

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

				Коды
Форма по ОКУД				0710001
Дата (число, месяц, год)	31	12	2020	
Организация <u>Акционерное Общество "ЗАВОД "ФИОЛЕНТ"</u>	по ОКПО	00750959		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9102048745		
Вид экономической деятельности <u>Производство инструментов и приборов для измерения, тестирования и навигации</u>	по ОКВЭД 2	26.51		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) <u>295017, Крым Респ, Симферополь г, Киевская ул, д. № 34/2</u>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <u>ООО "ПРЕСТИЖАУДИТ"</u>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	2308216616		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1142308014815		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	3 520	172	115
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	188 584	194 716	184 110
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	2 089	2 308	1 233
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	194 193	197 196	185 458
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	861 181	830 407	753 024
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 513	233	609
	Дебиторская задолженность	1230	155 771	101 397	167 179
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	150 494	33 712	30 357
	Прочие оборотные активы	1260	7 540	3 915	24 806
	Итого по разделу II	1200	1 176 499	969 664	975 975
	БАЛАНС	1600	1 370 692	1 166 860	1 161 433

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	682	682	682
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	119 014	119 060	119 324
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	53 493	53 493	53 493
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	787 880	654 423	563 732
	Итого по разделу III	1300	961 069	827 658	737 231
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	25 000	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	5 328	-	11 886
	Итого по разделу IV	1400	30 328	-	11 886
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	80 000	96 500
	Кредиторская задолженность	1520	347 109	231 573	306 228
	Доходы будущих периодов	1530	20 575	21 168	3 423
	Оценочные обязательства	1540	11 611	6 461	6 165
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	379 295	339 202	412 316
	БАЛАНС	1700	1 370 692	1 166 860	1 161 433



Руководитель

(подпись)

Баталин Александр
Сергеевич

(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	<u>Акционерное Общество "ЗАВОД "ФИОЛЕНТ"</u>	по ОКПО	31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	00750959		
Вид экономической деятельности	<u>Производство инструментов и приборов для измерения, тестирования и навигации</u>	по ОКВЭД 2	9102048745		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	26.51		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12267	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	1 409 845	1 380 216
	Себестоимость продаж	2120	(1 203 318)	(1 169 920)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	206 527	210 296
	Коммерческие расходы	2210	(66 373)	(51 565)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	140 154	158 731
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(7 071)	(10 621)
	Прочие доходы	2340	137 727	38 415
	Прочие расходы	2350	(88 374)	(61 019)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	182 436	125 506
	Налог на прибыль	2410	(41 090)	(28 959)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(40 871)	(30 034)
	отложенный налог на прибыль	2412	(219)	1 075
	Прочее	2460	-	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	141 346	96 546

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	46	264
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	141 392	96 810
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	3	2
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель
(подпись)

**Баталин Александр
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Акционерное Общество "ЗАВОД "ФИОЛЕНТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство инструментов и приборов для измерения, тестирования и навигации

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2020
00750959		
9102048745		
26.51		
12267	16	
384		

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	682	-	119 324	53 493	563 732	737 231
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	98 245	98 245
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	98 245	98 245
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(7 818)	(7 818)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(7 818)	(7 818)

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	(264)	-	264	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	682	-	119 060	53 493	654 423	827 658
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	143 067	143 067
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	143 067	143 067
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 акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(9 656)	(9 656)
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	(9 656)	(9 656)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(46)	-	46	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	682	-	119 014	53 493	787 880	961 069

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	981 644	848 826	740 654

Руководитель

(подпись)



**Баталин Александр
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

Handwritten signature in the bottom right corner of the page.

12

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

Организация	Акционерное Общество "ЗАВОД "ФИОЛЕНТ"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика			по ОКПО	0710005		
Вид экономической деятельности	Производство инструментов и приборов для измерения, тестирования и навигации		ИНН	31	12	2020
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность		по ОКВЭД 2	00750959		
Единица измерения:	в тыс. рублей		по ОКЕИ	9102048745		
				26.51		
				12267	16	
				384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 587 381	1 395 230
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 487 004	1 340 322
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	6 395	7 558
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	93 982	47 350
Платежи - всего	4120	(1 375 433)	(1 337 287)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(528 234)	(515 280)
в связи с оплатой труда работников	4122	(575 044)	(575 814)
процентов по долговым обязательствам	4123	(7 071)	(10 621)
налога на прибыль организаций	4124	(48 035)	(22 907)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(217 049)	(212 665)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	211 948	57 943
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	300	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	300	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(31 516)	(30 620)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(31 516)	(30 620)
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	(31 216)	(30 620)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	329 369	453 443
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	329 369	453 443
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	(393 319)	(477 412)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(8 950)	(7 469)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(384 369)	(469 943)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(63 950)	(23 969)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	116 782	3 354
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	33 712	30 357
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	150 494	33 712
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	1



Руководитель

(подпись)

Баталин Александр
Сергеевич

(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное Общество "ЗАВОД "ФИОЛЕНТ"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	3 520	172	115
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	188 584	194 716	184 110
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 089	2 308	1 233
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	861 181	830 407	753 024
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 513	233	609
Дебиторская задолженность*	1230	155 771	101 397	167 179
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	150 494	33 712	30 357
Прочие оборотные активы	1260	7 540	3 915	24 806
ИТОГО активы	-	1 370 692	1 166 860	1 161 433
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	25 000	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	5 328	-	11 886
Заемные средства краткосрочные	1510	-	80 000	96 500
Кредиторская задолженность	1520	347 109	231 573	306 228
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	11 611	6 461	6 165
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	389 048	318 034	420 779
Стоимость чистых активов	-	981 644	848 826	740 654

* - 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.	295	172	38	-	-	23	-	-	-	333	195
	5110	за 2019г.	240	154	55	-	-	18	-	-	-	295	172
в том числе: патенты	5101	за 2020г.	143	49	38	-	-	19	-	-	-	181	68
	5111	за 2019г.	88	35	55	-	-	14	-	-	-	143	49
товарные знаки	5102	за 2020г.	134	123	-	-	-	4	-	-	-	134	127
	5112	за 2019г.	134	119	-	-	-	4	-	-	-	134	123
авторское право	5103	за 2020г.	18	-	-	-	-	-	-	-	-	18	-
	5113	за 2019г.	18	-	-	-	-	-	-	-	-	18	-

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	333	295	240
в том числе: патенты	5121	181	143	88
товарные знаки	5122	134	134	134
авторское право	5123	18	18	18

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	96	76	112
в том числе:				
патенты	5131	-	-	-
товарные знаки	5132	96	76	112

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
патенты	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
товарные знаки	5142	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
авторское право	5143	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	3 382	-	-	3 382
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе: разработка новых видов продукции	5161	за 2020г.	-	3 382	-	-	3 382
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	49	(11)	-	38	-
	5190	за 2019г.	29	75	-	55	49
в том числе: патенты	5181	за 2020г.	29	9	-	38	-
	5191	за 2019г.	29	55	-	55	29
товарные знаки	5182	за 2020г.	20	(20)	-	-	-
	5192	за 2019г.	-	20	-	-	20
авторское право	5183	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Баталин Александр
Сергеевич

(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	558 904	365 475	22 278	4 504	4 473	28 598	-	-	576 678	389 600
	5210	за 2019г.	519 543	340 972	41 777	2 416	2 416	26 919	-	-	558 904	365 475
в том числе: здания и сооружения	5201	за 2020г.	145 527	87 558	1 814	-	-	1 404	-	-	147 341	88 962
	5211	за 2019г.	145 527	86 213	-	-	-	1 345	-	-	145 527	87 558
машины и оборудование	5202	за 2020г.	398 175	264 454	20 283	4 172	4 141	26 656	-	-	414 286	286 969
	5212	за 2019г.	358 993	241 886	41 543	2 361	2 361	24 929	-	-	398 175	264 454
транспортные средства	5203	за 2020г.	9 032	7 919	-	-	-	266	-	-	9 032	8 185
	5213	за 2019г.	9 032	7 581	-	-	-	338	-	-	9 032	7 919
производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	6 164	5 538	181	332	332	272	-	-	6 013	5 478
	5214	за 2019г.	5 985	5 286	234	55	55	307	-	-	6 164	5 538
други виды основных средств	5205	за 2020г.	6	6	-	-	-	-	-	-	6	6
	5215	за 2019г.	6	6	-	-	-	-	-	-	6	6
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	1 287	22 497	-	22 278	1 506
	5250	за 2019г.	5 539	37 525	-	41 777	1 287
в том числе:							
здания и сооружения	5241	за 2020г.	1 287	1 652	-	1 814	1 125
	5251	за 2019г.	964	323	-	-	1 287
машины и оборудование	5242	за 2020г.	-	20 664	-	20 283	381
	5252	за 2019г.	4 575	36 968	-	41 543	-
транспортные средства	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2020г.	-	181	-	181	-
	5254	за 2019г.	-	234	-	234	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	10	2 864
в том числе:			
здания и сооружения	5261	-	-
машины и оборудование	5262	10	2 864
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 888	2 959	3 045
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	90	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	38	38	38
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	28 822	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)


Баталин Александр
Сергеевич
(расшифровка подписи)



5 марта 2021 г.



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:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Баталин Александр
Сергеевич

(расшифровка подписи)

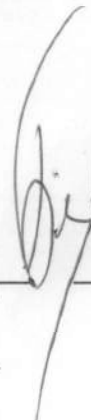

5 марта 2021 г.

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)



 Баталин Александр
Сергеевич

(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.



25

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	106 476	(5 079)	2 106 448	-	(2 052 061)	(13)	-	-	-	-	160 850	(5 079)	
	5530	за 2019г.	167 179	-	2 030 969	-	(2 091 545)	(127)	-	-	-	-	106 476	(5 079)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	86 825	(5 079)	1 483 104	-	(1 452 298)	-	-	-	-	-	117 631	(5 079)	
	5531	за 2019г.	120 321	-	1 640 749	-	(1 674 245)	-	-	-	-	-	86 825	(5 079)	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	19 178	-	316 606	-	(293 532)	(13)	-	-	-	-	42 239	-	
	5532	за 2019г.	41 881	-	268 381	-	(291 082)	(2)	-	-	-	-	19 178	-	
Прочая	5513	за 2020г.	473	-	306 738	-	(306 231)	-	-	-	-	-	980	-	
	5533	за 2019г.	4 977	-	121 839	-	(126 218)	(125)	-	-	-	-	473	-	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	106 476	(5 079)	2 106 448	-	(2 052 061)	(13)	-	X	X	X	160 850	(5 079)	
	5520	за 2019г.	167 179	-	2 030 969	-	(2 091 545)	(127)	-	X	X	X	106 476	(5 079)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2 738	2 738	553	553	4 258	4 258
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	43	43	381	381	107	107
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	2 695	2 695	172	172	4 151	4 151
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	25 000	-	-	-	-	-	-	25 000
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	25 000	-	-	-	-	-	-	25 000
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	311 573	3 094 069	-	(3 056 781)	(1 752)	-	-	-	347 109
	5580	за 2019г.	402 728	3 033 241	-	(3 122 600)	(1 796)	-	-	-	311 573
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	48 043	360 724	-	(375 973)	(23)	-	-	-	32 771
	5581	за 2019г.	77 705	381 700	-	(411 307)	(55)	-	-	-	48 043
авансы полученные	5562	за 2020г.	114 922	1 107 654	-	(999 063)	(8)	-	-	-	223 505
	5582	за 2019г.	158 568	918 404	-	(962 045)	(5)	-	-	-	114 922
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	57 992	690 313	-	(690 872)	-	-	-	-	57 433
	5583	за 2019г.	38 810	673 354	-	(654 172)	-	-	-	-	57 992
кредиты	5564	за 2020г.	80 000	311 019	-	(391 019)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	96 500	453 443	-	(469 943)	-	-	-	-	80 000
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	10 616	624 359	-	(599 854)	(1 721)	-	-	-	33 400
	5586	за 2019г.	31 145	606 340	-	(625 133)	(1 736)	-	-	-	10 616
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	311 573	3 119 069	-	(3 056 781)	(1 752)	X	X	X	372 109
	5570	за 2019г.	402 728	3 033 241	-	(3 122 600)	(1 796)	X	X	X	311 573

704

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	7 417	2 691	8 295
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	7 417	2 672	8 273
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	19	22
прочая задолженность	5593	-	-	22
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Баталин Александр
Сергеевич

(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

б. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	455 232	456 313
Расходы на оплату труда	5620	482 300	483 585
Отчисления на социальные нужды	5630	157 381	158 030
Амортизация	5640	28 362	26 737
Прочие затраты	5650	208 618	189 695
Итого по элементам	5660	1 331 893	1 314 360
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(62 202)	(92 875)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 269 691	1 221 485

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

Руководитель _____

(подпись)



5 марта 2021 г.

(Handwritten signature)

68

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 461	60 996	(55 845)	-	11 612
в том числе:						
резерв отпусков	5701	-	57 792	(51 545)	-	6 247
резерв под гарантийные ремонты	5702	6 461	3 204	(4 300)	-	5 365

Руководитель

(подпись)

Баталин Александр
Сергеевич

(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.

A handwritten signature in black ink located in the bottom right corner of the page.

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	-	-	-
Выданные - всего	5810	39 578	-	-
в том числе:				
основные средства	5811	39 578	-	-

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			
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
основные средства	5811			

Руководитель _____

(подпись)

**Баталин Александр
Сергеевич**

(расшифровка подписи)



5 марта 2021 г. _____

(Handwritten signature)

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		93 698		24 078
в том числе:						
на текущие расходы		5901		86 328		16 578
на вложения во внеоборотные активы		5905		7 370		7 500
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Баталин Александр
Сергеевич

(расшифровка подписи)

5 марта 2021 г.



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В
ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 г.
АО «ЗАВОД «ФИОЛЕНТ»
ЧАСТЬ 2

1. Общие сведения

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности формируются в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, действующих Положений по бухгалтерскому учету (ПБУ).

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ЗАВОД «ФИОЛЕНТ» (АО «ЗАВОД «ФИОЛЕНТ» - сокращенное наименование) образовано 29 ноября 2014 путем приведения деятельности ПАО «ЗАВОД «ФИОЛЕНТ» в соответствие с требованиями законодательства Российской Федерации и является его правопреемником (регистрационное свидетельство № 1149102099640 от 29.11.2014г.).

Все акции АО «ЗАВОД «ФИОЛЕНТ» распределены между собственниками: юридическими и физическими лицами.

Общество зарегистрировано по адресу: 295017, Республика Крым, Симферополь, ул.Киевская, 34/2.

ИНН/КПП 9102048745/910201001

ОГРН 1149102099640

ОКПО 00750959

ОКАТО 35000000000

ОКВЭД (основной) 26.51, 28.24, 27.90

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество в своем составе территориально обособленных структурных подразделений не имело.

3. Основные виды деятельности

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ЗАВОД «ФИОЛЕНТ» является ведущим приборостроительным предприятием Республики Крым Южного федерального округа РФ. Предприятие обеспечивает полный цикл производственного процесса от научно-технических разработок до выпуска конечной продукции.

Общество выполняет научно-исследовательские, опытно-конструкторские, проектные, технологические и другие виды работ по созданию и изготовлению продукции производственно-технического и бытового назначения, а именно:

- разработка, изготовление, поставка, сервисное обслуживание и ремонт автоматизированных систем управления техническими средствами и информационно-управляющих систем для надводных кораблей, морских и речных судов;
- разработка, изготовление, поставка, сервисное обслуживание и ремонт прецизионных электрических микромашин многоотраслевого применения;
- разработка, изготовление, поставка, сервисное обслуживание и ремонт профессионального и бытового электроинструмента;
- разработка и производство других видов продукции народного потребления.

Для достижения целей постоянно проводятся работы по модернизации и перевооружению производства, увеличению портфеля заказов. На предприятии проводится системная работа по развитию кадрового потенциала, уделяя значительное внимание вопросам реализации социальных программ для различных групп работников, обучения и повышения квалификации, охраны труда и экологической безопасности.

В АО «ЗАВОД «ФИОЛЕНТ» действует интегрированная система менеджмента качества в соответствии с требованиями стандартов ГОСТ Р ИСО9001, ГОСТ РВ 0015-002, ГОСТ Р ИСО 14001 .

Перечень лицензий, действующих в 2020 году:

№ п/п	Регистрационный номер лицензии	Лицензируемая деятельность	Дата выдачи	Срок действия
1	№ 0003449 ВВТ-ОПР	На осуществление разработки вооружения и военной техники; производство и реализация вооружения и военной техники; ремонт, техническое обслуживание, установка и монтаж вооружения и военной техники.	30.12.2014г.	бессрочно
2	№ ЛО-82-01-000825	Медицинская деятельность	22.03.2019г.	бессрочно
3	№ АК-82-000849	Перевозка пассажиров и иных лиц автобусами	18.11.2019г.	бессрочно
4	№0109084	Проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну	28.11.2019г.	28.11.2024г.
5	№ 0109085	Осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны	28.11.2019г.	28.11.2024г.

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Совет директоров в период с 01.01.2020 по 25.06.2020:

Ф.И.О. (должность в совете)	Решение общего собрания № и дата протокола
1. Хохлов Игорь Евгеньевич - председатель Совета директоров	Протокол № 8 Годового Общего собрания акционеров акционерного общества «Завод «Фиолент» от 26.06.2019
2. Баталин Александр Сергеевич - член Совета директоров	
3. Кабаков Борис Анатольевич - член Совета директоров	
4. Лахина Оксана Ивановна - член Совета директоров	
5. Нарышкин Валерий Михайлович - член Совета директоров	
6. Новиченко Анатолий Васильевич - член Совета директоров	
7. Филонов Владимир Иванович - член Совета директоров	
8. Хоменко Тамара Ивановна - член Совета директоров	

Совет директоров в период с 26.06.2020 по 31.12.2020:

Ф.И.О. (должность в совете)	Решение общего собрания № и дата протокола
1. Хохлов Игорь Евгеньевич - председатель Совета директоров	Протокол № 9 Годового Общего собрания акционеров акционерного общества «Завод «Фиолент» от 26.06.2020
2. Баталин Александр Сергеевич - член Совета директоров	
3. Варфаламеев Олег Геннадиевич - член Совета директоров	
4. Лахина Оксана Ивановна - член Совета директоров (заявление о выходе из состава от 02.09.2020)	
5. Рахматуллин Диявер Заирович - член Совета директоров	
6. Новиченко Анатолий Васильевич - член Совета директоров	
7. Филонов Владимир Иванович - член Совета директоров	
8. Хоменко Тамара Ивановна - член Совета директоров	

Единоличный исполнительный орган общества с 01.01.2020 по 31.12.2020 – Генеральный директор Общества Баталин Александр Сергеевич (Протокол № 2 Годового Общего собрания акционеров акционерного общества «Завод«Фиолент» от 29.06.2015, Протокол № 9 Годового Общего собрания акционеров акционерного общества «Завод«Фиолент» от 26.06.2020)

Контрольный орган (Ревизионная комиссия) Общества избран внеочередным Общим собранием акционеров акционерного общества «Завод«Фиолент». Протокол № 8 от 26.06.2019 на период с 01.01.2020 по 25.06.2020:

Ф.И.О.	Должность
1. Коропенко Ольга Владимировна	Председатель Ревизионной комиссии
2. Левицкая Елена Борисовна	Член Ревизионной комиссии

3. Якушечкина Татьяна Гарриевна	Член Ревизионной комиссии
Протокол № 9 от 26.06.2020 на период с 26.06.2020 по 31.12.2020:	
Ф.И.О.	Должность
1. Зарубин Александр Павлович	Председатель Ревизионной комиссии
2. Корабельникова Наталья Александровна	Член Ревизионной комиссии
3. Якушечкина Татьяна Гарриевна	Член Ревизионной комиссии

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

1394 чел. в 2020 году;

1433 чел. в 2019 году;

1516 чел. в 2018 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики:

6. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована с учетом действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества на 2020 год утверждена приказом генерального директора № 4 от 01.12.2014 (С изменениями, внесенными приказами генерального директора № 1 от 11.01.2016 и № 449 от 30.12.2016)

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- оценочные обязательства (приведены исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем).

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса, составившего на 31.12.2019: Доллар США – 73,8757 руб., гривна Украины - 2,60711 руб.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты, выраженных в иностранной валюте), стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и

обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение дебиторской и кредиторской задолженности произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

9. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Пересмотр сроков полезного использования нематериальных активов не производился.

Переоценка нематериальных активов в 2020 году Обществом не производилась.

10. Результаты исследований и разработок

В 2020 выполнялись работы по разработке новых перспективных изделий в рамках НИР и НИОКР на сумму – 3381 тыс.руб.

11. Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

Переоценка групп основных средств в отчетном году не производилась.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1, используется в качестве одного из приоритетных источников информации о сроках полезного использования.

Амортизация начисляется по всем видам основных средств – линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- законсервированным объектам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Основные средства, сданные в аренду, полученные в аренду, переведенные на консервацию, принятые в эксплуатацию или находящиеся в процессе государственной регистрации отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения включают:

- оборудование, требующее монтажа;

- оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитываемое в составе вложений во внеоборотные активы обособленно;
- незавершенные операции по осуществлению капитальных вложений в действующие или вновь приобретаемые объекты.

12. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение.

Операции с финансовыми вложениями в 2020 не осуществлялись.

Резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не создавался.

13. Прочие внеоборотные активы

На дату составления отчетности прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» не было.

14. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) принимаются к учету путем отнесения на отдельный субсчет к счету «Материалы». Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином их выбытии производится по средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей, стоимость которых в конце года оказалась ниже стоимости, по которой они числятся в бухгалтерском учете, в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым (долгосрочным) снижением цен (моральным устареванием, полной или частичной потерей первоначального качества), не создавался.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

15. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

Учет затрат на производство осуществляется позаказным методом. По каждому изделию открывается отдельный заказ.

ТЗР распределяются между суммой конечного остатка запасов и суммой запасов, которые выбыли за отчетной месяц. Сумма ТЗР списывается на счет 20 «Основное производство» или на увеличение стоимости материалов для продажи.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском учете по фактической производственной себестоимости.

Готовая продукция определяется и учитывается по нормативной (плановой) производственной себестоимости и включает в себя затраты, связанные с использованием в процессе производства основных средств, сырья, материалов, топлива, энергии, трудовых ресурсов и другие затраты на производство продукции.

Для учета выпущенной продукции применяется счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)".

Остатки готовой продукции отражаются на счете 43 "Готовая продукция" в оценке по нормативной (плановой) производственной себестоимости.

Коммерческие расходы (расходы на продажу) отражаются в бухгалтерском учете на счете 44 «Расходы на продажу» прямым путем по заказам и списываются полностью на счет 90.7 «Расходы на продажу» в месяце, когда по соответствующему заказу признается выручка.

Отгруженная продукция, сданные работы, оказанные услуги отражаются в бухгалтерском учете по фактической полной себестоимости.

Накладные расходы распределяются по заказам пропорционально фонду оплаты труда основного производственного персонала.

16. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на приобретение программного обеспечения, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения) отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие списанию и учитываемые более 12 месяцев, после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие списанию и учитываемые в течение 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

17. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

Оценочное обязательство в виде резерва сомнительных долгов признается по следующим критериям:

- резерв по долгам, просроченным более чем 365 дней, формируется в размере 100% задолженности; Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

18. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- возврат денежных средств на расчетные счета Общества, открытые в рублях и валюте;
- налог на добавленную стоимость.

В составе прочих поступлений и выплат Отчета о движении денежных средств учитываются следующие платежи:

Строка 4119 «Прочие поступления»:

- прочая реализация оборотных активов;
- поступления от продажи валюты
- косвенные налоги.

Строка 4129 «Прочие платежи»:

- командировочные расходы;

- перечисление налогов;
- оплата услуг банков;
- прочие услуги.

В состав платежей в связи с оплатой труда (строка 4122) включены удержания из заработной платы в размере 81627 тыс.руб.

19. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный фонд на основании решения Общего собрания акционеров. В отчетном периоде отчислений в резервный фонд не было.

20. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- резерв по оплате предстоящих отпусков работников;
- резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание в период эксплуатации изделий.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода. Оценочное обязательство в виде резерва на оплату предстоящих отпусков работников определяется на последнее число каждого месяца. Резерв формируется путем ежемесячных отчислений в размере 8,4% от суммы основной заработной платы, увеличенных на сумму страховых взносов.

Сумма отчислений в резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание в период эксплуатации создается на основании плановой сметы расходов на гарантийное обслуживание электроинструмента. К фактическим затратам на гарантийный ремонт и обслуживание относятся:

- стоимость замененных запасных частей и иных материалов, непосредственно использованных в ходе выполнения ремонтных работ;
- оплата труда производственного персонала с отчислениями, непосредственно занятых выполнением работ по гарантийному ремонту и обслуживанию;
- общепроизводственные расходы, связанные с работами по гарантийному ремонту и обслуживанию;
- амортизация основных средств;
- услуги сторонних мастерских по договорам организации гарантийных ремонтов.

Оценочные обязательства по прочим резервам формируются в случаях, когда расходы понесены по сути, однако документального подтверждения на момент признания доходов нет, но будет в будущем.

В конце отчетного года по результатам проверки и обоснованности признания оценочных обязательств их сумма может быть:

- уменьшена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую уменьшается оценочное обязательство, относится на прочие расходы;
- увеличена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую увеличивается оценочное обязательство, относится аналогично начислению обязательства;
- остаться без изменения;
- списана полностью при наличии информации, позволяющей сделать вывод о прекращении выполнения условий признания оценочного обязательства. При этом вся сумма оценочного обязательства включается в прочие доходы.

21. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, то есть суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Постоянный налоговый доход (ПНД) и постоянный налоговый расход (ПНР) отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

22. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- активы, полученные безвозмездно;
- арендная плата;
- курсовые разницы;
- поступления от выбытия и продажи материалов, комплектующих изделий, металлолома, объектов основных средств;
- проценты к получению по займам;
- проценты за использование банками денежных средств на счете;
- прибыль от купли-продажи иностранной валюты;
- списанная депонентская и кредиторская задолженность;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- прочие доходы.

23. Изменения в учетной политике

В 2020 году изменения в учетную политику Общества, утвержденную приказом генерального директора № 4 от 01 декабря 2014 г. (С изменениями, внесенными приказами генерального директора № 1 от 11.01.2016 и № 449 от 30.12.2016) не вносились.

24. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Корректировок данных предшествующих отчетных периодов не было.

25. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

В отчетном периоде существенных ошибок в бухгалтерской отчетности не обнаружено и корректировок показателей прошлых лет не произведено.

Раскрытие существенных показателей

26. Информация по сегментам

В деятельности Общества отчетные сегменты не выделены.

27. Выручка

Выручка за 2020 год составила – 1409845 тыс.руб., а за 2019 год – 1380216 тыс.руб. Оплата продукции неденежными средствами в 2020 году производилась на сумму 40171,0 тыс.руб.

В связи с событиями в России и мире, связанными с распространением коронавируса COVID-19, в феврале-июне 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19.

Согласно Постановления Правительства РФ от 03.04.2020 № 434 «Об утверждении перечня отраслей российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции», АО «Завод «Фиолент» входит в состав предприятий наиболее пострадавших в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

В апреле-июне 2020 Общество вынуждено было работать в особом режиме, что привело к падению объемов производства и выручки от реализованной продукции. Во втором полугодии в

результате комплекса проведенных менеджментом Общества мер, а также государственной финансовой поддержки пострадавших отраслей экономики, были достигнуты плановые показатели. Выручка за 2020 увеличилась на 2,1%. Рабочие места в 2020 были сохранены в полном объеме.

28. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

Информация по разделу Нематериальные активы и результаты исследований и разработок дополняется таблицами 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР», 1.5 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов».

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

В составе нематериальных активов числятся объекты с полностью погашенной стоимостью. Указанные объекты не списаны с бухгалтерского учета, поскольку Общество продолжает использовать их в своей деятельности.

Данные таблицы 1.5. являются обособленными и не включены в данные таблицы 1.1.

29. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств».

Данные таблицы 2.2. являются обособленными и не включены в данные таблицы 2.1.

Основные средства, полученные в аренду

В течение 2020 года Общество использовало по договору аренды основные средства на сумму 90,0 тыс.руб.

Основные средства, переданные в аренду

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в табличной форме пояснений 2.4. к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по первоначальной стоимости.

По состоянию на 31 декабря 2020 переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе составили 2888 тыс.руб.

Переоценка основных средств

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2019 не проводилась.

Основные средства с ограниченным правом собственности

Основные средства с ограниченным правом собственности (переданные в залог) по состоянию на 31 декабря 2020 составили 28822 тыс.руб.

30. Незавершенные капитальные вложения

Информация, дополнительно представленная к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

31. Долгосрочные финансовые вложения

Информация по разделу Долгосрочные финансовые вложения дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» в части долгосрочных финансовых вложений. В таблице 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» данные приведены с учетом текущей части долгосрочных финансовых вложений.

По состоянию на 31.12.2020 долгосрочных финансовых вложений нет.

32. Материалы и товары для перепродажи

Информация по разделу Материалы и товары для перепродажи дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также, принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанные с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при производстве указанной продукции (выполнении работ, оказании услуг) не создавался.

33. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

Расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты (лицензии, затраты на приобретение программного обеспечения) в бухгалтерском балансе отражены по строке 1260 «Прочие оборотные активы»:

на 31 декабря 2019 – 7403 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 – 3915 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 – 2281 тыс. руб.

34. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В составе показателя «Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям» бухгалтерского баланса отражены суммы налога:

№ п/п	Налог на добавленную стоимость, предъявленный поставщиками и подрядчиками в составе:	Сумма, тыс. руб.		
		на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020
1	Оборудования к установке и строящихся объектов основных средств до ввода в эксплуатацию	-	-	-
2	Товарно-материальных ценностей (в т.ч. услуги)	609	233	1513
Итого:		609	233	1513

35. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицами 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В составе показателя «Авансы выданные» отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров. Сумма авансов, отраженных в строке 1230, составляет:

на 31 декабря 2019 - 42239 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 – 19178 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 - 41881 тыс. руб.

В таблице 5.1 содержится полная информация по всей дебиторской задолженности, включающую в себя и просроченную, отдельно выделенную в таблице 5.2.

В составе дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса отражены:

Вид задолженности	тыс.руб.		
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Покупатели и заказчики	117631	86824	120321
Авансы выданные	42239	19179	41881
Задолженность подотчетных лиц	55	-	110

Прочие дебиторы	925	473	4867
Резерв сомнительных долгов (-)	5079	5079	-
Итого:	155771	101397	167179

36. Краткосрочные финансовые вложения

Информация по разделу Краткосрочные финансовые вложения дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части краткосрочных финансовых вложений.

Краткосрочных финансовых вложений в 2020 году Общество не осуществляло.

37. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал оплачен в размере 681731,25 руб., что составляет 100%.

Уставной капитал разделен на 44125 именных акций номиналом 15,45 руб.

Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.2018 года нераспределенная прибыль Общества составила: 563732 тыс. руб., в т.ч.:

Прибыль за 2018 год – 16786 тыс.руб., в т.ч.:

- прибыль по отчету о финансовых результатах за 2018 год – 15 635 тыс. руб.
- восстановлена часть чистой прибыли за счет списания невостребованных акционерами дивидендов – 1 151 тыс.руб.

Увеличена прибыль за счет изменения добавочного капитала (списание с баланса ранее дооцененных активов) - 337 тыс.руб.

- прибыль прошлых лет - 546610 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2019 года нераспределенная прибыль общества составила: 654423 тыс.руб., в т.ч.:

Прибыль за 2019 год – 98245 тыс. руб., в т.ч.:

- прибыль по отчету о финансовых результатах за 2019 год – 96 546 тыс. руб.
- восстановлена часть чистой прибыли за счет списания невостребованных акционерами дивидендов – 940,0тыс. руб.

Увеличена прибыль за счет неиспользованных более трех лет сумм вознаграждения и (или) компенсации расходов, связанных с выполнением функций членом Совета директоров и членом Ревизионной комиссии - 759,0 тыс.рублей

- прибыль прошлых лет - 555914 тыс.руб.

Увеличена прибыль за счет списания с баланса ранее дооцененных активов - 264,0 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2020 года нераспределенная прибыль общества составила: 787880 тыс.руб., в т.ч.:

Прибыль за 2020 год – 143067 тыс. руб., в т.ч.:

- прибыль по отчету о финансовых результатах за 2020 год – 141346 тыс. руб.
- восстановлена часть чистой прибыли за счет списания невостребованных акционерами дивидендов – 1721,0тыс. руб.

- прибыль прошлых лет - 644767 тыс.руб.

Увеличена прибыль за счет списания с баланса ранее дооцененных активов - 46,0 тыс.руб.

По решению собрания акционеров (Протокол № 9 от 26.06.2020) по итогам деятельности за 2019 использована прибыль в 2020 году:

- на выплату дивидендов в размере 9656 тыс. руб. (50%);

38. Долгосрочные обязательства

По состоянию на 31.12.2020 долгосрочных обязательств составили:

25000 тыс.руб. целевой займ в рамках Программы Некоммерческой организации "Крымский региональный фонд развития промышленности" «Пополнение оборотных средств для преодоления

негативных экономических последствий вызванных распространением коронавирусной инфекции (COVID-19)» по договору № 8/20 от 26.05.2020

5328 тыс.руб. часть субсидии на финансовое обеспечение мероприятий по созданию новых производств, модернизации производственных мощностей, повышению энергоэффективности производства в рамках Государственной программы Республики Крым «Развитие промышленного комплекса», Соглашение от 23 ноября 2020 года № 03-м/2020 срок действия 31.05.2022 г

39. Кредиты и займы

В 2017 году заключен договор (возобновляемая кредитная линия) № 53/17-ВКЛ от 22.07.2017 со сроком действия 17.07.2023 и лимитом 150000,00 тыс.руб. Задолженность на 31.12.2020 – 0,00 руб.

В 2020 получен целевой займ в рамках Программы Некоммерческой организации "Крымский региональный фонд развития промышленности" «Пополнение оборотных средств для преодоления негативных экономических последствий вызванных распространением коронавирусной инфекции (COVID-19)» по договору № 8/20 от 26.05.2020. Срок действия до 26.05.2022 года. Остаток средств на 31.12.2020 – 25000,00 тыс.руб.

40. Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом в 2020 году не производилось размещение денежных средств на депозитных счетах.

41. Информация, связанная с полученными и выданными обеспечениями обязательств

Информация, представленная в дополнение к таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

Общество в 2020 году выдало обязательства под обеспечение займа № 8/20 от 26.05.2020 в виде залога основных средств на сумму 39578 тыс.руб.

42. Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных. (п.39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации).

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей «Прочие доходы» и «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах (форма № 2) отчетного года, а также в составе других статей указанного отчета следующим образом:

43. Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах (форма № 2)

Таблица 1

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2020 год			За 2019 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах
1	2	3	4	5	6	7	8
2340	Прочие доходы	137727	-	13727	38415	-	38415
2350	Прочие расходы	(88374)	-	(88374)	(61019)	-	(61019)
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	182436	-	182436	125506	-	125506
2450	Изменение отложенных	(219)	-	(219)	1075	-	1075

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2020 год			За 2019 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итога в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итога в отчете о финансовых результатах
1	2	3	4	5	6	7	8
	налоговых активов						
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-	-	-	-	-
2410	Текущий налог на прибыль	(40871)	X	(40871)	(30034)	X	(30034)
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	-	-	X	-	-
2460	Прочее	-	-	-	(1)	-	(1)
2400	Чистая прибыль (убыток)	141346	-	141346	96546	-	96546

44. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется таблицей 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Просроченная кредиторской задолженность по состоянию на 31.12.2020 года составила 7417 тыс.руб.

В составе показателя «Авансы полученные» отражена сумма денежных средств по предстоящим поставкам товаров, работ, услуг, полученных от других организаций в соответствии с условиями договоров. Сумма авансов, отраженных в строке 1520, составляет:

на 31 декабря 2018 - 223505 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 – 114922 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 – 158568 тыс. руб.

В таблице 5.3 содержится полная информация по всей кредиторской задолженности, включающую в себя и просроченную, отдельно выделенную в таблице 5.4.

45. Расходы по обычным видам деятельности

Информация, дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В разделе 6 «Затраты на производство» части 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах год по строке 5660 «Итого по элементам» отражены затраты на производство отчетного года. По строке 5600 «Итого расходы по обычным видам деятельности» отражены затраты на производство продукции реализованной в отчетном году. (Показатель строки 5600 «Итого расходы по обычным видам деятельности» равен сумме показателей строк 2120 «Себестоимость продаж», 2210 «Коммерческие расходы» и 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах).

Коммерческие расходы

тыс. руб.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2020 год
Транспортные расходы	28376
Затраты на оплату труда и страховые взносы	13833
Выставки, реклама, командировочные	1263
Расходы на предпродажную подготовку и гарантийный ремонт	3204

Комиссионное вознаграждение	13759
Иные расходы	5938
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	66373

С целью своевременного и качественного выполнения требований природоохранного законодательства (Федеральный Закон от 10.01.2002 № 7-ФЗ «Об охране окружающей среды») в Обществе организован производственный экологический контроль, который предусматривает проведение мероприятий и мониторинга за негативным воздействием в соответствии с ГОСТ Р ИСО 14001 на:

- атмосферный воздух;
- сбросы сточных и ливневых вод в системы канализации;
- обращение с опасными отходами.

Общество осуществляет расходы на содержание и эксплуатацию объектов, связанных с экологической деятельностью (деятельность по контролю и сокращению негативного воздействия на атмосферный воздух; сбросы сточных вод; обращение с опасными отходами).

Затраты Общества на экологические мероприятия составили:

- в 2020 - 12760 тыс. руб.;
- в 2019 – 11230 тыс.руб.;
- в 2018 – 11026 тыс.руб.

46. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами

В течение 2020 года продажи Общества по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами производились на сумму 40171,0 тыс.руб.

47. Прочие доходы и расходы

В строку 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах включены следующие показатели: тыс.руб.

Показатель	За 2020
Прочие доходы, всего, в том числе:	137727
Доход от деятельности столовой	4541
Доход от продажи материалов и комплектующих	4593
доходы от деятельности спортивных объектов	1237
доходы от сдачи имущества в аренду	7408
Возмещение части затрат по субсидиям из бюджета РК	41822
Возмещение части затрат по субсидии из бюджета Федерального бюджета	44415
курсовые разницы	29541
Суммы кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	30
прочие доходы	4140

В строку 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах включены следующие показатели:

Показатель	За 2020
Прочие расходы, всего, в том числе:	88374
расходы по реализации от продажи материалов и комплектующих, ОС	2773
Себестоимость аренды	1937
Оплата услуг кредитных организаций	522
Расходы от деятельности спортивных объектов	5933
курсовые разницы	15861
расходы социального характера (отчисления по Коллективному договору)	44940
Расходы от деятельности столовой	7403
прочие расходы	5179
Снятие продукции с производства	3826

48. Прибыль на акцию (для акционерных обществ)

Базовая прибыль на акцию отражает чистую прибыль отчетного года, причитающуюся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение чистой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Показатель	2020 год	2019 год
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	141346	96546
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	44,125	44,125
Базовая прибыль на акцию, в рублях	3203	2188

49. Государственная помощь

Информация, представленная дополнительно к таблице 9 «Государственная помощь» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество в 2020 году получало поддержку из бюджета в размере:

1. Соглашение №1к от 21.05.2020г. о предоставлении субсидий юридическим лицам из бюджета Республики Крым в целях оказания предприятиям Республики Крым финансовой поддержки через механизм удешевления кредитов, финансовой аренды (лизинга) для возмещения части затрат, возникающих у юридических лиц в связи с уплатой процентов по кредитам, полученным в банках, осуществляющих свою деятельность на территории Российской Федерации, в российских рублях на развитие деятельности предприятия, в том числе на обновление основных средств (за исключением кредитов, полученных для приобретения легковых транспортных средств) – 3 357 074,01 руб. Министерство финансов РК.

2. Соглашение №19412.44105803.06.02 от 09.12.19г. о предоставлении субсидии из федерального бюджета на возмещение части затрат на внедрение отечественного программного обеспечения в организациях оборонно-промышленного комплекса – 3 440 364,81 руб. Министерство промышленности и торговли РФ.

3. Соглашение №19412.44105803.06.01 от 09.12.19г. о предоставлении субсидии из федерального бюджета на возмещение части затрат на внедрение отечественного программного обеспечения в организациях оборонно-промышленного комплекса – 2 475 000,00 руб. Министерство промышленности и торговли РФ.

4. Закон №86-ЗРК/2020 о предоставлении субсидии из бюджета РК на частичное компенсирование затрат по COVID – 35 140 610,00 руб. РНКБ.

5. Возмещение расходов по обеспечению предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников и санаторно-курортного лечения работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами согласно приказу №46-Ф от 23.07.2020г. – 2 877 053,16 руб. Фонд социального страхования РФ.

6. Субсидия из бюджета РК юридическим лицам, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями, на переобучение, повышение квалификации работников в целях поддержки занятости и повышения эффективности рынка труда в рамках реализации мероприятий Государственной программы труда и занятости населения РК – 207 400,00 руб. ЦЕНТР ЗАНЯТОСТИ НАСЕЛЕНИЯ ГКУ.

7. Соглашение №020-11-2020-828 от 23.10.2020г. о предоставлении субсидии из федерального бюджета производителям станкоинструментальной продукции в целях предоставления покупателям скидки при приобретении такой техники или оборудования – 38 500 000,00 руб. Министерство промышленности и торговли РФ.

8. Соглашение №01-с/2020 от 23.11.2020г. о предоставлении из бюджета РК субсидии юридическим лицам, не являющимся государственными учреждениями, на возмещение затрат на реализацию мероприятий по сертификации систем менеджмента на соответствие национальным и международным стандартам в рамках Государственной программы РК «Развитие промышленного комплекса» – 240 000,00 руб. Министерство промышленности РК.

9. Субсидия на сумму 7 369 854,12 рублей на финансовое обеспечение мероприятий по созданию новых производств, модернизации производственных мощностей, повышению энергоэффективности производства в рамках Государственной программы Республики Крым

«Развитие промышленного комплекса», Соглашение от 23 ноября 2020 года № 03-м/2020 срок действия 31.05.2022 г.

50. Дочерние и зависимые общества

Общество по состоянию на 31.12.2020 дочерних и зависимых предприятий не имело.

51. Информация о связанных сторонах

Содержание информации о связанных сторонах, подлежащей раскрытию в годовой бухгалтерской отчетности организаций, определено ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах». К указанной информации, в частности, относится: приобретение и продажа товаров (работ, услуг), основных средств, операции по аренде, представление займов, предоставление обеспечений исполнения обязательств и т. д.

АО «Судостроительный завод имени Б.Е.Бутомы», ИНН 9111022140, 298313, Республика Крым, г.Керчь, Танкистов ул., 4 является связанной стороной как владелец 25% акций общества.

В 2020 году осуществлялись операции на основании договора поставки № 17702017400190000060/2020/30 от 07.07.2020г. Общая сумма договора составляет 133995,3 тыс. руб. 29.08.2020 АО «Завод «Фиолент» получил авансовый платеж в размере 40% - 53598,1 тыс.руб.

52. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице:

- генерального директора;
- первого заместителя генерального директора- начальник ПДО;
- заместителя генерального директора по экономике и финансам – начальник финансово-экономического управления;
- заместителя генерального директора по коммерческим вопросам;
- заместителя генерального директора – начальник производства 2 промышленной площадки;
- заместителя генерального директора по вопросам безопасности – начальник отдела режима;
- заместителя генерального директора по качеству - начальник ОТК.

Вознаграждение генеральному директору утверждено:

- Трудовыми договорами № б/н от 19.08.2015г. и от 10.07.2020г.; заработная плата генерального директора составила за 2020 год 5778 тыс.руб. в т.ч. НДФЛ – 751 тыс.руб., начислены взносы – 1199 тыс.руб.

Вознаграждение представителей основного управленческого персонала устанавливается в порядке, определенном Положениями к Коллективному договору АО «Завод «Фиолент» на 2018-2021 год (Протокол № 1 от 02.02.2018г.). Общая сумма заработной платы остальных представителей управленческого персонала за 2020 год составила – 8742 тыс.руб., в т.ч. НДФЛ – 1133 тыс.руб., начислены взносы – 2627 тыс.руб.

53. Информация о чистых активах

Информация о чистых активах приведена в таблице «Расчет стоимости чистых активов» в приложении к Отчетности.

По состоянию на 31.12.2020 года стоимость чистых активов Общества составила 981644 тыс.руб., что на 132818 тыс. руб. (13,5%) больше показателя прошлого периода и выше стоимости уставного капитала на 980962 тыс. руб.

53. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках. Суммы по графе «Признано» включают величину признанных оценочных обязательств – 60996 тыс.руб.

54. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется совокупностью методов и задач, принятых в Обществе для противодействия негативным последствиям, связанных с ведением хозяйственной деятельности. При осуществлении хозяйственной деятельности 2014-2020 годах имеется риск

применения ограничительных санкций в результате перехода Общества в правовое поле Российской Федерации.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, положении на рынке, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества приводится на официальном сайте Общества www.zdphiolent.ru.

56. Информация об инвестициях и модернизации активов

Инвестиции в нефинансовые активы в 2020 году составили 32021 тыс.руб., в том числе в машины и оборудование 20845 тыс.руб.

В 2020 году произведена модернизация основных средств на сумму 10 тыс.руб.

55. События после отчетной даты

Вид события после отчетной даты	Примечания
События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:	
Принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг	Отсутствует
Объявление в установленном порядке дебитора организации банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства	Отсутствует
Объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате	Отсутствуют

56. Дивиденды

Решением собрания акционеров (Протокол № 9 от 26.06.2020) прибыль 2019 года в размере 10% распределена на выплату дивидендов, что составило – 9656,3 тыс.руб. Выплата на одну акцию составила – 218,84 руб.

После утверждения Собранием акционеров Общества решения по вопросу распределения прибыли, остающейся в распоряжении предприятия по итогам деятельности в 2020 году дивиденды, подлежащие выплате акционерам, будут отражены в отчетности за 2021 год.

57. Информация о регистраторе

Акционерное общество «Специализированный Регистратор «КОМПАС» 654005, Кемеровская область – Кузбасс обл., г. Новокузнецк, проспект Строителей, д. 57

ИНН: 4217027573, КПП: 421701001, ОКВЭД: 66.11.3 Деятельность регистраторов по ведению реестра владельцев ценных бумаг.

Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг № 032-14064-000001, выдана ФСФР России 16.04.2004, бессрочно.

58. Основные показатели финансовой устойчивости общества

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2019	31.12.2020		
1	2	3	4	5
1. Коэффициент автономии	0,71	0,7	-0,01	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. Нормальное значение для данной отрасли: 0,5 и более (оптимальное 0,6-0,7)
2. Коэффициент финансового левериджа	0,41	0,43	+0,02	Отношение заемного капитала к собственному. Нормальное значение для данной отрасли: 1 и менее (оптимальное 0,43-0,67)
3. Коэффициент обеспеченности собственными	0,65	0,65	–	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. Нормальное значение: 0,1 и более.

оборотными средствами				
4. Индекс постоянного актива	0,24	0,2	-0,04	Отношение стоимости внеоборотных активов к величине собственного капитала организации.
5. Коэффициент покрытия инвестиций	0,71	0,72	+0,01	Отношение собственного капитала и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала. Нормальное значение: 0,75 и более.
6. Коэффициент маневренности собственного капитала	0,76	0,8	+0,04	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. Нормальное значение для данной отрасли: не менее 0,15.
7. Коэффициент мобильности имущества	0,83	0,86	+0,03	Отношение оборотных средств к стоимости всего имущества. Характеризует отраслевую специфику организации.
8. Коэффициент мобильности оборотных средств	0,03	0,13	+0,1	Отношение наиболее мобильной части оборотных средств (денежных средств и финансовых вложений) к общей стоимости оборотных активов.
9. Коэффициент обеспеченности запасов	0,76	0,89	+0,13	Отношение собственных оборотных средств к стоимости запасов. Нормальное значение: 0,5 и более.
10. Коэффициент краткосрочной задолженности	1	0,93	-0,07	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

59. Анализ ликвидности

Показатель ликвидности	Значение показателя		Изменение показателя	Расчет, рекомендованное значение
	31.12.2019	31.12.2020		
1	2	3	4	5
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	2,86	3,1	+0,24	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение: 2 и более.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	0,4	0,81	+0,41	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение: 1 и более.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,1	0,4	+0,3	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение: 0,2 и более.

На 31.12.2020 коэффициент текущей (общей) ликвидности полностью укладывается в норму (3,1 при нормативном значении 2). За 2020 год коэффициент вырос на 0,24.

Значение коэффициента быстрой ликвидности (0,81) оказалось ниже допустимого. Это означает, что у АО "Завод "Фиолент" недостаточно активов, которые можно в сжатые сроки перевести в денежные средства, чтобы погасить краткосрочную кредиторскую задолженность.

При норме 0,2 значение коэффициента абсолютной ликвидности составило 0,4. За анализируемый период коэффициент вырос на 0,3.

60. Уровень существенности

- для отдельных объектов учета, которые относятся к активам, обязательствам и собственному капиталу предприятия - в размере не более 5% от суммы всех активов, обязательств и собственного капитала;

- для отдельных видов доходов и расходов принимается величина, равная 2% чистой прибыли;

- в размере 1% чистой прибыли (убытка) предприятия для отражения переоценки или уменьшения полезности объекта учета, или величину, равную 10% отклонению остаточной стоимости объектов учета от их справедливой стоимости.

61. Допущения

Основные допущения:

- у Общества существуют факты хозяйственной деятельности для пересчета;
- Общество осуществляло факты хозяйственной деятельности непрерывно и равномерно.

Основания:

п.5.5-5.4. информации Минфина России № ПЗ-12/2014 от 11.07.2014г. «О ведении бухгалтерского учета на территориях Республики Крым и города федерального значения Севастополя».

62. Информация о непрерывности деятельности

АО «Завод «Фиолент» будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Активы и обязательства учитываются на том основании, что АО «Завод «Фиолент» способно выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.С.Баталин

С.А.Бойко

05.03.2021