иные виды деятельности Общества:

- общественное питание;
- торговля розничная и оптовая;
- выполнение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ по заказам потребителей.

Коды ОКВЭД, присвоенные обществу:

27.90 «Производство прочего электрического оборудования»

Доп. коды ОКВЭД: 16.21.22, 16.23.2, 22.19.7, 22.22, 24.41, 24.42, 25.61, 26.11.9, 27.40, 29.31, 29.32, 32.99.9, 35.12, 41.20, 46.49.49, 47.78.9, 47.91.2, 49.32, 49.39.33, 49.39.34, 49.41, 49.41.1, 49.41.2, 49.41.3, 52.10.9, 55.90, 56.10, 56.10.1, 56.10.3, 56.29, 66.19.5, 68.10, 68.20, 71.12.12, 71.20.9, 74.20, 74.30, 82.92.

Среднегодовая численность работающих за 2020 год составила 1921 чел., численность работающих по состоянию на 31.12.2020 г. - 1925 чел.

2. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности;
- в случае если по конкретному вопросу ведения бухгалтерского учета в федеральных стандартах бухгалтерского учета не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то организация разрабатывает соответствующий способ исходя из требований, установленных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральными и (или) отраслевыми стандартами.

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2020 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснительной записки.

3. Расшифровка показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

Раздел I Внеоборотные активы

Основную долю в стоимости внеоборотных активов (81,5 %) составляют основные средства. Изменение стоимости основных средств АО «Элеконд» в течение отчетного года определено продолжающимся процессом обновления основных средств и естественным процессом амортизации. Основные средства учитываются по фактическим затратам на приобретение (строительство).

При принятии к учету основных средств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, общество не производит дооценку объектов основных средств на момент их ввода в эксплуатацию, а принимает в оценке в рублях по официальному курсу Центрального банка РФ на дату признания затрат, формирующих стоимость внеоборотных активов. При перечислении аванса или задатка в счет оплаты, стоимость основных средств признается в бухгалтерском учете в оценке в рублях по официальному курсу Центрального банка РФ, действовавшему на дату пересчета средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, стоимость основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Переоценка основных средств в 2020 году не производилась.

Амортизация основных средств, для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом:

- по объектам, введенным в эксплуатацию до 01.01.2002 года, - по нормам амортизационных отчислений, установленным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 года № 1072;
- по объектам, введенным в эксплуатацию после 01.01.2002 года, - по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования, установленного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

По основным группам основных средств, сроки полезного использования составляют:

- Здания	от 15 до 100 лет
- Сооружения	от 7 до 30 лет
- Машины и оборудование	от 2 до 16 лет

По объектам, стоимостью не более 40 000 рублей осуществляется единовременное списание их стоимости в состав затрат.

Автотранспортные средства, принятые к учету до 01.01.2002 г., амортизируются в соответствии с Постановлением Совета Министров СССР № 1072 от 22.10.1990 г. способом списания стоимости в процентах от стоимости машины на 1000 км пробега.

Принятие актива в качестве объекта основных средств, в бухгалтерском учете осуществляется на дату готовности объекта к эксплуатации. При этом, исходя из принципа, приоритета содержания над формой, завершенные капитальным строительством объекты, фактически эксплуатируемые, также отражаются в составе основных средств независимо от факта подачи документов на их государственную регистрацию. Амортизация по таким объектам начисляется в общеустановленном порядке.

В приложении к настоящей пояснительной записке приведена расшифровка по основным средствам в табл. 2.1. – 2.3.

В состав нематериальных активов входят:

- товарные знаки,
- патенты, лицензии.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определяемой в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. № 153н.

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного Обществом, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается линейным способом в зависимости от срока полезного использования, устанавливаемого решением специальной комиссии.

Срок полезного использования нематериального актива устанавливается исходя из:

- срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, амортизация не начисляется.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Расшифровка по нематериальным активам приведена в таблицах 1.1, 1.2, 1.4.

По строке 1120 «Результаты исследований и разработок» бухгалтерского баланса отражены законченные и незаконченные результаты проводимых научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ.

Результаты исследований и разработок оцениваются по фактическим затратам. Расшифровка приведена в табл. 1.3, 1.4.

Расходы по НИОКТР списываются на расходы по обычным видам деятельности с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов.

Списание расходов по каждой выполненной работе (теме) НИОКТР производится ежемесячно линейным способом.

Срок списания расходов на НИОКТР определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКТР, в течение которого организация планирует получать экономические выгоды (доход). Установленный срок не превышает пяти лет и подлежит утверждению приказом руководителя.

Стандартная стоимость финансовых вложений в 2020 году не изменилась и составляет 27 852 тыс. руб. В составе долгосрочных финансовых вложений отражены паи и акции других предприятий (табл. 3.1, 3.2 приложения к пояснительной записке).

Отложенный налоговый актив несущественен и составляет 9 936 тыс. руб.

Прочие внеоборотные активы включают в себя расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев.

Раздел II Оборотные активы

Структура и движение запасов отражены в табл. 4.1, 4.2 приложения к настоящей пояснительной записке. За 2020 год стоимость запасов практически не изменилась (изменения составили менее 1 %).

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производится следующими способами:

- при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы запасов;
- списание горюче-смазочных материалов и материалов, переданных в переработку, производится по средней цене;
- драгоценные металлы в бухгалтерском учете отражаются по средней цене с учетом расходов на переработку.

Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывается в составе материалов. Стоимость специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев погашается линейным способом в течение нормативного срока ее эксплуатации. Стоимость специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев единовременно списывается в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.

Суммы входного НДС, не принятые к вычету и не включенные в стоимость приобретенных активов или в состав расходов отражены по строке 1220 Бухгалтерского баланса.

Наличие и движение дебиторской задолженности раскрыто в табл. 5.1.

Дебиторская задолженность за 2020 год значительно увеличилась (на 22 %), что произошло в основном вследствие увеличения внесенных предоплат за импортные материалы и комплектующие, что связано с удлинением процедур доставки из-за распространения короновирусной инфекции.

В составе краткосрочных финансовых вложений произошло увеличение остатков по предоставленным займам на 42 014 тыс. руб. и снижение по депозитным счетам на 67 400 тыс. руб.

Финансовые вложения при принятии к учету оцениваются по фактическим затратам. В последующем финансовые вложения, по которым определяется рыночная стоимость, переоцениваются по рыночной стоимости, финансовые вложения по которым не определяется рыночная стоимость, не переоцениваются, но тестируются на обесценение.

Первоначальная стоимость долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, не корректируется на разницу между первоначальной и номинальной стоимостью.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы.

Ценные бумаги и иные финансовые вложения залогом не обременены.

По строке баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражаются средства Общества на счетах в банках, в операционных кассах. Увеличение остатков составило 47 825 тыс. руб.

В составе прочих оборотных активов отражены расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев.

Раздел III Капитал и резервы

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 20 825 тыс. руб. и разделен на 104 124 обыкновенных акций номинальной стоимостью 200 рублей каждая.

Капитал Общества включает в себя также суммы добавочного и резервного капиталов. Резервный капитал Общества представляет собой резервный фонд, образованный в соответствии с учредительными документами (15% уставного капитала) в сумме 3 124 тыс. руб., а также резервный фонд для локализации и ликвидации последствий аварий на опасных производственных объектах и чрезвычайных ситуаций в сумме 200 тыс. руб. и резерв оборотных средств на обновление запасов в сумме 500 000 тыс. руб.

Существенных изменений в добавочном капитале за отчетный год не произошло.

Основную долю в источниках приобретения имущества и финансирования деятельности по-прежнему занимает нераспределенная прибыль.

Расшифровка стр.1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»
Бухгалтерского баланса:

Показатель	На 31.12.2020 года, тыс. руб.
Потребляемая прибыль	210 970
Прибыль, использованная на капитальные вложения	1 322 985

Раздел IV Долгосрочные обязательства

На 31.12.2021 г. отсутствует долгосрочная кредиторская задолженность.

Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2021 г. составляют 41 446 тыс. руб. и связаны в большей степени с разным порядком начисления амортизации по основным средствам и порядком отнесения расходов на научные исследования и (или) опытно-конструкторские разработки для целей бухгалтерского и налогового учета.

Раздел V Краткосрочные обязательства

Наибольший удельный вес в структуре краткосрочных обязательств имеет кредиторская задолженность (63 %). Структура кредиторской задолженности приведена в табл. 5.2.

Кредиторская задолженность за 2020 год увеличилась на 103 300 тыс. руб. за счет полученных авансов от покупателей.

По состоянию на отчетную дату задолженность по налогам в бюджет составила 119545 тыс. руб., задолженность перед государственными внебюджетными фондами – 37981 тыс. руб.

Продолженные обязательства по налогам и сборам, перед государственными внебюджетными фондами, оплате труда отсутствуют.

Задолженность по кредитам и заемм отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Суммы процентов, причитающихся к уплате по заемм и кредитам полученным, начисляются равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). Дополнительные расходы по заемм (кредитам) включаются в состав прочих расходов единовременно.

Кредитные ресурсы, привлекаемые в 2020 году, были направлены на пополнение оборотных средств Общества.

За 2020 год произошли следующие изменения величины обязательств по заемм:

тыс. руб.

Кредитная организация	Сумма обязательств по заемм на 31.12.2019 г.	Изменения величины обязательств		Сумма обязательств по заемм на 31.12.2020 г.	Срок погашения займа
		получено	погашено		
<i>Краткосрочные обязательства</i>					
Альфа-Банк	120 000	162 348	152 156	130 192	11.06.2020, 25.02.2022
Банк ВТБ	60 000	95 311	65 311	90 000	03.06.2020, 25.03.2022, 18.09.2022
АК Барс Банк	70 000	37 246	76 997	30 249	18.02.2021
ФГАУ РФТР	140 000	0	140 000	0	09.12.2020
Итого:	390 000	294 905	475 000	250 441	

В краткосрочных обязательствах на конец отчетного периода отражены оценочные обязательства – резерв по отпускам в сумме 49 855 тыс. руб. (табл. 7 приложения к настоящей пояснительной записке).

3.2.Отчет о финансовых результатах

Обычная хозяйственная деятельность организации в 2020 году характеризуется следующими показателями:

Виды деятельности	Объем реализации 2019 г.		Объем реализации 2020 г.	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Конденсаторы	2 427 731,3	88,7	2 391 251,3	91,4
Товары потребительские технического назначения	11 088,6	0,4	9 150,6	0,4
Прочие работы и услуги	11 109,7	0,4	10 228,8	0,4
НИОКР	186 800,0	6,9	126 583,2	4,8
Общественное питание	18 984,9	0,7	13 075,5	0,5
Торговля розничная и оптовая	80 535,8	2,9	66 270,3	2,5
Выручка итого:	2 736 250,3	100	2 617 069,7	100

Основными потребителями продукции АО «Элеконд» являются предприятия России – 99,8%. На экспорт отгружено продукции на сумму 6 049 тыс. руб., что составляет 0,2 % отгруженной продукции.

Продукция на экспорт отгружалась в страны: Беларусь, Казахстан, Киргизия, Молдова, Азербайджан.

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами, не заключались.

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Снижение доходов от обычных видов деятельности в 2020 году по сравнению с 2019 годом составило 119 180,6 тыс. руб. или на 4,6 %, что связано, в первую очередь, с неустойчивостью спроса из-за распространения коронавирусной инфекции. Основными потребителями продукции АО «Элеконд» являются предприятия приборостроительной отрасли, которые вынуждены, из-за возникших перебоев поставок комплектующих из-за рубежа, также снизить свое потребление, что, соответственно, привело к снижению сбыта АО «Элеконд».

Существенное снижение (на 47,6%) произошло в сегменте НИОКР.

Строка 2120 Отчета о финансовых результатах «Себестоимость продаж» отражает сумму расходов на производство реализованной продукции и составляет в отчетном периоде 1 491 389 тыс. руб.

В целом, если рассматривать сумму себестоимости продаж и управленческих расходов, то в 2020 году наблюдается снижение абсолютной величины по сравнению с 2019 годом на 122 605 тыс. руб. (7,6 %).

Общество применяет метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем управленческие расходы полностью списываются на счет учета продаж, т.е. полностью признаются в отчетном периоде, без распределения на остатки незавершенного производства и остатки готовой продукции.

Снижение расходов в 2020 году обусловлено снижением по сравнению с 2019 годом: коммерческих расходов на 9 258 тыс. руб. (16,8 %), управленческих расходов на 108 177 тыс. руб. (11,6 %), процентов к уплате на 9 689 тыс. руб. (26,4 %), при этом произошло увеличение прочих расходов на 811 тыс. руб. (0,6 %).

Структура затрат на производство отражена в табл. 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Состав прочих доходов в отчетном периоде изменился несущественно.

В абсолютном значении прочие доходы уменьшились по сравнению с прошлым периодом на 11 135 тыс. руб.

Прочие расходы увеличились на 811 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль составляет 51 155 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль составляет 4 358 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль применялась 20 %, изменения ставки не было. Соответственно, ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет также 20 %.

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах (тыс. руб.)

Наименование	Остаток на предыдущую отчетную дату	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на отчетную дату
Отложенные налоговые обязательства	47027	10616	16197	41446
в т.ч. списанные в связи выбытием обязательства	0	0	0	0
Отложенные налоговые активы	11159	26964	28188	9935
в т.ч. списанные в связи выбытием актива	0	0	0	0
Постоянные налоговые активы (обязательства)	x	24337	24337	x

Информация о постоянных и временных разницах,
повлекших корректировку условного дохода (расхода)
по налогу на прибыль (тыс. руб.)

Наименование	Возникло (начислено) за отчетный период
Условный доход (условный расход) по налогу на прибыль	33623
Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного дохода (условного расхода) текущего налога на прибыль	309585
Постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного дохода (условного расхода) по налогу на прибыль отчетного периода	0

В результате деятельности за 2020 год обществом получена чистая прибыль в размере 121 319 тыс. руб.

3.3. Отчет об изменениях капитала

Капитал представляет собой вложения собственников и прибыль, накопленную за все время деятельности организации. Он определяется как разница между активами и обязательствами.

К собственному капиталу организации относится:

- уставный (складочный) капитал (фонд);
- добавочный капитал;
- резервный капитал;
- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

Изменение величины капитала в 2020 году обусловлено получением чистой прибыли по результатам деятельности в сумме 121 319 тыс. руб., а также проведением расходов, относящихся непосредственно на уменьшение капитала в соответствии с решением, принятым на годовом общем собрании акционеров.

Кроме этого, резервный капитал Общества сформирован из резервного фонда, образованного в соответствии с учредительными документами (15% уставного капитала) в сумме 3 124 тыс. руб., а также резервного фонда для локализации и ликвидации последствий аварий на опасных производственных объектах и чрезвычайных ситуаций в сумме 200 тыс. руб. и резерва оборотных средств на обновление запасов в сумме 500 000 тыс. руб.

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 2 163 285 тыс. руб. В 2020 г. произошло незначительное увеличение чистых активов – на 3 %. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 2 142 460 тыс. руб.

3.4. Отчет о движении денежных средств

Заполнение Отчета о движении денежных средств осуществлено в соответствии с требованиями ПБУ 23/11.

Все обороты внутри счетов учета денежных средств и денежных эквивалентов 50,51,52,55,57, к денежным потокам не относятся и в заполнении показателей отчета не участвовали.

В показателях отчета не учтены:

- Суммы НДС, поступившие от покупателей;
- Суммы НДС, перечисленные поставщикам товаров, работ, услуг;
- Суммы НДС, перечисленные поставщикам внеоборотных активов;

Налог на прибыль в соответствии с типовой формой отражен по стр.4124.

НДФЛ отражен в составе показателей стр.4122 Выплаты в связи с оплатой труда работников.

АО «Элеконд» имеет в кредитных организациях открытых кредитных линий на 600 000 тыс. руб., остаток неиспользованного лимита составляет 350 000 тыс. руб.

Полученных Обществом поручительств третьих лиц, средств в аккредитивах на отчетную дату нет.

Денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта, нет.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитываются в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Объемы курсовых разниц, отнесенных в состав прочих доходов и расходов (тыс. руб.)		
Курсовые разницы	За отчетный период	За предыдущий отчетный период
Положительная курсовая разница	2629	599
Отрицательная курсовая разница	3796	2799

Операции, связанные с конвертацией валюты, отражаются в Отчете о финансовых результатах по строкам «Прочие доходы» и «Прочие расходы» сальдировано, в качестве дохода (расхода) признаются только курсовые выгоды или потери.

Курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженных в иностранной валюте стоимости активов, подлежащих оплате в иностранной валюте нет.

4. Прочая информация

Сведений о существенных фактах хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты и без знания о которых невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организаций, настоящая отчетность не содержит в связи с отсутствием таких фактов.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

В течение отчетного периода решений об объявлении и о выплате дивидендов по акциям Общества не принималось, дивиденды не выплачивались.

В 2020 г. поступила государственная помощь:

в виде субсидий из бюджета Удмуртской Республики для отдыха и оздоровления детей в каникулярное время по договорам № б/н от 10.08.2020 г., № б/н от 17.08.2020 г., № б/н от 02.09.2020 г., заключенным с Управлением образования г. Сарапула;

Расшифровка государственной помощи представлена в таблице 9 приложения к пояснительной записке.

Информации о неопределенности в деятельности общества нет.

5. События, произошедшие после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты не произошло.

6. Информация о затратах на энергетические ресурсы и энергосберегающих мероприятиях

Совокупные затраты общества на приобретение и потребление всех видов энергоресурсов за 2020 год составили 99 582 тыс. руб. (без НДС), в том числе:

- Электроэнергия – 64 527 тыс. руб.,
- Тепловая энергия – 27 919 тыс. руб.,
- Бензин - 2 715 тыс. руб.,
- Дизель – 4 421 тыс. руб.

Другие виды энергоресурсов Общество в своей деятельности не использует.

7. Операции со связанными сторонами

Состав аффилированных лиц и операции с ними за 2020 г.

Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %	Характер операций
Козлов Михаил Александрович	Лицо является членом совета директоров АО «Элеконд»	30.05.2019	-	-	
Наумов Анатолий Федорович	Лицо является членом совета директоров АО «Элеконд»	30.05.2019			

Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилиированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %	Характер операций
	Лицо является единоличным исполнительным органом АО «Элеконд»	01.10.2015			
Конышев Владимир Сергеевич	Лицо является членом совета директоров АО «Элеконд»	30.05.2019	0,1728	0,1728	
Степанов Александр Викторович	Лицо является членом совета директоров АО «Элеконд»	30.05.2019			
Качак Валерий Владимирович	Лицо является членом совета директоров АО «Элеконд»	30.05.2019			
Общество с ограниченной ответственностью «Элеконд - Сервис» Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. М. Горького, д. 54	Лицо имеет право распоряжаться более 20 процентами голосующих акций АО «Элеконд»	14.05.2002	64,9	64,9	АО «Элеконд» реализовал конденсаторы. Начислены проценты за пользование заемными средствами АО «Элеконд»
ООО «Мебельплит» 427620, Удмуртская Республика, г.Глазов, ул. Советская, д. 49	АО «Элеконд» имеет право распоряжаться более 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на составляющие уставный капитал доли данного юридического лица	27.12.2011	0	0	Начислены проценты за пользование заемными средствами АО «Элеконд»
Открытое акционерное общество «Комбинат производственных предприятий»	Лицо имеет право совместно с его аффилированными лицами распоряжаться более чем 20 процентами общего	14.05.2002	2,24	2,24	Договор по доверительному управлению имуществом

Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %	Характер операций
Удмуртская Республика, г. Ижевск ул. Горького, д. 54	количества голосов, приходящихся на голосующие акции АО «Элеконд»				
Общество с ограниченной ответственностью «НАУЧНО-ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЙ ЦЕНТР «СОЛНЕЧНАЯ ЭНЕРГЕТИКА» УР, г. Сарапул, ул. Калинина, д. 5	АО «Элеконд» имеет право распоряжаться более 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на составляющие уставный капитал доли данного юридического лица	20.04.2017			

Генеральный директор

А.Ф. Наумов

Главный бухгалтер

Н.Л. Ценева

Приложение к пояснительной записке
к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
АО "Элеконд" за 2020 год

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. ¹	1817	(791)	118	(0)	0	(146)				1935	(937)
	5110	за 20 19 г. ²	1817	(684)	0	(0)	0	(107)				1817	(791)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	235	(69)	14	()		(6)				249	(75)
		за 20 19 г. ²	235	(51)		()		(18)				235	(69)
Патенты, лицензии		за 20 20 г. ¹	1582	(722)	104	()		(140)				1686	(862)
		за 20 19 г. ²	1582	(633)		()		(89)				1582	(722)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5120	1935	1817	1817
в том числе:				
Товарные знаки		249	235	235
Патенты, лицензии		1686	1582	1582

1.3. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>20</u> г. ¹	133939	()	25863	()	5979	()	153823	()
	5150	за 20 <u>19</u> г. ²	121762	()	50670	()	38493	()	133939	()
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹	92841	()	10709	()	1888	()	101662	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	87015		42014		36188		92841	
НИР		за 20 <u>20</u> г. ¹	41098	()	15154	()	4091	()	52161	()
		за 20 <u>19</u> г. ²	34747	()	8656	()	2305	()	41098	()

1.4. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u>20</u> г. ¹	77765	23743	(1223)	(2120)	98165
	5170	за 20 <u>19</u> г. ²	96152	16292	(300)	(34379)	77765
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹	35880	8589	(21)	()	44448
		за 20 <u>19</u> г. ²	61525	8734	()	(34379)	35880
НИР		за 20 <u>20</u> г. ¹	22249	11404	(1202)	(2120)	30331
		за 20 <u>19</u> г. ²	15903	6646	(300)	()	22249
НИОКР		за 20 <u>20</u> г. ¹	19636	3750	()	()	23386
		за 20 <u>19</u> г. ²	18724	912	()	()	19636
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>20</u> г. ¹	285	607	(0)	(892)	0
	5190	за 20 <u>19</u> г. ²	285	61	(0)	(61)	285
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹	238	14	()	(252)	0
		за 20 <u>19</u> г. ²	238	5	()	(5)	238
Патенты, лицензии		за 20 <u>20</u> г. ¹	47	593	()	(640)	0
		за 20 <u>19</u> г. ²	47	56	()	(56)	47

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 ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. ¹	1806839	(998196)	164722	(9044)	8998	(178399)			1962517	(1167597)
	5210	за 20 19 г. ²	1538240	(851506)	290510	(21911)	16674	(163364)			1806839	(998196)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	202663	(62402)	2499	(12)	12	(4230)			205150	(66620)
здания		за 20 19 г. ²	194041	(58391)	11935	(22)	22	(3846)			202663	(62402)
сооружения		за 20 20 г. ¹	25813	(12599)	4615	(0)	0	(1587)			30428	(14186)
		за 20 19 г. ²	29000	(11640)	1561	(4748)	1064	(2023)			25813	(12599)
вычислительная техника		за 20 20 г. ¹	16379	(15058)	231	(99)	99	(1010)			16511	(15969)
		за 20 19 г. ²	15984	(13136)	1126	(731)	731	(2653)			16379	(15058)
измерительное, лабораторное оборудование		за 20 20 г. ¹	109559	(56857)	6267	(197)	197	(12558)			115629	(69218)
		за 20 19 г. ²	95525	(46445)	14471	(437)	437	(10849)			109559	(56857)
рабочие машины и оборудование		за 20 20 г. ¹	1162147	(644230)	108961	(2047)	2001	(128507)			1269061	(770736)
		за 20 19 г. ²	945984	(536762)	220540	(4377)	2878	(110345)			1162147	(644229)
силовые машины и оборудование		за 20 20 г. ¹	51425	(18543)	15210	(628)	628	(3727)			66007	(21642)
		за 20 19 г. ²	44154	(16435)	7710	(439)	439	(2547)			51425	(18543)
технологическая оснастка		за 20 20 г. ¹	170045	(143985)	26939	(5278)	5278	(21620)			191706	(160327)
		за 20 19 г. ²	149491	(126121)	28713	(8159)	8159	(26023)			170045	(143985)

транспортные средства		за 20 <u>20</u> г. ¹	57373	(38996)	0	(776)	776	(4755)			56597	(42975)
		за 20 <u>19</u> г. ²	54572	(37055)	4875	(2074)	2646	(4587)			57373	(38996)
производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 <u>20</u> г. ¹	2906	(2686)	0	(7)	7	(90)			2899	(2769)
		за 20 <u>19</u> г. ²	2932	(2531)	0	(26)	25	(180)			2906	(2686)
прочие основные средства		за 20 <u>20</u> г. ¹	3557	(2811)	0	(0)	0	(315)			3557	(3126)
		за 20 <u>19</u> г. ²	4365	(2774)	90	(898)	273	(311)			3557	(2812)
многолетние насаждения		за 20 <u>20</u> г. ¹	29	(29)	0	(0)	0	(0)			29	(29)
		за 20 <u>19</u> г. ²	29	(29)	0	(0)	0	(0)			29	(29)
земельные участки		за 20 <u>20</u> г. ¹	4842	(0)	0	(0)	0	(0)			4842	(0)
		за 20 <u>19</u> г. ²	4842	(0)	0	(0)	0	(0)			4842	(0)
библиотечный фонд		за 20 <u>20</u> г. ¹	101	(0)	0	(0)	0	(0)			101	(0)
		за 20 <u>19</u> г. ²	51	(0)	50	(0)	0	(0)			101	(0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>20</u> г. ¹	5076	(1043)	1250	(0)	0	(294)			6326	(1337)
	5230	за 20 <u>19</u> г. ²	5076	(490)	0	(0)	0	(553)			5076	(1043)
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹	3903	(281)	0	(0)	0	(130)			3903	(411)
		за 20 <u>19</u> г. ²	3903	(151)	0	(0)	0	(130)			3903	(281)
рабочие машины и оборудование		за 20 <u>20</u> г. ¹	0	(0)	1250	(0)	0	(0)			1250	(0)
		за 20 <u>19</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)
прочие основные средства		за 20 <u>20</u> г. ¹	836	(425)	0	(0)	0	(164)			836	(589)
		за 20 <u>19</u> г. ²	836	(261)	0	(0)	0	(164)			836	(425)
транспортные средства		за 20 <u>20</u> г. ¹	337	(337)	0	(0)	0	(0)			337	(337)
		за 20 <u>19</u> г. ²	337	(78)	0	(0)	0	(259)			337	(337)
Имущество, переданное в доверительное имущество		за 20 <u>20</u> г. ¹	20062	(5877)	0	(0)	0	(1669)			20062	(7546)
		за 20 <u>19</u> г. ²	18899	(4208)	1163	(0)	0	(1669)			20062	(5877)

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 20 20 г. ¹	162747	96909	(68)	(160950)	98638
	5250	за 20 19 г. ²	241887	177436	(35)	(256541)	162747
в том числе:		за 20 20 г. ¹	2661	1463	(0)	(2948)	1176
Модернизация		за 20 19 г. ²	2699	5043	(0)	(5081)	2661
Оборудование, изготовленное собственными силами		за 20 20 г. ¹	8794	47425	(0)	(46688)	9531
		за 20 19 г. ²	4559	45553	(0)	(41318)	8794
Оборудование, требующее монтажа		за 20 20 г. ¹	144415	39795	(68)	(106965)	77177
		за 20 19 г. ²	227805	113832	(15)	(197207)	144415
Проектные работы		за 20 20 г. ¹	157	0	()	(157)	0
		за 20 19 г. ²	104	73	(20)	(0)	157
Строительство		за 20 20 г. ¹	6720	8226	(0)	(4192)	10754
		за 20 19 г. ²	6720	12935	(0)	(12935)	6720

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

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	8306	19997
в том числе:			
здания		2499	11344
сооружения		0	1591
транспортные средства		0	115
рабочие машины и оборудование		5687	6897
измерительное, лабораторное оборудование		50	0
силовые машины и оборудование		70	0

библиотечный фонд		0	50
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	24	52
в том числе:			
рабочие машины и оборудование		(24)	(52)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	44828	47135	37939
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	3757	7609	3617
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	50722	50793	50631
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	6099	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	35249	179558	139598

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытоков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>20</u> г. ¹	27852	0	0	(0)	0	0	27852	0
	5311	за 20 <u>19</u> г. ²	27852	0	0	(0)	0	0	27852	0
в том числе: <i>паи и акции</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹	27852			()			27852	
		за 20 <u>19</u> г. ²	27852			()			27852	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>20</u> г. ¹	192969	13513	2214570	(2239956)	0	0	167583	13513
	5315	за 20 <u>19</u> г. ²	155778	15363	2978383	(2941192)	1850	0	192969	13513
в том числе: <i>векселя</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹	17470		10870	(10870)			17470	
		за 20 <u>19</u> г. ²	17470		6600	(6600)			17470	
<i>займ</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹	20499	13513	45000	(2986)			62513	13513
		за 20 <u>19</u> г. ²	15363	15363	6150	(1014)	1850		20499	13513
<i>депозитные вклады</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹	155000		2158700	(2226100)			87600	
		за 20 <u>19</u> г. ²	122945		2965633	(2933578)			155000	
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>20</u> г. ¹	220821	13513	2214570	(2239956)	0	0	195435	13513
	5310	за 20 <u>19</u> г. ²	183630	15363	2978383	(2941192)	1850	0	220821	13513

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	181922	207308	168267

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹	1083573	(1161)	2471454	(2476765)	203	2298	x	1078262 (3256)
	5420	за 20 19 г. ²	1139193	(4694)	2680973	(2736593)	3522	11	x	1083573 (1161)
в том числе: сырье и материалы		за 20 20 г. ¹	447561	(1161)	765015	(20292)	203	2298	(674388)	517896 (3256)
		за 20 19 г. ²	509264	(4694)	700356	(32138)	3522	11	(729921)	447561 (1161)
Затраты в незавершенном производстве		за 20 20 г. ¹	322990	()	1582216	(1024830)			(608247)	272129 (0)
		за 20 19 г. ²	263116	()	1832355	(1187002)			(585479)	322990 (0)
Готовая продукция, товары для перепродажи		за 20 20 г. ¹	313022	()	124223	(1431643)			1282635	288237 (0)
		за 20 19 г. ²	366813	()	148262	(1517453)			1315400	313022 (0)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе:				
(группа, вид)				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>20</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 <u>19</u> г. ²	0	(0)	0	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>20</u> г. ¹	396751	(63652)	471318	(63856)
	5530	за 20 <u>19</u> г. ²	425497	(85056)	396751	(63652)
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹	238304	(43405)	268952	(57528)
		за 20 <u>19</u> г. ²	242969	(85056)	238304	(43405)
авансы выданные		за 20 <u>20</u> г. ¹	77281	(5854)	141813	(0)
		за 20 <u>19</u> г. ²	162072	()	77281	(5854)
прочие дебиторы		за 20 <u>20</u> г. ¹	81166	(14393)	60553	(6328)
		за 20 <u>19</u> г. ²	20456	()	81166	(14393)
Итого	5500	за 20 <u>20</u> г. ¹	396751	(63652)	471318	(63856)
	5520	за 20 <u>19</u> г. ²	425497	(85056)	396751	(63652)

5.2. Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>20</u> г. ¹		
	5571	за 20 <u>19</u> г. ²		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>20</u> г. ¹	403747	507047
	5580	за 20 <u>19</u> г. ²	293910	403747
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹	10725	7418
		за 20 <u>19</u> г. ²	6431	10725
задолженность перед персоналом		за 20 <u>20</u> г. ¹	34788	39223
		за 20 <u>19</u> г. ²	55478	34788
задолженность пред внебюджетными фондами		за 20 <u>20</u> г. ¹	28625	37981
		за 20 <u>19</u> г. ²	16385	28625
задолженность по налогам и сборам		за 20 <u>20</u> г. ¹	125493	119545
		за 20 <u>19</u> г. ²	81454	125493
авансы полученные		за 20 <u>20</u> г. ¹	193169	296220
		за 20 <u>19</u> г. ²	127832	193169
прочие кредиторы		за 20 <u>20</u> г. ¹	10947	6660
		за 20 <u>19</u> г. ²	6330	10947
Итого	5550	за 20 <u>20</u> г. ¹	403747	507047
	5570	за 20 <u>19</u> г. ²	293910	403747

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20_20 г. ¹	За 20_19 г. ²
Материальные затраты	5610	787251	848696
Расходы на оплату труда	5620	871838	1030012
Отчисления на социальные нужды	5630	248252	286458
Амортизация	5640	144594	137827
Прочие затраты	5650	200301	254180
Итого по элементам	5660	2252236	2557173

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	55734	98523	(103477)	(925)	49855
в том числе:						
Резерв на оплату отпускных за 2020 г. (за счет расходов по обычным видам деятельности)			90523	(45195)	()	45328
Резерв на оплату отпускных за 2019 г. (за счет расходов по обычным видам деятельности)		51249	7902	(56933)	()	2218
Резерв на оплату отпускных за 2018 г. (за счет расходов по обычным видам деятельности)		1648		(411)	(340)	897
Резерв на оплату отпускных за 2017 г. (за счет расходов по обычным видам деятельности)		1229		(510)	(60)	659
Резерв на оплату отпускных за 2016 г. (за счет расходов по обычным видам деятельности)		537	98	()	()	635
Резерв на оплату отпускных за 2015 г. (за счет прочих расходов)		871		(428)	(325)	118
Резерв на оплату отпускных за 2014 г. (за счет прочих расходов)		200		()	(200)	0
				()	()	

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Полученные - всего	5800	184287	198522	196416
в том числе:				
Векселя				
Имущество, находящееся в залоге		184287	198522	196416
основные средства		6110	11420	11420
прочее (квартиры по рыночной стоимости)		178177	187102	184996
Выданные - всего	5810	87215	385810	385810
в том числе:				
Векселя				
Имущество, переданное в залог		87215	385810	385810
основные средства		87215	385810	385810
прочее (материалы и готовая продукция)		0	0	0

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	261	1765
в том числе:			
на текущие расходы	5901	261	1765
на вложения во внеоборотные активы	5905		
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего	20 г. ¹	5910	()
	20 г. ²	5920	()
в том числе:			
(наименование цели)	20 г. ¹		()
	20 г. ²		()
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.