

# **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
акционерного общества «Спецмашмонтаж»**

**за 2020 год**

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества «Спецмашмонтаж»

### МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Спецмашмонтаж» (ОГРН 1027700107742, 121019, г.Москва, улица Знаменка, дом 13, стр. 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 2020 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 отношениях финансовое положение акционерного общества «Спецмашмонтаж» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к акционерному обществу «Спецмашмонтаж» 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 иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности акционерного общества «Спецмашмонтаж» 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 акционерное общество «Спецмашмонтаж», прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Спецмашмонтаж».

## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ 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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках проведения аудита 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 основой для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск 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 акционерного общества «Спецмашмонтаж»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством акционерного общества «Спецмашмонтаж»;
- делаем вывод о правомерности применения руководством акционерного общества «Спецмашмонтаж» 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 акционерного общества «Спецмашмонтаж» 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 акционерное общество «Спецмашмонтаж» 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 членами Совета директоров акционерного общества «Спецмашмонтаж», доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о

запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор ООО «Философия Аудита»

Курбанова А.В.



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Философия Аудита»,

ОГРН 1127748721728,

Российская Федерация, 105118, г. Москва, шоссе Энтузиастов, дом 34, эт. 4, пом. I, комн. 12, член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,

ОРНЗ 12006112972

31 марта 2021 г.

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

			Коды
Организация <u>Акционерное Общество "Спецмашмонтаж"</u>	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	0710001
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	31   12   2020
Вид экономической деятельности <u>Производство прочих строительно-монтажных работ</u>		ИНН	01409518
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Акционерное общество</u>		по	7704104739
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКФС	43.29
Местонахождение (адрес) <u>119019, Москва г, Знаменка ул, д. № 13, стр. 3</u>		по ОКФС / ОКФС	12267   41
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ		по ОКЕИ	384
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <u>Общество с ограниченной ответственностью «Философия Аудита»</u>		ИНН	7722785752
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1127746721728
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
табл. 1	Нематериальные активы	1110	12	15	18
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
табл. 1	Основные средства	1150	209 306	215 250	231 339
	в том числе:				
	строительство объектов основных средств		1 283	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	90 306	90 306	90 306
	Отложенные налоговые активы	1180	28 599	14 465	36 467
табл. 3, п. 19 Пояснений	Прочие внеоборотные активы	1190	956	1 071	1 040
	в том числе:				
	расходы будущих периодов		956	1 071	1 040
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>329 177</b>	<b>321 107</b>	<b>359 171</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
табл. 4	Запасы	1210	588 646	427 249	581 311
	в том числе:				
	материалы		278 534	168 043	179 298
	готовая продукция		32 319	11 749	12 493
	основное производство		244 759	241 296	362 089
	вспомогательное производство		32 721	5 122	26 948
	расходы будущих периодов		313	1 039	484
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	624	862
	Дебиторская задолженность	1230	263 349	243 633	386 560
	в том числе:				
п. 23 Пояснений	расчеты с поставщиками и подрядчиками		19 467	17 766	42 207
	расчеты с покупателями и заказчиками		115 281	142 813	219 705
	расчеты по налогам и сборам		28 691	537	93 313
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению		1 111	455	746
	расчеты с подотчетными лицами		545	263	281
	расчеты с персоналом по прочим операциям		26 306	17 754	11 353
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами		71 948	64 045	18 955
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 946 604	458 474	422 096
	в том числе:				
	касса		72	58	63
	расчетные счета		1 946 531	458 388	386 903
	прочие специальные счета		1	29	131
	краткосрочные депозиты		-	-	35
	Прочие оборотные активы	1260	304	-	-
	в том числе:				
	недостачи и потери от порчи ценностей		304	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>2 798 902</b>	<b>1 129 980</b>	<b>1 390 829</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>3 128 080</b>	<b>1 451 086</b>	<b>1 749 999</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	16 646	16 646	16 646
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	150	150	150
	Резервный капитал	1360	4 162	4 162	4 162
	в том числе:				
	резервы, образованные в соответствии с законодательством		832	832	832
	резервы, созданные в соответствии с учредительными документами		3 300	3 300	3 300
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	792 855	819 485	812 038
	Итого по разделу III	1300	813 813	840 443	832 996
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	38 694	26 765	54 148
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	7 532	684	-
	Итого по разделу IV	1400	46 226	27 449	54 148
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	2 230 718	554 746	835 407
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		62 758	52 566	59 378
	расчеты с покупателями и заказчиками		1 949 454	396 684	656 912
	расчеты по налогам и сборам		168 690	70 714	77 817
	расчеты по социальному страхованию		10 947	8 839	9 229
	расчеты с персоналом по оплате труда		21 448	17 411	27 215
	расчеты с подотчетными лицами		290	337	576
	расчеты с персоналом по прочим операциям		-	7	-
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		16 079	7 430	3 670
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами		1 052	758	610
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
табл. 7, п. 14 Пояснений	Оценочные обязательства	1540	37 323	28 449	27 448
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 268 041	583 195	862 855
	<b>БАЛАНС</b>	1700	3 128 080	1 451 086	1 749 999



Руководитель

29 марта 2021 г.

*(подпись)*

**Костин Анатолий Сергеевич**  
(расшифровка подписи)

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР  
АО «СПЕЦМАШМОНТАЖ»  
МАВЛЮТОВ М. Ф.

*(подпись)*

## Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

			<b>Коды</b>
Форма по ОКУД			0710002
Дата (число, месяц, год)			31   12   2020
Организация <u>Акционерное Общество "Спецмашмонтаж"</u>	по ОКПО		01409518
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		7704104739
Вид экономической деятельности <u>Производство прочих строительно-монтажных работ</u>	по ОКВЭД 2		43.29
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС		12267   41
<u>Непубличные акционерные общества / Акционерное общество</u>	по ОКЕИ		384
Единица измерения: в тыс. рублей			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
п.10.1 Пояснений	Выручка	2110	926 690	1 367 404
табл.6	Себестоимость продаж	2120	(794 664)	(1 235 620)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	132 026	131 784
	Коммерческие расходы	2210	(308)	(2 206)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	131 718	129 578
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	16 195
	Проценты к получению	2320	14 942	8 485
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	16 172	69 715
	в том числе:			
	доходы, связанные с реализацией основных средств		1 913	517
	доходы, связанные с ликвидацией основных средств		67	13
	доходы, связанные с реализацией прочего имущества		528	1 020
	доходы в виде восстановленных оценочных резервов и обязательств		6 527	42 911
	штрафы, пени и неустойки к получению		1 522	744
	доходы поступившие в возмещение убытков		25	102
	доходы от реализации имущественных прав		-	20 875
	доходы в виде списанной кредиторской задолженности		167	910
	прибыль прошлых лет		-	355
	доходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав		680	614
	излишки ТМЦ выявленные при инвентаризации		540	785
	курсовые разницы		-	33
п. 10.2 Пояснений	прочие внереализационные доходы		4 203	836
	Прочие расходы	2350	(107 554)	(62 290)
	в том числе:			
	расходы, связанные с реализацией основных средств		(78)	-
	расходы, связанные с ликвидацией средств		(29)	(191)
	расходы, связанные с реализацией прочего имущества		(468)	(1 052)
	расходы, связанные с образованием оценочных резервов		(80 971)	(18 425)
	расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемые кредитными организациями		(225)	(488)
	штрафы пени и неустойки к уплате		(553)	(78)
	расходы, связанные с реализацией имущественных прав		-	(20 987)
	убытки прошлых лет, признанные в отчетном периоде при исправлении несущественной ошибки предшествующих отчетных периодов		(3 210)	-
√	налоги и сборы		(2 070)	(2 404)
	расходы в виде списанной дебиторской задолженности		-	(8)
	расходы от списания недостач, аварий и стихийных бедствий		-	-
п. 10.3 Пояснений	прочие внереализационные расходы		(19 950)	(18 657)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	55 278	161 683
	Налог на прибыль	2410	(17 574)	(32 404)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(19 779)	(37 785)
	отложенный налог на прибыль	2412	2 205	5 381
	Прочее	2460	(19)	(91 546)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	37 685	37 733

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	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	37 685	37 733
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



**Костин Анатолий  
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.



ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР  
АО «СПЕЦМАШМОНТАЖ»  
МАВЛЮТОВ М. Ф.





# Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды			
0710004			
31	12	2020	
01409518			
7704104739			
43.29			
12267	41		
384			

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное Общество "Спецмашмонтаж"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Производство прочих строительно-монтажных работ

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества / Акционерное общество

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	16 646	-	150	4 162	812 038	832 996
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	37 733	37 733
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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 реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
3216	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(30 286)	(30 286)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
3222	X	X	X	-	X	-	-
переоценка имущества							
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
3225	-	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций							
3226	-	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица							
3227	X	X	X	X	X	(30 286)	(30 286)
дивиденды							

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. За 2020 г.	3200	16 646	-	150	4 162	819 485	840 443
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	37 686	37 686
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	37 686	37 686
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(64 316)	(64 316)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(64 316)	(64 316)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	16 646	-	150	4 162	792 855	813 813

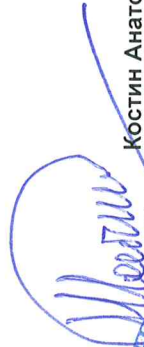
## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
		На 31 декабря 2018 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
<b>Капитал - всего</b>				
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	813 813	840 443	832 996

Руководитель Костин Анатолий Сергеевич  
(расшифровка подписи)





Главный бухгалтер  
АО «СПЕЦМАШМОНТАЖ»  
Мавлютов М.С.



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

Организация Акционерное Общество "Спецмашмонтаж"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Производство прочих строительно-монтажных работ  
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Акционерное общество  
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2020
01409518		
7704104739		
43.29		
12267	41	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	2 544 467	1 144 982
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 390 041	1 095 317
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	41 969	38 366
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	112 457	11 299
Платежи - всего	4120	(973 968)	(1 081 035)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(298 963)	(326 729)
в связи с оплатой труда работников	4122	(583 689)	(640 899)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(50 398)	(27 842)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(40 918)	(85 565)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 570 499	63 947
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	2 012	17 608
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 012	517
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	896
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	16 195
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(18 462)	(9 341)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(18 462)	(9 341)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(16 450)	8 267

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(65 927)	(35 836)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(55 698)	(26 543)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(10 229)	(9 293)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(65 927)	(35 836)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	1 488 122	36 378
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	458 474	422 096
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	1 946 596	458 474
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Костин Анатолий Сергеевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.



ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР  
 АО «СПЕЦМАШМОНТАЖ»  
 МАВЛЮТОВ М. Ф.

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Mavlyutov M. F. mentioned in the stamp.

**Отчет о целевом использовании средств**  
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация <u>Акционерное Общество "Спецмашмонтаж"</u>	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	0710003		
Вид экономической деятельности <u>Производство прочих строительно-монтажных работ</u>	по ОКВЭД 2	2020	12	31
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Акционерное общество</u>	по ОКОПФ / ОКФС	01409518		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	7704104739		
		43.29		
		12267	41	
		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель

*М.И. Костин*

Костин Анатолий Сергеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.



## Расчет стоимости чистых активов

**Акционерное Общество "Спецмашмонтаж"**  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	12	15	18
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	209 306	215 250	231 339
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	90 306	90 306	90 306
Отложенные налоговые активы	1180	28 599	14 465	36 467
Прочие внеоборотные активы	1190	956	1 071	1 040
Запасы	1210	588 646	427 249	581 311
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	624	862
Дебиторская задолженность*	1230	263 349	243 633	386 560
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 946 604	458 474	422 096
Прочие оборотные активы	1260	304	-	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>3 128 080</b>	<b>1 451 086</b>	<b>1 749 999</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	38 694	26 765	54 148
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	7 532	684	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	2 230 718	554 746	835 407
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	37 323	28 449	27 448
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>2 314 267</b>	<b>610 644</b>	<b>917 003</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>813 813</b>	<b>840 443</b>	<b>832 996</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.



**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	45	(30)	-	-	(3)	-	-	-	-	45	(33)
	5110	за 2019г.	45	(27)	-	-	(3)	-	-	-	-	45	(30)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	45	(30)	-	-	(3)	-	-	-	-	45	(34)
	5111	за 2019г.	45	(27)	-	-	(3)	-	-	-	-	45	(30)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

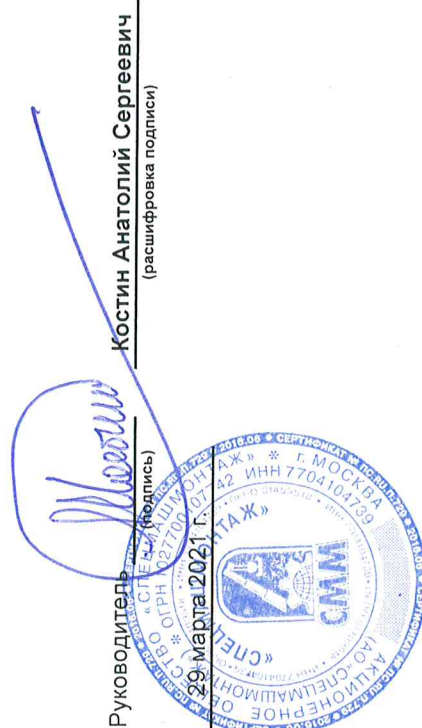
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		-	-	-	-	-	-
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-



## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
				принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-
В том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-
В том числе:	5180	за 2020г.	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-
	5181	за 2020г.	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-

Руководитель Костин Анатолий Сергеевич  
(расшифровка подписи)



ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР  
АО «СПЕЦМОНТАЖ»  
МАВЛЮТОВ И.Ф.



## 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 в том числе:	5240	за 2020г.	-	41 330	(16 047)	(24 000)	1 283
	5250	за 2019г.	-	31 749	(15 466)	(16 283)	-
	5241 5251	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -

## 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 в том числе:	5260	88	257
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261 5270 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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	58 858	46 050	125 161
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  Костин Анатолий  
(расшифровка подписи)



ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР  
АО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ МОНТАЖ»  
МАВЛЮТОВ М.Ф.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка			
			начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)						
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	90 306	-	-	-	-	90 306	-
	5311	за 2019г.	90 306	-	-	-	-	90 306	-
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.	90 306	-	-	-	-	90 306	-
	5310	за 2019г.	90 306	-	-	-	-	90 306	-

## 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 \_\_\_\_\_  
 (подпись) **Костин Анатолий**  
 (расшифровка подписи)



ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР  
**АО «СПЕЦШИМОНТАЖ»**  
 МАВЛЮТОВ М. С.



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	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020г.	427 249	-	1 235 671	(1 055 345)	-	-	(18 929)	X	588 646	(18 929)
	5420	за 2019г.	581 311	-	1 579 517	-1,734E+09	-	-	-	X	427 249	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	168 043	-	227 131	(97 711)	-	-	(18 929)		278 534	(18 929)
	5421	за 2019г.	179 298	-	246 691	(257 946)	-	-	-		168 043	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	11 749	-	93 037	(72 467)	-	-	-		32 319	-
	5422	за 2019г.	12 493	-	138 696	(139 441)	-	-	-		11 749	-
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.	246 418	-	914 501	(883 440)	-	-	-		277 480	-
	5425	за 2019г.	389 037	-	1 190 420	(1 333 039)	-	-	-		246 418	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	308	(308)	-	-	-		-	-
	5426	за 2019г.	-	-	2 206	(2 206)	-	-	-		-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	1 038	-	694	(1 419)	-	-	-		313	-
	5427	за 2019г.	484	-	1 503	(949)	-	-	-		1 038	-
	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	-	-	-

Руководитель Костин Анатолий  
(подпись) (расшифровка подписи)

*Костин Анатолий*



ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР  
АО «СПЕЦМОНТАЖ»  
МАВЛЮТОВ М. Ф.

*Мавлютов М. Ф.*

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		поступление				выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5510	за 2020г.	261 294	(17 661)	224 056	1 522	(150 394)	-	(6 527)	-	-	-	-	-	-	-	336 478	(73 129)
	5530	за 2019г.	428 717	(42 157)	191 056	744	(359 216)	(8)	(24 789)	-	-	-	-	-	-	-	261 294	(17 661)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2020г.	150 329	(7 516)	153 821	-	(134 553)	-	(5 470)	-	-	-	-	-	-	-	169 597	(54 315)
	5531	за 2019г.	256 571	(36 866)	124 071	-	(230 313)	-	(10 123)	-	-	-	-	-	-	-	150 329	(7 516)
	5512	за 2020г.	23 111	(5 345)	16 247	-	(14 962)	-	(57)	-	-	-	-	-	-	-	24 396	(4 929)
	5532	за 2019г.	47 471	(5 264)	5 209	-	(29 568)	(1)	(16)	-	-	-	-	-	-	-	23 111	(5 345)
	5513	за 2020г.	26 173	(46)	38 299	1 522	(879)	-	(1 000)	-	-	-	-	-	-	-	65 115	(47)
	5533	за 2019г.	118 923	(26)	4 752	744	(98 240)	(7)	(14 650)	-	-	-	-	-	-	-	26 173	(46)
	5514	за 2020г.	61 681	(4 752)	15 689	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77 370	(13 837)
	5534	за 2019г.	5 752	-	57 024	-	1 095	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61 681	(4 752)
	5500	за 2020г.	261 294	(17 661)	224 056	1 522	(150 394)	-	(6 527)	-	-	-	-	-	-	-	336 478	(73 129)
	5520	за 2019г.	428 717	(42 157)	191 056	744	(359 216)	(8)	(24 789)	-	-	-	-	-	-	-	261 294	(17 661)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Код	Учтенная по условиям Договора	Учтенная по условиям Договора	Учтенная по условиям Договора	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	73 129	73 129	17 661	42 157	42 157
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	54 315	33 991	7 517	36 866	36 866
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	4 929	4 929	5 345	5 265	5 265
прочая	5543	13 885	13 885	4 799	26	26
	5544	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				спливание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	Выбыло					
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.	554 746	2 096 438	554	(420 853)	(167)	(167)	-	X	-	2 230 718
	5580	за 2019г.	835 407	357 655	31 017	(668 423)	(910)	(910)	-	X	-	554 746
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	52 566	53 805	75	(43 521)	(167)	(167)	-	-	-	62 758
	5581	за 2019г.	59 378	43 451	1	(49 536)	(727)	(727)	-	-	-	52 566
авансы полученные	5562	за 2020г.	396 684	1 910 499	-	(357 729)	-	-	-	-	-	1 949 454
	5582	за 2019г.	656 912	322 252	-	(582 480)	-	-	-	-	-	396 684
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	79 553	108 307	30	(8 254)	-	-	-	-	-	179 636
	5583	за 2019г.	77 817	(12 479)	30 995	(16 780)	-	-	-	-	-	79 553
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	18 513	9 390	449	(5 561)	-	-	-	-	-	22 791
	5586	за 2019г.	37 630	1 368	21	12 804	(183)	(183)	-	-	-	18 513
расчеты с учредителями	5567	за 2020г.	7 430	14 437	-	(5 788)	-	-	-	X	X	16 079
	5587	за 2019г.	3 670	3 063	-	(6 823)	-	-	-	X	X	7 430
Итого	5550	за 2020г.	554 746	2 096 438	554	(420 853)	(167)	(167)	-	X	X	2 230 718
	5570	за 2019г.	835 407	357 655	31 017	(668 423)	(910)	(910)	-	X	X	554 746

## 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	-	-	-

Руководитель Костин Анатолий  
(подпись) (расшифровка подписи)



ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР  
ООО «СПЕЛМАИМОНТАЖ»  
ИЗВ. ОТОВ И.С.

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	59 537	255 716
Расходы на оплату труда	5620	464 125	502 811
Отчисления на социальные нужды	5630	130 197	138 492
Амортизация	5640	31 203	32 376
Прочие затраты	5650	140 971	163 911
Итого по элементам	5660	826 033	1 093 306
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
производства, готовой продукции и др.	5670	(31 061)	-
производства, готовой продукции и др.	5680	-	144 520
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	794 972	1 237 826

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
Костин Анатолий  
(расшифровка подписи)



ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР  
АО «СПЕЦМОНТАЖ»  
МАЗ ЯГОБ А.А.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	28 449	51 434	(42 560)	-	37 323
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель Костин Анатолий  
(подпись) (расшифровка подписи)



ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР  
АО «СПЕЦИАЛМОНТАЖ»  
Мавлютов М. Ф.


8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	14 400
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Руководитель *Костин* (подпись) Костин Анатолий  
(расшифровка подписи)



ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР  
АО «СПЕЦМОНТАЖ»  
МАВЛЮТОВ Д. У.





9. Государственная помощь

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

Руководитель Костин Анатолий  
(расшифровка подписи)

29 марта 2021г.



ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР  
АО «СПЕЦИАЛМОНТАЖ»  
МАВЛОТОВ М.О.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
АО «Спецмашмонтаж»  
за 2020 год**

**1. Бухгалтерская отчетность**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих Положений, регламентирующих правила ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также требований Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2019 и 2020 годах не допускалось.

**2. Общие сведения**

Наименование юридического лица:

полное: Акционерное общество «Спецмашмонтаж»,  
сокращенное АО «Спецмашмонтаж» (далее – Общество).

Дата государственной регистрации: 27.10.1993г. Свидетельство № 019.102 выдано Московской регистрационной палатой. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 01.01.2002 года серия 77 № 004856313 от 07.08.2002 года.

Общество поставлено на учет 04.12.2018 в ИФНС России № 4 по г. Москве.

Юридический адрес: 119019, г. Москва, ул. Знаменка, д. 13, стр. 3

ОГРН: 1027700107742

ИНН: 7704104739

КПП: 770401001

Общество осуществляет свою производственно-хозяйственную деятельность через 8 зарегистрированных обособленных подразделений:

- Участок № 11 (КПП 661432001, адрес: 249720, Калужская обл., г. Козельск, ул. Космонавтов д. 14, МИФНС № 1 по Калужской области, 4001), поставлено на учет в ИФНС 01.08.2012 г.;

- Участок № 5, (КПП 301305001, адрес: 416550, Астраханская обл., г. Знаменск, проезд Строителей д. 7, МИФНС России № 4 по Астраханской области, 3022), поставлено на учет в ИФНС 25.01.2002 г.;

- Участок № 9, (КПП 282345001, адрес: 676470, Амурская обл., г. Углегорск, ул. Маршала Неделина д. 14, офис 101, МИФНС России № 5 по Амурской области, 2807), поставлено на учет в ИФНС 07.07.2014 г.;

- Участок № 6, (КПП 561845001, адрес: 462770, Оренбургская обл., г. Ясный, п. Комаровский, ул. Южная д. 38, МИФНС № 9 по Оренбургской области, 5635), поставлено на учет в ИФНС 12.04.2011 г.;

- Механический завод, (КПП 502932001, адрес: 141006, Московская обл., г. Мытищи, Проектируемый проезд 4530, 2, ИФНС по г. Мытищи Московской обл., 5029), поставлено на учет в ИФНС 02.10.1995 г.;

- Саратовское управление (КПП 643402001, адрес: 412163, Саратовская обл., п. Светлый,

ул. маршала Неделина д. 10, МИФНС России №12 по Саратовской области, 6432), поставлено на учет в ИФНС 18.06.1999 г.;

- Участок № 1, (КПП 661432001, адрес: 624945, Свердловская обл., г. Карпинск, п. Кытлым, МИФНС России №14 по Свердловской области, 6617), поставлено на учет в ИФНС 01.11.2004 г.;

- Мирнинское управление (КПП 292532001, адрес: 164170, Архангельская обл., г. Мирный, ул. Лесная д. 1, Межрайонная ИФНС России № 6 по Архангельской области и Ненецкому автономному округу, 2920), поставлено на учет в ИФНС 25.06.2002 г.;

- Участок №10, (КПП 243945001, адрес: 660947, Красноярский край, пос. Солнечный, ул. Солнечная, д.16, пом. 202, Межрайонная ИФНС России № 12 по Красноярскому краю (Территориально обособленное рабочее место МИФНС №12 по Красноярскому краю в г. Ужур), поставлено на учет в ИФНС 16.10.2020.

### 3. Направления деятельности

Основными видами деятельности являются:

- производство прочих строительно-монтажных работ (ОКВЭД 43.29),
- производство прочего грузоподъемного, транспортирующего и погрузочно-разгрузочного оборудования (ОКВЭД 28.22.9).

### 4. Наличие лицензируемой деятельности

Перечень лицензируемых видов деятельности и лицензий на основании которых указанные виды деятельности осуществляются, перечислены в нижеприведенной таблице:

Лицензируемый вид деятельности	Номер и дата лицензии	Срок действия лицензии.
Деятельность по проведению экспертизы промышленной безопасности	серия ГТ № 0079012 от 12.09.2014	Бессрочно
Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений.	№ 77-Б/02326 от 29.06.2015	Бессрочно
Космическая деятельность	№ 1291К от 22.03.2010	Бессрочно
Деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих) (за исключением случаев, если эти источники используются в медицинской деятельности)	№ 50.99.08.002.Л.000031.04.11 от 08.04.2011	Бессрочно
Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов 1,2 и 3 классов опасности.	№ ВХ-01-007678 от 06.03.2015	Бессрочно

Проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну	№ ГТ 0115243	До 23.08.2024
---	--------------	---------------

## 5. Сведения об уставном капитале и учредителях

Размер Уставного капитала Общества составляет 16 646,52 тыс. рублей. Уставный капитал сформирован из номинальной стоимости акций и разделен на обыкновенные акции в количестве 756 660 штук, номинальной стоимостью за единицу 22 рубля. Все размещенные акции являются именными и выпускаются в бездокументарной форме.

Уставный капитал оплачен полностью.

Акционерами Общества является 492 физических лица и 1 юридическое лицо.

Структура акционеров на отчетную дату:

№ п/п	Наименование (ФИО) акционеров	Резиденство в РФ	Количество акций, шт.	Доля в УК (%)
1.	Костин А.С.	Резидент, владение более 5%	537 264	71,004
2.	Костина И.А.	Резидент, владение более 5%	40 339	5,331
3.	Миноритарии	Резиденты	179 057	23,665
Итого			756 660	100

## 6. Численность работников

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2019 г. - 564 чел.

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2020 г. – 567 чел.

## 7. Органы управления

7.1. Общее собрание акционеров – высший орган управления общества;

7.2. Совет директоров (состоит из 10 членов, выборы осуществляются кумулятивным голосованием) - осуществляет общее руководство деятельностью общества за исключением решения вопросов, относящихся к компетенции общего собрания акционеров. Избирается сроком на 1 год.

## 8. Исполнительные органы

8.1. Генеральный директор - единоличный исполнительный орган, избираемый на срок 5 лет, осуществляющий деятельность в соответствии с Уставом общества. Дата последнего подтверждения полномочий 26.04.2018 г.

8.2. Правление - коллегиальный исполнительный орган, осуществляет решение вопросов текущей деятельности Общества, внесенных на его рассмотрение председателем Правления.

Генеральный директор и Правление по Уставу подотчетны совету директоров и общему собранию акционеров. Срок полномочий совета директоров в соответствии с Уставом Общества устанавливается на 1 год.

Вопросы, относящиеся к компетенции общего собрания акционеров, совета директоров, генерального директора и правления, определены Уставом Общества.

Для осуществления проверки деятельности общества общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия (ревизор).

По состоянию на 31.12.2020 Общим собранием акционеров определена ревизионная комиссия в количестве 3 человек.

## **9. Основные элементы учетной политики по бухгалтерскому учету на 2020 год:**

### **9.1. Основные средства.**

Активы, в отношении которых в соответствии с Положением по учету основных средств выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Способ начисления амортизации по объектам основных средств – линейный. Срок полезного использования устанавливается комиссией при принятии объекта к бухгалтерскому учету (в момент ввода в эксплуатацию) в пределах сроков, установленных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 для соответствующей амортизационной группы, в соответствии с техническими условиями, рекомендациями организации-изготовителя или ожидаемого срока использования этого объекта.

Арендованные основные средства учитываются обособленно на забалансовом счете 001 «Арендуемые основные средства» в оценке, предусмотренной договорами аренды. В отсутствие такой оценки основные средства учитываются за балансом в условной оценке.

Общество относит все расходы по ремонту объектов основных средств на счета учета затрат по их содержанию того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

Переоценка объектов основных средств в организации не производится.

### **8.2. Нематериальные активы.**

Амортизация по объектам нематериальных активов начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования, который определяется исходя из срока действия прав организации на товарный знак, патент, свидетельства и прочие нематериальные активы или ожидаемого срока использования объектов интеллектуальной собственности.

Проверка нематериальных активов на обесценение не производится. Переоценка нематериальных активов не производится.

### **8.3. Финансовые вложения.**

Аналитический учет финансовых вложений (ценная бумага, договор займа, доля в уставном (складочном) капитале другой организации) ведется по видам финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, списание их стоимости производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовыми вложениями также признаются: займы, предоставленные работникам организации под проценты, а также депозитные вклады. Депозитные вклады сроком погашения менее 3 месяцев отражаются в бухгалтерской отчетности в составе денежных средств.

Доходы по финансовым вложениям и расходы, связанные с выбытием финансовых вложений и их обслуживанием, отражаются в составе прочих доходов и расходов общества.

### **8.4. Материальные запасы.**

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы, понесенные при приобретении материалов,

включаются в стоимость этих материалов. При отпуске в производство или ином выбытии оцениваются по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО).

Для контроля наличия и использования, выданных со склада материальных ценностей со сроком эксплуатации более 12 месяцев (оборудования, компьютерной и другой организационной техники, инструмента, приборов, мебели и инвентаря) организовывается забалансовый аналитический учет в разрезе подразделений, мест хранения (эксплуатации) и материально – ответственных лиц.

Специальная одежда и обувь принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Оценка спецодежды, отпущенной со склада, а также оставшейся на складе, производится по средней себестоимости. Среднее значение себестоимости рассчитывается на конец каждого месяца.

#### 8.5. Расходы общества.

Расходы общества собираются и учитываются на счетах 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы», 44 «Расходы на продажу».

Аналитический учет затрат на счете 20 «Основное производство» ведется раздельно по подразделениям, объектам (проектам) выполнения работ, оказания услуг, техническим заданиям (этапам производства) и статьям затрат.

Оценка незавершенного производства осуществляется по фактическим расходам, относимым на следующие статьи затрат:

материальные расходы, к которым относятся стоимость сырья, материалов, ГСМ, инструментов, затрачиваемых на выполнение работ, оказание услуг,

расходы по оплате труда основного производственного персонала, задействованного на выполнении работ, оказании услуг, а также отчисления в резерв на оплату отпусков,

расходы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на оплату труда основного производственного персонала.

Аналитический учет на счете 23 «Вспомогательные производства», отражающий расходы, связанные с выпуском готовой продукции, ведется раздельно по подразделениям (механический завод), объектам (проектам) выполнения работ, для которых изготавливается продукция, техническим заданиям (этапам производства) и статьям затрат.

Аналитический учет на счете 25 «Общепроизводственные расходы» ведется в разрезе подразделений и статей затрат. Затраты участка механизации и автотранспорта учитываются на счете 25 обособленно и распределяются на объекты калькулирования затрат пропорционально отработанному количеству машино-часов.

Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно списываются в дебет счетов 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство» пропорционально расходам на оплату труда (зарботной плате, резерва на оплату отпусков и приходящиеся на них страховых взносов) основных производственных рабочих.

#### 8.6. Расходы будущих периодов.

К активам, которые классифицируются как расходы будущих периодов, относятся расходы по договору, понесенные в связи с предстоящими работами, платежи за предоставление права использования результатов интеллектуальной деятельности.

Затраты, связанные со страхованием имущества, учитываются как предоплата услуг (авансы) и признаются расходом равномерно в течение срока действия полиса страхования и учитываются в составе дебиторской задолженности.

#### 8.7. Признание доходов.

Выручка от продажи продукции, товаров, выполнения работ, предоставления услуг признается для целей бухгалтерского учета при наличии условий, указанных в п. 12 ПБУ 9/99 "Доходы организации" на дату перехода права собственности на продукцию, выполненные работы (оказанные услуги) к покупателю в соответствии с условиями заключенных договоров либо на дату передачи продукции, фактического выполнения работ (оказания услуг) при подписании сторонами товарно-сопроводительных документов.

Поступления, получение которых связано с деятельностью по предоставлению за плату во временное владение и (или) пользование активов предприятия признавать доходами от обычных видов деятельности на последнее число отчетного месяца.

Штрафные санкции по хозяйственным договорам включаются в состав внереализационных доходов по мере признания их контрагентами либо исходя из вступивших в силу решений судебных органов.

#### 8.8. Признание расходов.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов. Учет доходов и расходов общества ведется раздельно в разрезе каждого проекта (контракта).

В составе коммерческих расходов признаются расходы связанные с реализацией продукции, работ. Коммерческие расходы учитываются обособленно и распределяются на реализованную продукцию, работы и услуги. К коммерческим расходам относятся расходы на рекламу, доставку товара до покупателя, плата за выданные банковские гарантии выданные покупателям.

Управленческие расходы относятся и распределяются на затраты основного и вспомогательного производства на пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

#### 8.9. Резервы и оценочные обязательства.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков рассчитывается как произведение количества, неиспользованных всеми сотрудниками дней отпуска на конец квартала, на среднедневной заработок по организации, который определяется по каждому сотруднику исходя из его заработка за количество месяцев отчетного периода. Основная сумма резерва увеличивается на сумму страховых взносов.

Расчет размера ежемесячных отчислений в резерв на выплату премии по итогам работы за год производится исходя из сведений о предполагаемой годовой сумме расходов на выплату премии по итогам работы за год, включая сумму страховых взносов. Процент отчислений в указанный резерв определяется как отношение предполагаемой годовой

суммы расходов на выплату премии по итогам работы за год к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда.

8.10. Ошибка признается существенной если:

- допущенная в бухгалтерском учете ошибка, приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств в размере более 10% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности,

- допущенная в бухгалтерском учете ошибка может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

8.11. События после отчетной даты влияют на бухгалтерскую отчетность, если они являются корректирующими.

8.12. Уровень существенности для оценочных обязательств составляет 5% от показателя.

8.13. В 2020 году изменения в учетную политику АО «Спецмашмонтаж» не вносились.

8.14. На 2021 год в учетную политику АО «Спецмашмонтаж» внесены изменения, связанные с вступлением в силу и применением обществом ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 108н, ФСБУ 6/2020 «Основные средства» ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденных Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», в части изменений внесенных Приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н. Изменения внесены перспективным методом.

## **8. Основные элементы концепции подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности**

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество руководствовалось следующими предпосылками:

а). В отношении групп однотипных хозяйственных операций, событий и иных фактов хозяйственной жизни:

- возникновение;
- полнота;
- точность;
- отнесение к соответствующему периоду;
- классификация.

б). В отношении остатков по счетам бухгалтерского учета на конец отчетного периода:

- существование;
- права и обязательства;
- полнота;
- оценка и распределение.

в). В отношении представления и раскрытия информации:

- возникновение, права и обязательства;
- полнота;
- классификация и понятность;



- точность и оценка.

Уровень существенности для расшифровки статей (строк) бухгалтерской отчетности составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств.

#### 9. Динамика экономических и финансовых показателей деятельности общества за период 2019-2020 г.г.

тыс. рублей

Наименование показателя	Сумма на 31.12.2020 г.	Сумма на 31.12.2019 г.
Выручка от продаж	926 690	1 367 404
Себестоимость продаж	794 664	1 235 620
Коммерческие расходы	308	2 206
Прибыль от продаж	131 718	129 578
Чистая прибыль	37 685	37 733

#### 10. Структура показателей деятельности АО «Спецмашмонтаж» бухгалтерской отчетности за 2019 год

##### 10.1. Структура доходов общества за 2019-2020 г.г.

тыс. рублей

Вид доходов	Сумма на 31.12.2020 г.	Сумма на 31.12.2019 г.
Выполненные работы (оказанные услуги)	876 137	1 275 337
Готовая продукция	5 313	45 904
Доходы от аренды	44 450	44 557
Прочая реализация	790	1 606
<b>Итого</b>	<b>926 690</b>	<b>1 367 404</b>

##### 10.2. Структура прочих внереализационных доходов общества за 2019-2020 г.г.

тыс. рублей

Прочие доходы	Сумма на 31.12.2020 г.	Сумма на 31.12.2019 г.
Возврат из эксплуатации спец. одежды и обуви	317	452
Оприходование металлолома от ликвидации ОС	16	81
Государственная пошлина полученная по решению суда	342	303
Возврат ранее уплаченных налоговых платежей по решениям гос. органов	3 528	
<b>Итого</b>	<b>4 203</b>	<b>836</b>

##### 10.3 Структура прочих внереализационных расходов общества за 2018-2019 г.г.

тыс. рублей

Прочие расходы	Сумма на 31.12.2020 г.	Сумма на 31.12.2019 г.
Государственная пошлина по решению суда	506	1 003
Информационные услуги (услуги реестродержателя акционеров, оценка)	586	696
Устранение последствий аварий, брака	1 665	
Транспортные расходы	214	106
Юридические услуги	3 700	3 423

Специальная (форменная) одежда	27	134
Списание недостач, неликвидных ТМЦ		153
Социальные выплаты (мат. помощь, разовые премии)	8 042	8 882
Благотворительная помощь	500	542
НДС не принимаемый в вычету, списываемый за счет чистой прибыли	786	237
Административные штрафы	338	96
Расходы на нотариальные услуги	11	34
Амортизация ОС	5	7
Расходы на исправление брака отгруженной покупателю готовой продукции		486
Спортивно-оздоровительные мероприятия		60
Расходы на питание	2 275	2 740
Расходы на подарки	1 230	
Социально – бытовые расходы (цветы, постельные принадлежности, предметы роскоши и т.п.)	65	58
<b>Итого</b>	<b>19 950</b>	<b>18 657</b>

### **11. Основные средства**

Структура и состав основных средств, информация об изменении указана в таблице № 2 к Пояснениям.

Сроки полезного использования объектов основных средств устанавливаются в пределах сроков, установленных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 для соответствующей амортизационной группы, в соответствии с техническими условиями, рекомендациями организации-изготовителя или ожидаемого срока использования этого объекта.

### **12. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу**

Управленческому персоналу, выплачивались краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода. Сумма вознаграждения, включая страховые взносы, составила:

- 2019 г. - 57 123 тыс. рублей.
- 2020 г. - 49 028 тыс. рублей.

### **13. Краткосрочные и долгосрочные займы**

Краткосрочные и долгосрочные займы и кредиты в 2019 и 2020 годах не привлекались.

По состоянию на 31.12.2020 года кредиторская задолженность по полученным займам и кредитам отсутствует.

Общество выдало беспроцентные займы сотрудникам в сумме:

- 2019 г. - 11 900 тыс. рублей,
- 2020 г. – 17 370 тыс. рублей.

### **14. Информация об оценочных обязательствах**

Количество переходящих дней отпуска сотрудников организации по состоянию на 31.12.2019 г. составило 10 447 дней. Общая сумма резерва на выплату отпускных, включая сумму страховых взносов – 28 448 тыс. рублей.

Количество переходящих дней отпуска сотрудников организации по состоянию на 31.12.2020 г. составило 10 695 дней. Общая сумма резерва на выплату отпускных, включая сумму страховых взносов – 37 323 тыс. рублей.

### 15. Информация об оценочных значениях

Остаток резерва по сомнительным долгам на начало отчетного периода составил 17 661 тыс. руб. Начислен резерв по дебиторской задолженности контрагентов за 2020 год – 62 042 тыс. рублей. Восстановлен резерв – 6 527 тыс. рублей, в том числе в связи с погашением контрагентами задолженности 4 753 тыс. рублей. Списано дебиторской задолженности за счет резерва 47 тыс. рублей. Остаток резерва на 31.12.2020 г. – 73 129 тыс. рублей.

16. Условные обязательства и условные активы в отчетном периоде не возникали.

### 17. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности в 2019 и 2020 г.г. не происходили.

### 18. Коммерческие расходы

тыс. рублей

Вид расходов	Сумма на 31.12.2020 г.	Сумма на 31.12.2019 г.
Плата за банковскую гарантию		75
Доставка готовой продукции заказчикам		1 758
Расходы на рекламу (буклеты, сувениры с логотипом)	308	373
<b>Итого</b>		<b>2 206</b>

### 19. Финансовые вложения

тыс. рублей

Наименование контрагента	на 31.12.2020 г.			на 31.12.2019 г.		
	Количество акций	Номинальная стоимость акции, рублей	Стоимость вложений	Количество акций	Номинальная стоимость акции, рублей	Стоимость вложений
Акции АКБ "Монтажспецбанк"	10	429	4	10	429	4
Корпорация "Монтажспецстрой"	1 488	1	2	1 488	1	2
МНУ "Спецмашмонтаж"			2			2
ЗАО "Торговый дом "Спецмашмонтаж"	3 305	90	298	3 305	90	298
ООО «Спецмашмонтаж –Риэлти»			90 000			90 000
<b>Итого</b>	<b>4 803</b>		<b>90 306</b>	<b>4 803</b>		<b>90 306</b>

Обесценение финансовых вложений в 2020 году не установлено.

### 20. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В соответствии с требованиями п.9 ПБУ 22/2010, утвержденного Приказом Минфина от 28.06.2010 г. №63н, в 2019 году были произведены корректировочные записи

ретроспективным методом, с корректировкой соответствующих строк бухгалтерской отчетности на 31.12.2018 г., в том числе:

**Бухгалтерского баланса:**

строка 1210 «Запасы» уменьшена на сумму 1 157 тыс. рублей,  
строка 12103 «Основное производство» уменьшена на сумму 1 157 тыс. рублей,  
строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» уменьшена на сумму 1 157 тыс. рублей.

**Отчета о финансовых результатах, в разделе 2:**

строка 2120 «Себестоимость продаж» увеличена на сумму 1 157 тыс. рублей,  
строка 2200 «Прибыль (убыток) от продаж» уменьшена на сумму 1 157 тыс. рублей,  
строка 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» уменьшена на сумму 1 157 тыс. рублей,

строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» на сумму уменьшена на 1 157 тыс. рублей,

**Отчета об изменении капитала, в разделе 1 и 2:**

строка 3223 «Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала» увеличена на 1 157 тыс. рублей,

строка 3220 «Уменьшение капитала – всего» увеличена на сумму 1 157 тыс. рублей,

строка 3200 «Величина капитала на 31.12.2018 г.» уменьшена на сумму 1 157 тыс. рублей.

В разделе 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок» Отчета об изменении капитала в графу «за счет иных факторов» включен свернуто результат финансовой деятельности за 2018 год в сумме 16 251 рублей.

Исправления существенных ошибок, влияющих на принятие управленческих экономических решений в 2020 г. не производились.

**21. Корректировки данных за период, предшествующий отчетному**

Корректировки данных за период, предшествующий отчетному в 2020 г. Не вносились.

**22. Налог на прибыль по ПБУ 18/2 «Учет расчетов по налогу на прибыль»**

тыс. рублей

Наименование показателя	Сумма на 31.12.2020 г.	Сумма на 31.12.2019 г.
Условный доход по налогу на прибыль		
Условный расход по налогу на прибыль	11 056	33 075
Постоянный налоговый актив		(3 255)
Постоянное налоговое обязательство	6 518	2 584
Отложенное налоговое обязательство	11 929	27 383
Отложенный налоговый актив	14 134	(22 002)
Текущий налог на прибыль	19 779	37 785

**23. НДС.**

Остатки НДС:

- уплаченного в федеральный бюджет при получении аванса от покупателей (счет 76АВ) в 2019 г. – 70 241 тыс. рублей, в 2020 г. – 354 344 тыс. рублей,

- полученного из бюджета при уплате аванса поставщикам (счет 76ВА) в 2019 г. – 1 928 тыс. рублей, в 2020 г. – 2 456 тыс. рублей,

#### 24. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию составила:

по состоянию на 31.12.2019 составила – 49,86 рублей.

по состоянию на 31.12.2020 составила – 49,81 рублей.

25. АО «Спецмашмонтаж» не является стороной доверительного управления и участником совместной деятельности.

#### 26. Непрерывность деятельности

АО «Спецмашмонтаж» не имеет никаких планов и намерений в отношении прекращения деятельности, сокращения либо продажи части бизнеса, а также в отношении прекращения производства какой-либо продукции.

#### 27. Информация о связанных сторонах (аффилированных лицах)

тыс. рублей

Наименование связанных сторон	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Характер отношений	Вид операции	Объем операций	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Условия и сроки завершения расчетов/форма расчетов
ООО "Спецмашмонтаж-Риэлти"	Дочерняя организация (доля в УК 100%)	Аренда	Аренда части здания	51 371	11 351	-	1 квартал 2021/ безналичные
ЗАО "Торговый дом «Спецмашмонтаж»"	доля в УК 25%	Беспроцентные займы	Предоставление займа	590	590		1 квартал 2021/ безналичные
		Услуги по организации питания	Питание сотрудников в АО «Спецмашмонтаж»	821	40		

#### 28. Раскрытие информации о бенефициарных владельцах

Конечным бенефициарным владельцем является Костин Анатолий Сергеевич, владеющий 71,004% в АО «Спецмашмонтаж».

#### 29. Влияние пандемии коронавируса (COVID-19) на деятельность общества

В связи с недавним скоротечным развитием пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка.

Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний из различных отраслей. С марта 2020 года наблюдается существенная волатильность на фондовых, валютных и сырьевых рынках, включая падение цен на нефть, снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Вместе с тем, распространение коронавируса и введение ограничительных мер со стороны руководства РФ в целях обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории РФ не оказало значительного влияния на деятельность Общества.

В связи с этим, по мнению руководства АО «Спецмашмонтаж», оно не должно испытывать негативного влияния последствий пандемии на свои бизнес-процессы, снижения платежеспособности, способности покрывать краткосрочные и долгосрочные инвестиции собственными и привлеченными источниками. Указанные обстоятельства свидетельствуют об отсутствии существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности АО «Спецмашмонтаж» продолжать непрерывно свою деятельность.

Табличная часть представлена расшифровками к бухгалтерской отчетности за 2020 год в виде таблиц (Приложений №№ 1-9).

Генеральный директор

А.С. Костин

Главный бухгалтер

М.Ф. Мавлютов

«29» марта 2021 г.



Прошнуровано, пронумеровано  
и скреплено печатью

46 листов

Генеральный директор

30 марта 2021 г.

  
А.В.Курбанова

