

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ
АО «АСБЕСТОЦЕМЕНТ»
за 2019 год**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Полное фирменное наименование предприятия в соответствии с Уставом: Акционерное общество "Асбестоцемент".

1.2. Сокращенное наименование: АО "Асбестоцемент".

1.3. Место нахождения и почтовый адрес:

Почтовый адрес: 456541, РФ, Челябинская область, г. Коркино, пос. Первомайский, ул. Известковая, д.2, АО «Асбестоцемент».

Место нахождения: 456541, Челябинская область, г. Коркино, пос. Первомайский, ул. Известковая, д.2, АО «Асбестоцемент»

Телефон / факс: (8-351-52) 3-37-10; 3-37-14.

1.4. Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер.

Государственное предприятие Коркинский комбинат асбестоцементных изделий (сокращенно: ККАЦИ) в процессе приватизации 10.11.92 г. было преобразовано в Коркинское акционерное общество открытого типа по производству асбестоцементных изделий "Асбестоцемент" (сокращенно: АООТ "Асбестоцемент"), регистрационный номер свидетельства о государственной регистрации А - 11.

В связи с приведением учредительных документов в соответствии с нормами законодательства Общество из АООТ 19.06.1996. переименовано в открытое акционерное общество "Асбестоцемент" (сокращенно: ОАО "Асбестоцемент").

С 01.06.2016 года Открытое акционерное общество «Асбестоцемент» переименовано в Акционерное общество «Асбестоцемент» (сокращенно: АО "Асбестоцемент").

Дальнейших изменений в наименовании предприятия и его организационно-правовой формы не происходило.

Во исполнение требований Федерального закона «О государственной регистрации юридических лиц» от 08.08.2001г. № 129-ФЗ предприятие зарегистрировано в Инспекции МНС России по г. Коркино Челябинской области, о чем внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1027400805794 от 13 сентября 2002 года. Свидетельство, подтверждающее государственную регистрацию предприятия, имеет серию 74 № 002456708.

1.5. Идентификационный номер налогоплательщика: 7412000806.

1.6. Отраслевая принадлежность Общества

Коды основных отраслевых направлений деятельности Общества согласно ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. ред. 2 :

- Основных видов деятельности, обеспечивающих 98,1 % выручки организации:
 - 35.30.14. Тепловая энергия, вырабатываемая котельными;
 - 35.30.2 Передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
 - 35.30.6 Торговля паром и горячей водой (тепловой энергией);
- Дополнительных реализуемых видов деятельности

23.65.2 Производство изделий из асбеста и волокнистого цемента;
46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями;
52.24.2 Транспортная обработка прочих грузов;
68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;

1.7. Уставный капитал предприятия

Уставный капитал Общества составляет 22 256 тыс. рублей и разделен на 13 910 штук именных обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 600 рублей каждая.

1.8. Количество акционеров, зарегистрированных в реестре. Информация о крупных акционерах. Доля государственной собственности.

В реестре владельцев ценных бумаг Общества по состоянию на 31.01.2020 года зарегистрированы 177 лиц, из них юридических лиц - 4, физических лиц - 173 .

Из списка зарегистрированных лиц акционерами, владеющими более 5 % голосующих акций Общества, являются:

КОРГУНОВ ВЛАДИМИР МИХАЙЛОВИЧ, генеральный директор АО «Асбестоцемент», доля в уставном капитале Общества 50,4242 %;

КОРГУНОВ ИЛЬЯ ВЛАДИМИРОВИЧ - доля в уставном капитале Общества 25,0036%;

ПАНКОВ АЛЕКСЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ - доля в уставном капитале Общества 5,7513%;

Доли государственной (муниципальной) собственности в уставном капитале Общества нет, «золотая акция» Обществом не выпускалась.

1.9. Информация об аудиторе Общества

Полное фирменное наименование аудитора: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «ВнешЭкономАудит».

Данные о государственной регистрации: ОГРН 1027402910622.

Юридический адрес/ почтовый адрес: 454091, г. Челябинск, ул. Красная, д. 63.

Телефон, факс: (3512) 729-85-29.

Адрес электронной почты: info@ural-audit.ru

Данные о членстве в СРО: член СРО аудиторов Ассоциации «Содружество», свидетельство о членстве № 9261.

Директор: Киселева Светлана Витальевна.

1.10. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на ценные бумаги Общества

Ведение системы реестра акционеров Общества осуществляет регистратор: Акционерное общество «Ведение реестров компаний» (сокращенно: АО «ВРК»).

Данные о государственной регистрации: ОГРН 1026605227923 от 07.08.2002 Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Ленинскому району города Екатеринбурга;

Данные о лицензии: № 10-000-1-00303 от 12.03.2004 года, выдана ФКЦБ РФ, действует без ограничения срока;

Место нахождения: РФ, 620014, Россия, г. Екатеринбург, пр. Добролюбова, д.16.

Почтовый адрес: 454091, Россия, Челябинская обл., г. Челябинск, ул. Васенко, д. 63, оф.212, 212 а. Южноуральский филиал АО «ВРК» г. Челябинск.

Телефон: (351) 266-47-55; 265-87-11

Директор Челябинского Филиала АО «ВРК» Д.В. Карпушкин.

1.11. Филиалы и представительства

На дату представления отчета филиалов и представительств Общество не имеет.

1.12. Сведения о дочерних и зависимых обществах, об участии Общества в других юридических лицах

На дату представления отчета дочерних и зависимых обществ АО «Асбестоцемент» не имеет.

1.13. Сведения о лицах, входящих в состав совета директоров

№ п/п	Ф. И. О.	Краткие биографические данные	Сведения о владении акциями, в % от уставного капитала
1.	Коргунов Владимир Михайлович	1955 г.р., образование высшее, с 1996 года по 04.09.2019 года генеральный директор АО «Асбестоцемент»	50,4242
2.	Коргунова Екатерина Владимировна	1988 г.р., образование высшее, стаж работы на руководящих должностях 11 лет, главный бухгалтер ООО «Илья»	0
3.	Софьин Николай Александрович	1963 г.р., образование высшее, стаж работы на руководящих должностях 28 лет.	0
4.	Каримов Владимир Филлиратович	1974 г.р., образование высшее, стаж работы на руководящих должностях 18 лет, ИП, г.Челябинск	0
5.	Лебедева Ирина Александровна	1960 г.р., образование высшее, стаж работы на руководящих должностях 31год, заместитель генерального директора по экономике и финансам АО «Асбестоцемент»	0

1. 14. Информация о крупных коммерческих и некоммерческих организациях, в которых участвует Общество

В коммерческих и некоммерческих организациях в настоящее время участие не принимает.

2. ФИНАНСОВО - ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

2.1. Характеристика производственной и коммерческой деятельности Общества

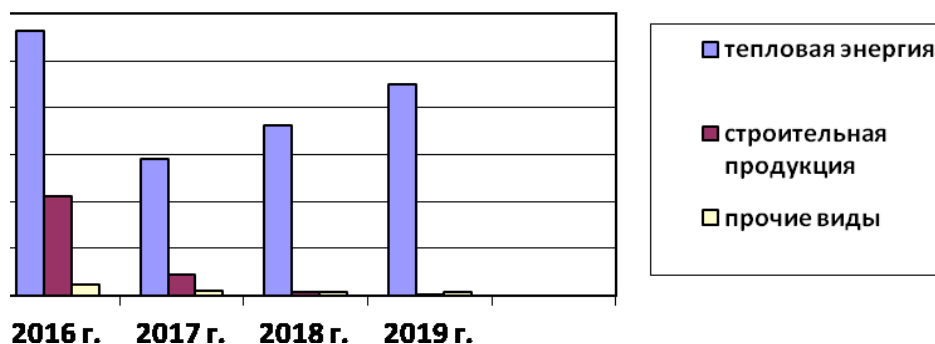
Основными приоритетными направлениями деятельности предприятия в 2019 году являлись производство, передача и сбыт тепловой энергии для отопления и горячего водоснабжения потребителей Первомайского городского поселения.

Помимо основного вида деятельности предприятие осуществляло оптовую торговлю асбестоцементными изделиями, товарно-материальными ценностями, оказывало услуги по сдаче в аренду объектов недвижимости и транспорта.

Динамика изменения выручки в разрезе их видов, доля каждого вида деятельности в общем объеме выручки за четыре последних года приведена в таблице:

№ п/п	Показатели	Фактический объем выручки без НДС, тыс. руб.				Рост (снижение) выручки в сравнении с предшествующим годом, %			Доля выручки по направлению в общем объеме выручки, %		
		2016	2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019
1.	Выручка от реализации тепловой энергии (приоритетное направление)	90 114	58 366	72 677	89 899	64,8	124,5	123,7	84,5	96,2	98,1
2.	Выручка от реализации строительных изделий: асбестоцементные волнистые и плоские листы, трубы ; полистирол	13 284	8 554	1 643	275	64,4	19,2	16,8	12,4	2,17	0,30
3.	Выручка от реализации прочих видов услуг, товаров, сдачи имущества в аренду	2 563	2 130	1 228	1 496	83,1	57,7	121,8	3,1	1,63	1,6
	Всего:	105961	69050	75548	91670	65,2	109,4	121,3	100	100	100

Выручка от реализации продукции, товаров, услуг



В общем объеме выручки за 2019 год (91 670 тыс. руб.) реализация тепловой энергии составила 98,1 %, изделий из асбестоцемента и полистирола – 0,3 %, услуг от сдачи имущества в аренду, услуг оптовой торговли и прочих услуг – 1,6 %. Соответственно за период прошлого года аналогичные показатели имели значения: 96,2%; 2,17%; 1,63%.

Выручка по всем видам деятельности за отчетный год увеличилась на 21,3% от уровня прошлого года, аналогичный рост прошлого года составлял 9,4%. Основное влияние на увеличение выручки оказал рост выручки в сфере теплоснабжения на 23,7 %, в прошлом году рост составлял 24,5%. Незначительное влияние на рост выручки оказал прирост от прочих видов деятельности (реализация покупных товаров, автотранспортных услуг, сдача имущества в аренду). Весь прирост прочих видов деятельности обусловлен приростом выручки от сдачи имущества в аренду (на 651 тыс. руб.), доля которой в общем объеме доходов возросла за отчетный год с 0,95 % до 1,49 %. По остальным видам деятельности имеет место снижение выручки. Выручка от реализации ранее производимых строительных товаров снизилась почти в 6 раз, а их доля в общем объеме выручки снизилась с 2,17 % до 0,3 %.

Рост выручки по приоритетному направлению обусловлен следующими основными факторами: ростом натуральных объемов продаж тепловой энергии (реализацией тепловой энергии сетевой компании в целях возмещения потерь тепловой энергии в её сетях в количестве 14 101,11 Гкал), а также ростом среднеотпускного тарифа на передачу тепловой энергии по сетям ООО «Элевкон» (сетевой организации) в 3,24 раза (с 83,48 руб. за Гкал до 270,48 руб./Гкал). Такой среднегодовой рост тарифа на передачу тепловой энергии сетевой организации, являющегося составной частью конечного тарифа на тепловую энергию, обусловлен тем, что в тариф сетевой компании с 2019 года были включены расходы на приобретение тепловой энергии у общества на компенсацию потерь в сетях, эксплуатируемых ООО «Элевкон». Напротив среднегодовой среднеотпускной тариф на тепловую энергию общества (без тарифа сетевой организации) в 2019 году в сравнении с 2018 годом снизился на 0,9 % в связи с изменением принципа включения в тариф на тепловую энергию потерь в сетях.

В связи с ростом выручки производительность труда одного работника, характеризующуюся коэффициентом K_{18} , за отчетный год увеличилась и составила 272,8 тыс. руб. (2018г.-203,1; 2017г. – 122,4).

Доля поступлений денежных средств от общего объема выручки за отчетный год увеличилась и составила – 81,6 %, (2018 год- 66,1%, 2017 год – 88,1%). Доля расчетов с покупателями продукции (услуг), проведенных в порядке зачета взаимных требований, по сравнению с 2018 годом (33,9 %) уменьшилась и составила в 2019 году 17,2 % от общего объема выручки. Зачёт взаимных требований в отчётном году проводился с ООО «УК Вертикаль+», ООО «Элевкон», ООО «Илья».

Основными поставщиками предприятия являлись АО «МРСК Урала» и ПАО «Уралэнергосбыт», (электроэнергия); ООО «НОВАТЭК-Челябинск» (природный газ), АО "Газпром газораспределение Челябинск" (услуги по транспортировке природного газа), ООО «Элевкон» (услуги по передаче тепловой энергии). С данными поставщиками у предприятия сложились длительные хозяйственные связи.

Цены на все основные энергетические ресурсы в течение года увеличились: природный газ - на 1,4 %, эл.энергия – на 7,3 %, транспортировка природного газа – на 18,1%, передача тепловой энергии – в 2,2 раза.

2.2. Расшифровка важнейших статей из формы бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Активы организации за весь рассматриваемый период уменьшились на 5 589 тыс. руб. или на 4,9 % (форма № 1 бухгалтерской отчетности «Бухгалтерский баланс», таблица № 1). Отмечая снижение активов, необходимо отметить, что собственный капитал увеличился на 0,6 %.

Активы на последний день анализируемого периода характеризуются примерно равным соотношением внеоборотных и текущих активов (50,9 % и 49,1 % соответственно).

2.2.1. Внеоборотные активы.

На снижение внеоборотных активов на 5 643,0 тыс. руб. повлияло снижения стоимости внеоборотных активов на 20 459 тыс. руб. Часть объектов в размере 19 147,0 тыс. руб. после завершения их строительством введены в эксплуатацию (переведены в состав основных средств), а объекты «долгостроя», которые экономически нецелесообразно завершать строительством и использовать в дальнейшем, а также объекты, подвергшиеся разрушению из-за прекращения строительства в 90-е годы, списаны с баланса на сумму 1 312 тыс. руб. Незначительный рост расходов по статье прочие

внеоборотные активы обусловлен в 2019 году приобретением программы 1С Предприятие 8.3 и вводом в эксплуатацию водозаборной скважины. Лицензии на право использования указанной программы и право пользования недрами (добычу артезианской воды) имеют срок использования более года. Расходы будущих периодов по ним отражены в строке 11903 Бухгалтерского баланса стоимостью 133,0 тыс. руб.

Таблица №1

Сравнительный аналитический баланс за 2019 год.

Наименование статей по балансу	Абсолютная величина т.р.		Удельные веса,%		Изменения			
	на начало периода	на конец периода	на начало периода	на конец периода	в абсолютных величинах тыс.руб	В удельных величинах %	в % к величинам на начало года	в % к изменению итога баланса
1	2	3	4	5	6	7	8	9
АКТИВ								
1. Внеоборотные активы	61416	55773	53,3	50,9	-5643,0	-2,4	-9,2	-101,0
1.1. Нематериальные активы, в т.ч.	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
1.2 Основные средства	40358	55041	35,0	50,2	14683	15,2	36,4	262,7
1.3 Доходные вложения в материальн. ценности	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
1.3. Вложения во внеоборотные активы	21058	599	18,3	0,5	-20459	-17,7	-97,2	-366,1
1.5 Финансовые вложения	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
1.6 Прочие внеоборотные активы	0	133	0,0	0,1	133	0,1	0,0	2,4
2. Оборотные активы	53798	53852	46,7	49,1	54	2,4	0,1	1,0
2.1 Запасы в том числе	17633	17727	15,3	16,2	94	0,9	0,5	1,7
*сырье, материалы и другие ценности	14294	12578	12,4	11,5	-1716	-0,9	-12,0	-30,7
*затраты в НЗП	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
*готовая продукция	1510	0	1,3	0,0	-1510	-1,3	-100,0	-27,0
*товары	1829	5149	1,6	4,7	3320	3,1	181,5	59,4
*брак в производстве	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
2.2 Налог на добавленную стоимость	438	0	0,4	0,0	-438	-0,4	-100,0	-7,8
2.3 Дебиторская задолженность в течение	33865	34863	29,4	31,8	998	2,4	2,9	17,9
12 месяцев, в т.ч.			0,0	0,0			0,0	0,0
*покупатели и заказчики	28776	30417	25,0	27,7	1641	2,8	5,7	29,4
*поставщики и подрядчики	23	56	0,0	0,1	33	0,0	143,5	0,6
*бюджета по налогам и с борам	119	341	0,1	0,3	222	0,2	186,6	4,0
*ПФР РФ по социальному страхованию и обесп.	200	28	0,2	0,0	-172	-0,1	-86,0	-3,1
*персонала по прочим операциям	327	4	0,3	0,0	-323	-0,3	-98,8	-5,8
*разные дебиторы	4420	4017	3,8	3,7	-403	-0,2	-9,1	-7,2
2.4 Краткосрочные финансов. вложения	1010	0	0,9	0,0	-1010	-0,9	0,0	-18,1
2.5 Денежные средства	742	1220	0,6	1,1	478	0,5	64,4	8,6
2.6 Прочие оборотные активы	110	42	0,1	0,0	-68	-0,1	-61,8	-0,1
ИТОГО ВАЛЮТА БАЛАНСА	115214	109625	100,0	100,0	-5589	0,0	-4,9	-100,0
ПАССИВ								
3. Капитал и резервы	38842	39079	33,7	35,6	237	1,9	0,6	4,2
3.1 Уставной капитал	22256	22256	19,3	20,3	0	1,0	0,0	0,0
3.2 Добавочный капитал	847	847	0,7	0,8	0	0,0	0,0	0,0
3.3 Резервный капитал, в том числе	3339	3339	2,9	3,0	0	0,1	0,0	0,0
* резервные фонд, в соотв. с законодательств.	3339	3339	2,9	3,0	0	0,1	0,0	0,0
3.4 Нераспред. прибыль (непокрытый убыток)	12400	12637	10,8	11,5	237	0,8	1,9	4,2
4.0 Долгосрочные обязательства	1400,0	0,0	1,2	0,0	-1400,0	-1,2	0,0	-25,0
5.0 Краткосрочные обязательства	74972	70546	65,1	64,4	-4426	-0,7	-5,9	-79,2
5.1 Займы и кредиты	22420	40763	19,5	37,2	18343	17,7	81,8	328,2
5.2 Кредиторская задолженность, в т.ч.	44949	28803	39,0	26,3	-16146	-12,7	-35,9	-288,9

1	2	3	4	5	6	7	8	9
*поставщики и подрядчики	20806	24053	18,1	21,9	3247	3,9	15,6	58,1
*покупатели и заказчики	231	97	0,2	0,1	-134	-0,1	-58,0	-2,4
*задолженность перед персоналом	305	317	0,3	0,3	12	0,0	3,9	0,2
*задолженность перед внебюджетн. орг	62	32	0,1	0,0	-30	0,0	-48,4	-0,5
*задолженность перед бюджетом	4639	3075	4,0	2,8	-1564	-1,2	-33,7	-28,0
*прочие кредиторы	18906	1229	16,4	1,1	-17677	-15,3	-93,5	-316,3
5.3 Оценочные обязательства	847	980	0,7	0,9	133	0,2	15,7	2,4
5.4 Прочие обязательства	6756	0	5,9	0,0	-6756	-5,9	-100,0	-120,9
ИТОГО ВАЛЮТА БАЛАНСА	115214	109625	100,0	100,0	-5589	0,0	-4,9	-100,0

На изменение стоимости основных средств, т.е. совокупное увеличение в абсолютном значении на 14 683 тыс. руб. или на 36,4 % в относительном выражении, повлияли следующие причины:

- ввод в эксплуатацию объектов завершеного строительства в сумме 19 147,0 тыс. руб.
- выбытие основных средств, остаточной стоимостью 1 266,2 тыс. руб. (первоначальной стоимостью 2 013,7 тыс. руб. за вычетом износа в сумме 865,7 тыс. руб.);
- уменьшение балансовой стоимости основных средств на сумму начисленной амортизации 3 316,5 тыс. руб.

Разделение земельного участка с кадастровым номером 74:31:0301001:308 стоимостью 118,7 тыс. руб. на два земельных участка не повлияло на изменение стоимости основных средств.

Коэффициент обновления основных фондов на конец года равен 1,69. В 2018 году аналогичный показатель составлял 0. Коэффициент выбытия в отчетном году составил 0,02. Износ основных средств за год уменьшился с 58,1 % до 51,4 %.

На конец отчетного года на консервации находится технологическое оборудование для производства асбестоцементной продукции, которое составило 56,9 % среднегодовой стоимости основных средств. Причиной консервации явилось прекращение производственной деятельности в силу отсутствия покупательского спроса на данную продукцию.

На начало и конец отчетного периода в соответствии с учетной политикой предприятия переоценка основных фондов не производилась.

Коэффициент инвестиционной активности предприятия (K_{20}) за 2019 год уменьшился и составил 0,01 и характеризует инвестиционную политику как недостаточно активную. В 2018 году он имел значение 0,34.

2.2.2. Оборотные активы

Оборотные активы в отчетном году незначительно увеличились в абсолютной сумме - на 54 тыс. рублей, в относительном выражении - на 0,1 %.

Увеличение оборотных активов за истекший год было обусловлено увеличением запасов на 94 тыс. руб. Весь прирост обусловлен ростом товаров на 3 320 тыс. руб., в том числе указанный рост на сумму 1 510 тыс. руб. связан с переводом в группу товаров остатков готовой продукции асбестоцементного производства. С мая 2014 г. АО «Асбестоцемент» производство асбестоцементной продукции прекратило и в отчетном году не возобновляло, соответственно этот вид запасов на конец года остатков не имеет.

Запасы в виде остатков сырья и материалов, напротив значительно уменьшились (на 1 716 тыс. руб.), в связи продажей металлолома и ТМЦ, которые ранее использовались в асбестоцементном производстве, неликвидных материалов.

В связи со списанием и вводом в эксплуатацию объектов незавершенных строителством, числящихся более 3 лет на балансе предприятия и не возможностью возмещения из бюджета входного НДС по этим объектам, указанный налог был списан на сумму 438 тыс. руб. (строка 1220 бухгалтерского баланса).

В 2019 году наблюдается увеличение общей дебиторской задолженности: в абсолютном выражении - на 998 тыс. руб., в относительном – на 2,9 %. Коэффициент оборачиваемости оборотных средств в расчетах (K_{15}) (дебиторской задолженности и денежных средств) уменьшился на 21,1 %. На начало отчетного года он составлял 5,67, на конец отчетного периода – 4,73. Оборачиваемость активов

в течение анализируемого периода показывает, что организация получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов за 448 календарных дней. Чтобы получить выручку равную среднегодовому остатку материально-производственных запасов требуется 64 дня.

Детальный анализ дебиторской задолженности показывает, что основное увеличение дебиторской задолженности произошло по следующим её видам:

- Покупатели и заказчики (стр. 12302 ф. №1) – на 1 641 тыс. руб. Дебиторская задолженность выросла за счет роста задолженности ООО «Чистый мир» г. Челябинск по договору аренды земельного участка и зданий общества, которое не регулярно производит расчеты по договору; ООО «УрПроМас» г. Москва - за поставленную тепловую энергию.

Сумма задолженности на конец отчетного года составляет 30 417 тыс. руб., в том числе задолженность в сумме 27 506 тыс. руб. приходится на задолженность населения за потребленную тепловую энергию. Созданный на конец года резерв по сомнительным долгам по покупателям и заказчикам уменьшил сумму дебиторской задолженности по населению на 1 480 тыс. руб. Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности равен 2,7 или 137 дней при нормальном значении для отрасли ЖКХ не более 78 дней;

- задолженность бюджета по налогам и сборам (стр.12303 ф.1) увеличилась на 222 тыс. руб. за счет возникшей переплаты по земельному налогу в сумме 341,0 тыс. руб.;

- поставщики и подрядчики по выданным авансам (стр. 12302 ф. №1) – увеличилась предварительная оплата за предстоящие поставки ТМЦ, товары, работы и услуги на 33 тыс. руб.

Уменьшение дебиторской задолженности в отчетном году произошло по следующим её видам:

- уменьшение задолженности фонда социального страхования Российской Федерации (стр. 12304 ф.1) на 172 тыс. руб. перед предприятием произошло за счет уменьшения переплаты страховых взносов в ПФР РФ;

- персонала по прочим операциям (стр. 12306 ф.№1) – на 327 тыс. руб. в связи с погашением задолженности по товарным коммерческим кредитам с рассрочкой платежа;

- разные дебиторы (стр. 12306 ф.№1) - на 403 тыс. руб. за счет погашения населением Первомайского городского поселения задолженности по пене и госпошлине, задолженности ИП Петух Н.А. по судебным искам на сумму 221,8 тыс. руб.

Созданный на конец года резерв по сомнительным долгам по разным дебиторам уменьшил сумму дебиторской задолженности по населению на 237 тыс. руб.

За 2019 год подано 656 исков в отношении потребителей - граждан Первомайского городского поселения по взысканию задолженности за потребленную тепловую энергию на общую сумму 11 161,07 тыс. руб. Из них удовлетворено судами исков -655 на сумму 11 149,74 тыс. руб.

Остаток резерва по сомнительным долгам на начало отчетного года составлял 4919, 2 тыс. руб. В течение отчетного года резерв по сомнительной дебиторской задолженности был создан в размере 251,6 тыс. руб. За счет резерва была списана безнадежная дебиторская задолженность в сумме 3 182, 9 тыс. руб. Остаток неиспользованного резерва в сумме 1 987,9 тыс. руб. по итогам отчетного года восстановлен. Вновь созданный на конец 2019 года резерв по сомнительным долгам составляет 1 716,9 тыс. руб.

Наиболее легколиквидные оборотные средства (деньги) на конец отчетного периода в сравнении с 2019 годом увеличились в абсолютном значении на 478 тыс. руб., в относительном – на 64,4%. Среднемесячный остаток денежных средств на расчетных счетах предприятия в 2019 году в сравнении с 2018 годом увеличился на 424,90 тыс. руб. и составляет 521,9 тыс. руб. Среднемесячный остаток кассовой наличности за 2019 год несколько снизился и составил 64,4 тыс. руб. В 2018 году он составлял 71,9 тыс. руб. На отчетную дату наличность предприятия «Денежные средства» (стр.1250, ф.1; стр.4500 ф.4) числится в национальной валюте (рубль), денежные средства в иностранной валюте (доллар и евро) по состоянию на 31.12.2019 года отсутствуют. Валютные счета были закрыты в 2015 году. Снижение краткосрочных финансовых вложений обусловлено размещением в конце 2018 года свободных денежных средств на краткосрочном депозите ПАО Сбербанк (на период новогодних каникул). В начале отчетного года размещенные на депозитном вкладе денежные средства в размере 1010,0 тыс. руб. были возвращены на расчетный счет предприятия.

Показатели в «Отчете о движении денежных средств» в приложении к бухгалтерской отчетности заполнены с учетом НДС.

Уменьшение прочих оборотных активов (стр.1260 ф.№1) на 68 тыс. руб. или на 61,8 % в сравнении с прошлым отчетным периодом вызвано списанием имущества, похищенного на центральном складе АО «Асбестоцемент», согласно приговора Коркинского городского суда.

Увеличение выручки (21,3 % от уровня прошлого года) и увеличение оборотных активов (2,4 %) повлияло на скорость оборачиваемости оборотных активов. Коэффициент обеспеченности оборотными средствами (K_{13}) за 2019 год уменьшился до 7,05. В 2018 году он составлял 8,54, что свидетельствует об ускорении оборачиваемости оборотных средств в отчетном году. Аналогичный показатель за 2017 г. составлял 16,3. Средства, вложенные в оборотный капитал, использовались в отчетном году более эффективно, чем в 2018, скорость их оборота увеличилась. Коэффициент оборотных средств в производстве (K_{14}) на конец отчетного года составил 2,32 (2018 год – 2,87; 2017 год – 3,45). Рентабельность оборотного капитала (K_{16}) имеет отрицательное значение, также как и в 2017-2018 годах и в сравнении с 2018 годом не изменилась (-0,31).

Коэффициент текущей ликвидности (коэффициент покрытия текущих обязательств оборотными активами K_9) имеет значение ниже нормы (норма 2 и более), а его увеличение с 0,72 в 2018 году, до 0,76 в 2018 году характеризует незначительное улучшение текущей ликвидности предприятия.

2.2.3. Капитал и резервы

Изменение источников средств, в первую очередь, обусловлено уменьшением краткосрочных обязательств на 4 426 тыс. руб., при соответствующем уменьшении их доли в общих пассивах на – 0,7 %. Размер собственных источников увеличился на 237 тыс. руб. или 1,9 %, при этом их доля также увеличилась на 0,7 % в общей валюте баланса.

Данное изменение соотношения краткосрочных обязательств и собственных источников средств за отчетный год свидетельствует об улучшении финансовой устойчивости и финансовой независимости предприятия (увеличился коэффициент обеспеченности собственными средствами K_{11} и коэффициент автономии K_{12}). Однако полученное значение говорит о недостаточной доле собственного капитала (31%) в общем капитале организации. За год изменение коэффициента автономии составило +0,02.

Увеличение на 0,6% собственных источников образования имущества произошло за счет полученной прибыли отчетного года в размере 237 тыс. руб., что обеспечило рост нераспределенной прибыли за отчетный год на 1,9 %. В истекшем году резервный фонд не пополнялся, так как достиг требуемого уставом Общества и действующим законодательством размера (15 % уставного капитала). Образованный резервный фонд в течение года не использовался.

2.2.4. Долгосрочные обязательства.

На конец отчетного года долгосрочные обязательства в виде заемных средств отсутствуют. Изменения произошли в связи с переводом из долгосрочных обязательств займа в сумме 1400,0 тыс. руб. в краткосрочные.

2.2.5. Краткосрочные обязательства

Анализ пятого раздела баланса «Краткосрочные обязательства» показывает, что уменьшение его величины на конец года составило 4 424 тыс. руб. (5,9 % к величине на начало года). При этом, с одной стороны, имеет место снижение краткосрочной кредиторской задолженности на 16 146 тыс. руб. или 35,9 % к величине обязательств на начало года, а с другой стороны – рост займов на 18 343 тыс.руб. или на 81,8 %.

Сумма краткосрочных займов на конец отчетного года составила 18 440,0 тыс. руб., в их числе учтен беспроцентный заем в сумме 17 040 362,01 рублей, который был предоставлен обществу акционером Коргуновым В.М. путем погашения задолженности кредитору общества, инициировавшему процедуру банкротства (ООО «Дюккерхофф Коркино Цемент»). В связи с погашением задолженности в марте 2019 года было вынесено определение Арбитражного суда по Челябинской области №А76- 27110 о прекращении процедуры банкротства в отношении АО «Асбестоцемент». В краткосрочную задолженность были переведены обязательства по долгосрочному займу в размере 1 400,0 тыс. руб. Кредиторская задолженность по процентам, начисленным по указанному займу, уменьшилась на 97 тыс. руб. – на разницу между начисленными и погашенными процентами за весь 2019 год.

Анализ изменения кредиторской задолженности (на конец года величина задолженности составляла 28 803 тыс. руб.) показывает, что её снижение обусловлено, в первую очередь, снижением на 17 677 тыс. руб. текущей задолженности перед «прочими кредиторами». Данное снижение произошло в основном за счет погашения кредиторской задолженности перед ООО «Дюккерхофф Коркино Цемент» акционером общества Коргуновым В.М. в сумме 17 040 тыс. руб. Таким образом, обязательство по статье «прочие кредиторы» в сумме 17 040 тыс. руб. перешло в обязательство по краткосрочным займам. В течение 2019 года предприятие также производило расчеты по погашению задолженности с основными кредиторами - ООО «Новатэк-Челябинск», ООО «Дюккерхофф Коркино Цемент», ООО «Элевкон», что повлияло на снижение кредиторской задолженности на 637 тыс. руб.

Задолженность перед персоналом предприятия увеличилась незначительно - на 12 тыс. руб.

Задолженность перед покупателями и заказчиками относительно величины на начало года уменьшилась за счет снижения поступлений денежных средств в качестве предварительной оплаты за продукцию (услуги) на 134 тыс. руб. (на 58,0 %).

Задолженность перед бюджетом за отчетный год снизилась незначительно - на 1 564 тыс. руб. или на 33,7 % и является текущей задолженностью, срок уплаты по которой не наступил.

Задолженность перед поставщиками и заказчиками увеличилась на 3 247 тыс. руб. за счет увеличения задолженности перед ООО «Илья» п. Первомайский за аренду котельного оборудования и недвижимости из-за недостатка свободных денежных средств.

В течение отчетного года предприятие своевременно производило расчеты с работниками по оплате труда, с бюджетом по налогам и сборам, с ПФР и ФСС РФ по страховым взносам. Недостаток собственных оборотных средств пополнялся за счет использования товарного кредитования у поставщиков сырья и услуг (отсрочек платежа). Коэффициент исполнения текущих обязательств перед бюджетом K_{21} изменился и составляет 1,22, в 2018 году составлял – 0,6.

В связи с увеличением заемных средств на 81,8% на фоне увеличения на 21,3 % объема выручки ухудшилась степень задолженности предприятия по займам. Об этом свидетельствует заметное увеличение коэффициента K_5 . Остальные коэффициенты: K_4 , K_6 , K_7 , K_8 в силу снижения обязательств перед другими предприятиями, внутренних обязательств уменьшились (см. коэффициенты K_4 - K_8 таблицы приложения №1). Это свидетельствует о некотором снижении рисков истребования задолженности внешними кредиторами имевшейся задолженности в силу предоставления займа обществу связанной стороной.

Активы организации за весь период уменьшились на 4,9 % . Несмотря на уменьшение активов, собственный капитал увеличился на 0,6 %, что в целом свидетельствует о положительной динамике в имущественном положении организации. Коэффициент автономии K_{12} на 31.12.2019 года увеличился на (+) 0,02 и составил 0,36 при нормативном значении 0,5 и более. Полученное значение говорит о недостаточной доле собственного капитала в общем капитале организации.

Чистые активы организации на последний день анализируемого периода существенно на 75,6 % превышают уставный капитал, что полностью удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов.

2.3. Основные положения учетной политики Общества, изменения в ней, их причины и последствия.

Ведение бухгалтерского и налогового учёта на предприятия в 2019 году осуществлялось на основе приказов № 102 от 30.12.2015 года « Об учетной политике предприятия в целях бухгалтерского учета на 2016 год и ряд последующих лет» и № 103 от 30.12.2015 года « Об учетной политике предприятия в целях налогового учета на 2016 год и ряд последующих лет» с учетом внесенных изменений и дополнений.

В составе основных средств учитываются активы стоимостью более 100 тыс.руб., отвечающие критериям признания основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта. Амортизация начисляется линейным способом. Переоценка объектов основных средств не производится. Резерв на ремонт основных средств не создается (раздел 3.1 «Приказа об учетной политике для целей бухгалтерского учёта № 102 от 31.12.2015 г.).

Учет материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости, транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость материала. Резерв

под снижение стоимости МПЗ не создается (раздел 3.4 «Приказа об учетной политике для целей бухгалтерского учёта № 102 от 31.12.2015 г.).

Учет доходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» в разрезе обычных видов деятельности (выработка тепловой энергии, передача тепловой энергии, сбыт тепловой энергии, предоставление имущества в аренду, реализация товаров, работ, услуг) по мере отгрузки товаров, работ, услуг и учитываются на счете 90.1.1 (раздел 3.7 «Приказа об учетной политике для целей бухгалтерского учёта № 102 от 31.12.2015 г.).

Учет расходов организации по основным видам деятельности, в том числе по регулируемым, осуществляются раздельно с использованием счетов: 20 «Основное производство», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы», 44.2 «Коммерческие расходы». Расходы по счету 26 ежемесячно распределяются по видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Продажи». Расходы, учтенные по счету 44.2, списываются на счет 90.7.1 «Расходы на продажу» (раздел 3.8 «Приказа об учетной политике для целей бухгалтерского учёта № 102 от 31.12.2015 г.).

Бухгалтерский учет оценочных обязательств осуществляется на счет 96 «Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков». Начисление резерва на оплату отпусков производится ежемесячно на последнее число месяца, сумма отчислений в резерв (ОР) рассчитывается по каждому сотруднику отдельно следующим образом:

$$ОР = СЗ \times Д, (2),$$

где СЗ — среднедневной заработок, руб.;

Д — количество дней отпуска, заработанных сотрудником за отчетный период, т.е. 2,33 дня.

В конце отчетного года проводится инвентаризация неиспользованных дней отпуска по каждому сотруднику и тем самым уточняется общая сумма резерва с учетом страховых взносов, и тогда либо уменьшают резерв, либо доначисляют его. Других видов оценочных обязательств предприятие не имеет (раздел 3.10 «Приказа об учетной политике для целей бухгалтерского учёта № 102 от 31.12.2015 г.).

Предприятие ежеквартально формирует резервы по сомнительным долгам на основании акта инвентаризации, который составляется в конце отчетного квартала. Сумма отчислений в резерв признаётся расходом в момент признания долга сомнительным. Сумма созданного резерва сомнительных долгов используется на погашение дебиторской задолженности, срок исковой давности которой истек, а также нереальной для взыскания, в отчетном периоде (квартале), следующем за периодом создания резерва и включается в состав прочих расходов организации (раздел 3.11 «Приказа об учетной политике для целей бухгалтерского учёта № 102 от 31.12.2015 г.).

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является серия. Оценка стоимости финансовых вложений при их выбытии, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится по первоначальной стоимости каждой единицы. Все затраты, включая незначительные, при приобретении ценных бумаг включаются в первоначальную стоимость ценных бумаг. Существенной величиной признается превышение расходов на 5 и более процентов над стоимостью финансового вложения (раздел 3.11 «Приказа об учетной политике для целей бухгалтерского учёта № 102 от 31.12.2015 г.).

Налоговый учет по налогу на прибыль организаций ведется с помощью налоговых регистров (п. 36 «Приказа об учетной политике для целей налогового учёта № 103 от 31.12.2015 г.):

- Налоговый регистр доходов от реализации товаров, работ и услуг.
- Налоговый сводный регистр прямых расходов относящихся к реализованным товарам, работам и услугам.
- Налоговый регистр внереализационных доходов.
- Налоговый регистр внереализационных расходов.
- Налоговый регистр – расчет стоимости готовой продукции.
- Налоговый регистр косвенных расходов, учитываемых на счетах 25, 26, 44.
- Сводный регистр косвенных расходов.

- Налоговый регистр - расчет амортизации основных средств.
- Налоговый регистр-расчет амортизации нематериальных активов.
- Налоговый регистр-расчет расходов по амортизационной премии.
- Акт инвентаризации кредиторской задолженности.
- Акт инвентаризации дебиторской задолженности.
- Приказ на списание дебиторской и кредиторской задолженности.
- Расчет процентов по краткосрочным займам.
- Расчет процентов по банковским кредитам.
- Налоговый регистр будущих расходов.
- Налоговый регистр доходов и расходов от продажи основных средств.
- Налоговый регистр доходов и расходов от списания (выбытия) основных средств.
- Налоговый регистр доходов и расходов от реализации прочего имущества.
- Налоговый регистр доходов и расходов от реализации товаров.

2.4. Основные показатели финансовой деятельности Общества за отчетный год

2.4.1. Основные показатели доходности от основной деятельности

Показатели, характеризующие доходность предприятия от основной деятельности, существенно изменились (Таблица № 2).

Таблица 2

Показатели, характеризующие доходность за 2017-2019 г.г.

(по данным бухгалтерской отчетности «Отчёт о финансовых результатах»)

Показатели и методика их исчисления	Фактическое значение показателя			% , разы, отклонение к предыдущему периоду в принятых единицах измерения (+) прирост, (-) снижение	
	2019 г.	2018 г.	2017 г.	2019г. к 2018г.	2018 г. к 2017г.
1. Выручка от продажи продукции без налогов (010 ф. 2), тыс. руб.	91670	75547	69050	+ 16123	+ 6497
2. Темп прироста выручки (стр. 1 гр. 2 / гр. 3 – 1) x100, %	21,3	9,4	-34,8	+11,9	
3. Себестоимость проданной продукции (020 ф. 2), тыс. руб.	90204	79687	71263	113,2	111,8
4. Валовая прибыль (убыток) (029 ф. 2), тыс. руб.	1466	-4140	-2213	+5606	-1927
5. Расходы периода (коммерческие и управленческие) (030 и 040 ф.2), тыс. руб.	11036	11618	14258	95,0	81,5
6. Убыток от продаж (050 ф.2), тыс. руб.	-9570	-15758	-16471	6188	713
7. Производственная рентабельность проданной продукции (стр.6/(стр.3+стр.5)*100), %.	-9,45	-17,3	19,3	-7,85	-2,0
8. Убыток от производства на 1 рубль выручки от продаж (стр.6/стр.1)*100, руб.	-0,10	-0,21	-0,24	-0,11	0,03
9. Доля затрат в объеме проданной продукции (стр. 3 + стр. 5 / стр. 1)x100, %	110,4	120,9	123,9	-10,5	-3,0

По сравнению с прошлым периодом, в отчетном году доходы (выручка) и расходы по обычным видам деятельности выросли на 16 123 и 9 935 тыс. руб. соответственно. Причем темп прироста выручки в отчетном году (+21,3%) опережает темп прироста расходов (+10,9%). Данный показатель положительно повлиял на снижение убыточности от производства и продаж в отчетном году. Убыток от продаж отчетного периода снизился на 6 188 тыс. руб. и составил -) 9 570 тыс. руб. Имеет место положительная динамика (относительно показателей за аналогичный период прошлого года) рентабельности продаж (снижение затрат на 7,85 руб.), размера убытка на рубль выручки (снижение на 0,11 руб.), доли затрат в объеме проданной продукции (снижение на 10,5%) .

Наличие убытка от продаж имеет место, как в отчетном, так и в 2018 году по причине установления министерством тарифного регулирования льготных тарифов для населения. Компенсация выпадающих доходов от применения указанных льготных тарифов (субсидии из областного бюджета) отражаются не в составе выручки (стр.1 таблицы), а в составе прибыли от прочих операций (стр. «Прочие доходы» таблицы № 3). Субсидия из областного бюджета на компенсацию выпадающих доходов от применения льготных тарифов в отчетном году составила 13 955 тыс. руб.

2.4.2.Счет прибылей и убытков Общества

Организация, впервые за последние три года, получила чистую прибыль в размере 237 тыс. руб., что составляет 0,26 % от выручки. За аналогичный период прошлого года был получен убыток в размере 16 743 тыс. руб. или 22,2% от выручки (Табл. № 3).

Таблица 3

Динамика показателей прибыли АО «Асбестоцемент»

Показатель	2019 год, тыс. руб.	2018 год, тыс. руб.	2017 год, тыс. руб.	2019 г. к 2018 г., %	2018 г. к 2017 г., %
Прибыль (убыток) от продаж	-9570	-15758	-16471	60,73	32229
Проценты к получению	3				
Проценты к уплате	182	196	251	92,9	78,1
Прочие доходы	19793	29835	5749	66,3	5,2
Прочие расходы	9598	29920	14945	32,1	2,0
Прибыль (убыток) до налогообложения	446	-16039	-25918		61,9
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	-209	-704	-8	29,7	В 88 раза
Чистая прибыль (убыток)	237	-16743	-25926		+9183

На рост доходности в отчетном году повлияло наличие прибыли от прочих операций, которая составила в 2019 году 10 195 тыс. руб. За аналогичный период прошлого года по этим видам операций имелся убыток в размере -)85 тыс. руб.

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВИТ) к выручке, за период с 01.01.2019 по 31.12.2019 составил - 0,7%. Это значит, что в каждом рубле выручки содержалось -0,7 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.

Положительное влияние на финансовый результат, полученный от прочей деятельности в отчетном году, оказали следующие операции: поступление субсидии из бюджета на компенсацию выпадающих доходов от введения льготных тарифов на тепловую энергию для населения

Первомайского городского поселения в сумме 13 955,0 тыс. руб.; положительная разница между восстановленным и начисленным резервом (положительное сальдо) сомнительных долгов в сумме 20 тыс. руб.; доходы от списания кредиторской задолженности в сумме 89 тыс. руб.; доходы от реализации прочего имущества в размере 74 тыс. руб.

Негативное влияние на финансовый результат от прочей деятельности оказали убытки (отрицательное сальдо расходов и доходов) от ликвидации ОС, объектов незавершенных строительством и списания НДС по их приобретению в сумме -) 1 748 тыс. руб.; уплата налога на имущество организаций в сумме -) 862 тыс. руб.; убытки от уценки и списания ТМЦ в сумме -) 605 тыс. руб.; убытки от пеней и штрафов в сумме 534 тыс. руб.; амортизация ОС, не участвующих в производстве и содержание законсервированных объектов ОС в сумме -) 154 тыс. руб.; расходы, связанные с процедурой банкротства в сумме -) 99 тыс. руб.; расходы по содержанию объектов непромышленной сферы в сумме -) 87 тыс. руб.; выплаты социального характера работникам в сумме -) 95 тыс. руб.; судебные издержки в сумме -) 2 тыс. руб.; непринятые расходы ФСС в ходе проверки в сумме -) 1 тыс. руб.

«Проценты к получению» по вкладам на депозитные счета в ПАО «Сбербанк России» в 2019 году составили 3,0 тыс. руб., расходы организации на обслуживание заемных средств, которые учитывались как «проценты к уплате» - 182 тыс. руб. Таким образом, убытки по данной статье составили 179 тыс. руб.

Общий размер полученной прибыли от прочих видов деятельности (внебюджетных доходов и расходов) с учетом процентов к уплате (получению) на конец 2019 года составляет 10 016 тыс. руб., на конец 2018 года – (-) 281 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат, т.е. прибыль за 2019 год до налогообложения и уплаты санкций, получена в размере 446,0 тыс. руб. В 2018 году аналогичный показатель составлял -) 16 039 тыс. руб. (убытки).

В 2019 году при расчете налога на прибыль в целях налогообложения была исчислена прибыль, в сумме 1 823 989 рублей, которая была направлена в размере 50% (в сумме 911 995 рублей) на погашение убытка за 2013 год, а с оставшейся суммы исчислен налог на прибыль в размере 182 399 рублей.

После уплаты налога на прибыль организаций в сумме 182,0 тыс. руб., налоговых санкций в виде пеней и штрафов по налоговым проверкам в сумме 27,0 тыс. руб. чистая прибыль (финансовый результат) за 2019 год составил 237 тыс. руб.

2.4.3. Сообщения о фактах и обоснования применения правил ведения бухгалтерского учета

Учет на предприятии осуществлялся в соответствии с Федеральным законом РФ от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Аудитором общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «ВнешЭкономАудит». По результатам проверки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности будет выдано заключение о соответствии бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год установленным законодательством требованиям и ее достоверности.

3. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы, признаваемые в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и требующие раскрытия в годовой отчетности и/или соответствующих корректировок, в части оценочных обязательств раскрыты в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 7 «Оценочные обязательства».

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЁТНОЙ ДАТЫ

29 января 2020 года налоговым органом было вынесено решение № 1682 «О возврате излишне уплаченного земельного налога в сумме 341 тыс. руб.». 05 февраля денежные средства были зачислены на расчетный счет предприятия.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ, БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ

В 2019 году на момент составления бухгалтерской отчетности связанными сторонами являются следующие:

- хозяйственное общество, находящееся под общим контролем с акционерным обществом собственников, являющихся близкими родственниками – ООО «Илья»;
- физическое лицо, владеющее более 25 % акций общества- Коргунов И.В.;
- физическое лицо, владеющее более 25 % акций общества – Коргунов В.М.;
- основной управленческий персонал организации - генеральный директор, его заместитель, члены совета директоров.

Сведения о связанных сторонах, о которых общество раскрывает информацию за 2019 год, приведены в таблице:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О. связанной стороны	Место нахождения юр.лица или место жительства физ.лица (указывается только с согласия физ.лица)	Основание (фактор), в силу которого определяется влияние (связанность) сторон	Характер влияния или связанности сторон	Доля принадлежащих лицу или организации обыкновенных акций АО, %
1	2	3	4	5	6
1	Общество с ограниченной ответственностью «Илья»	РФ, 456541, Челябинская обл., г. Коркино, пос. Первомайский, ул. Стадионная, д.1, ИНН 741200023, ОГРН 1027400808126	Юридическое лицо и общество имеют контролирующих собственников, являющихся близкими родственниками.	Одно и то же физическое лицо прямо участвует в обеих организациях с долей участия более 25 %.	0
2	Коргунов Илья Владимирович	РФ, г. Челябинск	физическое лицо, доля участия в уставном капитале общества более 25 %,	Контроль над деятельностью общества совместно с близким родственником – Коргуновым В.М.	25,0036
3	Каримов Владимир Филлиратович	РФ, Челябинская обл. г. Челябинск	Член Совета директоров акционерного общества	Общее руководство деятельностью общества	0
4	Коргунова Екатерина Владимировна	РФ, Челябинская обл., г. Коркино, пос. Первомайский	Член Совета директоров акционерного общества	Общее руководство деятельностью общества	0

1	2	3	4	5	6
5	Коргунов Владимир Михайлович	РФ, Челябинская обл., г. Коркино, пос. Первомайский	Член Совета директоров, генеральный директор акционерного общества до 04.09.2019 г., акционер с долей участия в уставном капитале более 25 %	Общее и текущее (по 04.09.2019 г.) руководство, контроль над деятельностью предприятия совместно с близким родственником-Коргуновым И.В.	С начала отчетного года до 22.11.2019 -52,9403% С 22.11.2019-50,4242%
6	Лебедева Ирина Александровна	РФ, Челябинская обл. г. Челябинск.	Председатель совета директоров, заместитель генерального директора по экономике и финансам акционерного общества	Общее и текущее руководство деятельностью общества	0
7.	Софьин Николай Александрович	РФ, Челябинская обл., г. Челябинск	Член Совета директоров с 06.05.2019 г., Заместитель генерального директора с 15.01.2019 г. по 13.09.2019 г.	Общее и текущее руководство деятельностью общества	0
8.	Панков Алексей Владимирович	РФ, Челябинская обл., г. Челябинск	Генеральный директор акционерного общества с 05.09.2019 г.,	Текущее руководство деятельностью общества	5,7513

2. Показатели, отражающие отношения и операции со связанными сторонами. Размеры выплаченных вознаграждений

Характер хозяйственных операций со связанным юридическим лицом – ООО «Илья» приведен в Приложении № 2 к настоящей пояснительной записке.

Сделки с иными связанными сторонами-физическими лицами за отчетный период приведены в таблице:

Группа зависимых сторон	Виды хозяйственных операций	Объем операций в стоимостном выражении в отчетном году, руб.	Условия, сроки и формы расчетов по операциям	Наличие кредиторской задолженности на конец отчетного периода, руб.
Физическое лицо с долей участия в уставном капитале, Коргунов В.М.	Выплата процентов по договору займа № 5 от 20.01.2017 г. Начислено процентов по договору займа № 5 от 20.01.2017 г.	278 842,82 181 848,93	Проценты за пользование ДС – 14,0%, с 1.10.2019 г.- 10 % годовых. Уплата %: в пределах срока действия договора, но не ранее месяца, следующего за днем начисления %, без начисления % за просрочку платежа.	1 400 000,00
	Беспроцентный заем № 19 от 29.03.2019	17 040 362,01	Беспроцентный заем , предоставленный обществу путем погашения задолженности в рамках дела о банкротстве	17 040 362,01
Генеральный Директор Панков А.В.	Соглашение от 01.10.2013 г. о замене стороны по договору займа № 12 от 01.02.2011 г.	0	Проценты, начисленные по договору займа, срок выплаты которых наступил. Обеспечено залогом по договору залога № 203 от 01.10.2013 г.	11 214 416,24

Размер вознаграждения, выплачиваемого АО «Асбестоцемент» основному управленческому персоналу (тыс. руб.):

Группа зависимых сторон	Краткосрочные вознаграждения				Выплаты по краткосрочным обязательствам	
	Оплата труда по окладу, в т.ч. оплата ежегодного отпуска	Страховые взносы в ПФР РФ и иные обязательные платежи	Мат.помощь, аренда личного автотранспорта, компенсация за использование личного автотранспорта	НДФЛ	Проценты за пользование заемными средствами	НДФЛ (исчисленный)
1	2	3	4	5	6	7
2018 год						
Основной управленческий персонал (ген.директор, его заместители)	1705,5	385,6		184,1	1099,5	0
Члены совета Директоров	0	0	0	0	0	0
2019 год						
Основной управленческий персонал (ген.директор, его заместители)	1 794,9, в том числе оплата отпуска 102,2	555,7	36,2	232,6	182,4	0
Члены совета Директоров	0	0	0	0	0	0

Лица, являющиеся бенефициарными владельцами.

На основании Федерального закона от 07.08.2001 №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарным владельцем компании в течение проверяемого периода по настоящее время являются:

№ п/п	Ф.И.О. бенефициарного владельца	Место жительства физ.лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается Бенефициарным владельцем	Доля участия лица в уставном капитале акционерного общества в 2019 г., %
1	2	3	4	5
1.	Коргунов Владимир Михайлович	РФ, Челябинская обл., г. Коркино, пос. Первомайский	Ген.директор До 04.09.2019г Акционер, владеющий пакетом акций более 20%	С начала отчетного года до 22.11.2019 - 52,9403% С 22.11.2019- 50,4242%
2.	Коргунов Илья Владимирович	РФ, Челябинская обл., г. Челябинск	Акционер, владеющий пакетом акций более 20%	Весь год 25,0036%
3.	Панков Алексей Владимирович	РФ, Челябинская обл., г. Челябинск	Ген.директор, контролирующее лицо С 05.09.2019г	5,7513%

АО «Асбестоцемент» не планирует прекращать свою деятельность в 2020 году.

Генеральный директор

А.В. Панков

Главный бухгалтер

Г.В. Зорина

Основные показатели, характеризующие различные аспекты деятельности АО «Асбестоцемент» за 2019 год

Наименование показателя	Способ расчета	На нач. 2020 г.	На нач. 2019 г.	На нач. 2018 г.	Что показывает
*среднемесячная выручка	K 1 = Отношение выручки, полученной за отчетный период, к количеству месяцев в отчетном периоде	7639	6296	5754	Характеризует масштаб бизнеса предприятия.
*доля денежных средств в выручке, %	K2= денежные средства в выручке/ валовая выручка организации	94,5	95,6	88,1	Характеризует финансовый ресурс организации с точки зрения его качества (ликвидности). Отражает уровень бартерных (зачетных) операций в расчетах и в этой части дает представление о конкурентоспособности и степени ликвидности продукции организации, а также об уровне менеджмента и эффективности работы отдела маркетинга.
*среднесписочная численность чел.	Сведения о среднесписочной численности работников за предшествующий год	28	31	47	Численность работников предприятия.
*степень платежеспособности	K4 = (стр.1400+стр.1500) б.о. / K 1	9,23	12,1	21,1	Характеризует общую ситуацию с платежеспособностью организации, объемами ее заемных средств и сроками возможного погашения задолженности перед ее кредиторами.
*степень задолженности по кредитам банков и займам	K5 = (стр.1410+ стр.1510/ б.о./ K 1	5,33	3,78	4,9	Степень задолженности по кредитам и займам.
*коэффициент задолженности другим организациям	K6 = (стр.15201+стр.15208) б.о./ K 1	3,31	6,3	13,72	Степень задолженности другим организациям
*коэффициент внутреннего долга	K7 = (стр.15205) б.о. / K1	0,04	0,05	0,06	В какие средние сроки организация может рассчитаться со своими кредиторами при условии сохранения средне-месячной выручки, полученной в данном отчетном периоде.
*степень задолженности по текущим обязательствам	K8= (стр.1500) б.о./ K 1	9,23	11,9	21,1	Характеризует ситуацию с текущей платежеспособностью организации, объемами ее краткосрочных заемных средств и сроками возможного погашения текущей задолженности организации перед ее кредиторами.
*коэффициент покрытия текущих обязательств оборотными активами	K9=стр.1200 ф.1/стр.1500 б.о.	0,76	0,72	0,8	Показывает, насколько текущие обязательства покрываются оборотными активами организации. Характеризует платежные возможности при условии погашения всей дебиторской задолженности (в т.ч. невозвратной)
*собственный капитал в обороте	K10= стр.1300-стр.1100 б.о.	-16694	-22574	-27343	Наличие собственного капитала в обороте является одним из важных показателей финансовой устойчивости организации.
*коэффициент обеспеченности собственными средствами	K11=(стр.1300-стр.1100)/стр.1200 б.о.	-0,31	-0,42	-0,29	Характеризует соотношение собственных и заемных оборотных средств и определяет степень обеспеченности организации собственными оборотными средствами, необходимыми для ее финансовой устойчивости.
*коэффициент автономии (финансовой независимости)	K12= стр.1300/(стр.1100+стр.1200) б.о.	0,36	0,34	0,31	Показывает долю активов организации, которые покрываются за счет собственного капитала, оставшаяся доля за счет заемных средств.
*коэффициент обеспеченности оборотными средствами	K13= стр.1200 б.о./ K 1	7,05	8,54	16,3	Показатель оценивает скорость обращения средств, вложенных в оборотные активы.
*коэффициент оборотных средств в производстве	K14= (стр.1210+стр.1220) б.о. / K 1	2,32	2,87	3,45	Характеризует оборачиваемость ТМЗ организации, эффективность производственной и маркетинговой деятельности.
*коэффициент оборотных средств в расчетах	K15= (стр.1200-стр.1210-стр.1220) б.о./ K 1	4,73	5,67	12,9	Определяет скорость обращения оборотных активов организации. Характеризует средние сроки расчетов с организацией за отгруженную, но еще неоплаченную продукцию. Показывает, насколько ликвидной является продукция предприятия и реальность возникновения сомнительной задолженности.
*рентабельность оборотного капитала	K16= стр.2400 б.о./стр. 1200 б.о.	-0,31	-0,31	-0,28	Отражает эффективность использования оборотного капитала, т.е. сколько рублей прибыли приходится на один рубль, вложенный в оборотные активы.
*рентабельность продаж	K17= стр.2200 б.о./стр. 2110 б.о.	-0,10	-0,21	-0,24	Определяет, сколько рублей прибыли получено организацией в результате реализации продукции на один рубль выручки.
*среднемесячная выработка на одного работника	K18= K 1 / среднесписочную численность	272,8	203,1	122,4	Показывает эффективность использования трудовых ресурсов организации и уровень производительности труда
*эффективность внеоборотного капитала	K 19= K 1 / стр.1100 б.о.	0,14	0,10	0,07	Показывает эффективность использования основных средств, степень загрузки оборудования, степень физического и морального износа.
*коэффициент инвестиционной активности	K 20 =(стр.11502+стр.11503+ стр. 11504+стр.11505+стр.11506)/стр.1100 б.о.	0,01	0,34	0,25	Характеризует инвестиционную активность и определяет объем средств на модификацию и усовершенствование собственности и на финансовые вложения в другие организации.
*коэффициенты исполнения текущих обязательств перед бюджетом	K 21 = <u>налоги (взносы) уплаченные</u> / <u>налоги (взносы) начисленные</u>	1,22	0,6	1,00	Состояние расчетов с бюджетами.

**Сделки , совершенные в 2019 году между связанными сторонами:
АО "Асбестоцемент" и ООО "Илья"**

Приложение № 2

№ п/п	Вид сделки	сторона сделки - - выгодоприобретатель		договор			Остаток задолженности на конец года перед ООО "Илья"
		Арендодатель, продавец, поставщик, исполн.услуг /выгодоприобретатель	арендатор покупатель заказчик	№ , дата	наименование, предмет сделки	сумма исполнения по договору за 2019 г., руб.	
1.	Аренда оборудования, помещений, зданий, сооружений, автомобильного транспорта	Общество	ООО "Илья"	№ 3 от 01.01.2019 №51 от 01.12.2019	аренда помещений в нежилом здании заводоуправления	128729,80 14942,40	0 0
		Общество	ООО "Илья"	№ 4 от 01.01.2019	аренда площадей главного производственного корпуса	360000	0
		ООО "Илья"	Общество	№ 13 от 01.10.2019 № 10 от 01.10.2019 № 192 от 24.09.2013 № 23 от 01.02.2015 № 29 от 19.07.2018	аренда транспортного средства (легковых и грузового автомобилей)	47464 12000 104244,15 55525,47 212517,93	
		ООО "Илья"	Общество	№ 23 от 01.06.2019 № 17а от 01.07.2018	аренда нежилого здания центр. теплового пункта	21862,26 45762,7	
		ООО "Илья"	Общество	№ 7а от 01.03.2019 № 7а от 07.02.2018	аренда нежилого помещения для размещения пункта приема платежей	100 590,00 77 214,80	28740,00
		ООО "Илья"	Общество	№ 23а от 01.09.2017	субаренда нежилого помещения котельной	690101,7	2126747,01
		ООО "Илья"	Общество	№ 8 от 18.01.2018	аренда оборудования центрального теплового пункта	326196,6	271830,5
		ООО "Илья"	Общество	№43/1 от 02.10.2017	аренда оборудования котельной	10855932,21	11050207,99
		ООО "Илья"	Общество	№ 9 от 14.06.2019	аренда наружного газопровода высокого давления	91933,33	56000,00

2.	Купля-продажа объектов недвижимости	Общество	ООО "Илья"	№ 24 от 06.06.2019	купля-продажа сооружения газопровода высок. давления	1150510,49	0
3.	Купля- продажа (поставка) товаров, продукции, сырья, материалов	Общество	ООО "Илья"	№ 20 от 13.05.2019 № 20 от 10.05.2018	поставки товаров согласно специфик.	367 878,77 89 561,44	0
		Общество	ООО "Илья"	№23 от 31.05.2019	поставка товаров согласно специфик.	435 502,24	0
		ООО "Илья"	Общество	№ 50 от 25.12.2019 № 24 от 04.05.2018	поставка товаров согласно специфик.	3 185 606,71 130,8	3 185 606,71
4.	Договор оказания услуг, выполнения работ (подряда)	Общество	ООО "Илья"	№ 70 от 11.01.2010	оказание автотранспортных услуг по перевозке и погрузке-выгрузке грузов	49 494,00	0
		ООО "Илья"	Общество	№ 38 от 10.09.2019	подряд. работы по перекрытию фонарей произв.корпуса	47607,52	
5.	Поставка тепловой энергии по регулируемым ценам	Общество	ООО "Илья"	№21-Т от 01.01.2016 №22-Т от 01.01.2016	коммунальные услуги теплоснабжения объектов	227 805,16 502 509,93	0
6.	Поставка природного газа по регулируемым ценам	ООО "Илья"	Общество	№6 от 01.01.17 г.		90226,66	36655,2
Итого по отчетному году сделки с ООО "Илья"						19291851,07	16755787,41

Генеральный директор
АО «Асбестоцемент»

А.В. Панков

Главный бухгалтер

Г.В.Зорина

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО "Асбестоцемент" за 2019 год

(тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость ³	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы — всего	за 20 <u>19</u> г.	0	()		()		()				0	0
	за 20 <u>18</u> г.	0	0		0	0	()				0	()
в том числе:	за 20 <u>19</u> г.	0	()		()		()				0	0
Товарный знак (вид нематериальных активов)	за 20 <u>18</u> г.	0	()		()	0	()				0	0
(вид нематериальных активов)	за 20 <u>19</u> г.	0	()		()		()				0	()
	за 20 <u>18</u> г.	0	()		()		()				0	()
И т. д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>19</u> г.	На 31 декабря 20 <u>18</u> г.	На 31 декабря 20 <u>17</u> г.
Всего	0	0	0
в том числе:			
(вид нематериальных активов)	0	0	0
(вид нематериальных активов)			
И т. д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На <u>на 31 декабря</u> 20 <u>18</u> г.	На 31 декабря 20 <u>17</u> г.	На 31 декабря 20 <u>16</u> г.
Всего			
в том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
и т. д.			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР — всего	за 20 <u>19</u> г.		()			()			()
	за 20 <u>18</u> г.		()			()			()
в том числе:	за 20 <u>19</u> г.		()			()			()
	за 20 <u>18</u> г.		()			()			()
(объект, группа объектов)			()			()			()
	за 20 <u>19</u> г.		()			()			()
	за 20 <u>18</u> г.		()			()			()
(объект, группа объектов)			()			()			()
и т. д.			,						

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

Наименование показателя	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	за 20 <u>19</u> г.			0	0	
	за 20 <u>18</u> г.			0	0	
В том числе:	за 20 ____ г.			0	0	
	за 20 ____ г.			0	0	
(объект, группа объектов)						
	за 20 ____ г.			0	0	
	за 20 ____ г.			0	0	
(объект, группа объектов)						
И т. д.						
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	за 20 <u>19</u> г.			0	0	
	за 20 <u>18</u> г.			0	0	
В том числе:	за 20 <u>19</u> г.			0	0	
	за 20 <u>18</u> г.			0	0	
(объект, группа объектов)						
	за 20 ____ г.			0	0	
	за 20 ____ г.			0	0	
(объект, группа объектов)						
И т. д.						

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	Переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	За 20 19 г.	96555	(53910)	18097	(19580)	(1261)	(3193)			112462	(55842)
	За 20 18 г.	106069	(555347)	19268	(9557)	(4159)	(2722)			115780	(53910)
В том числе:	За 20 19 г.	46719	(26398)	18275	(1444)	(460)	(3152)			63550	(29090)
Здания и сооружения <i>(группа основных средств)</i>	За 20 18 г.	46719	(23207)		(0)	(0)	(3191)			46719	(26398)
"Передаточные устройства" <i>(группа основных средств)</i>	За 20 19 г.	76	(28)	0	()	()	()			76	(28)
	За 20 18 г.	76	(28)	0	()	()	(0)			76	(28)
"Машины и оборудование" <i>(группа основных средств)</i>	За 20 19 г. ¹	48506	(28832)		(569)	(356)	(115)			47937	(28832)
	За 20 18 г.	67731	(29919)	178	(19403)	(1088)	(1)			48506	(28832)
"Транспортные средства" <i>(группа основных средств)</i>	За 20 19 г.	974	(718)	(178)	(150)	(159)	()			646	(559)
	За 20 18 г.	974	(718)	0	()	0	()			974	(718)
"Производственный и хозяйственный инвентарь", "Инструмент" <i>(группа основных средств)</i>	За 20 19 г.	52	(38)		(27)	(14)	(1)			25	(25)
	За 20 18 г.	172	(156)		(120)	(120)	(2)			52	(38)
"Земельные участки и объекты природопользования" <i>(группа основных средств)</i>	За 20 19 г.	228	()	0	0	0	()			228	()
	За 20 18 г.	256	()	0	(28)	0	()			228	()
Учтено в составе доходных вложений в материальные	За 20 19 г.	0	0		0	0	0			0	()
	За 20 18 г.	0	()		()	0	()			0	0
В том числе:	За 20 19 г.	0	0		0	0	0			0	0
<i>(группа объектов)</i>	За 20 18 г.	0	0		0	0	0			0	0
<i>(группа объектов)</i>	За 20 19 г.	0	0		0	0	0			0	0
	За 20 18 г.	0	0		0	0	0			0	0

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 <u>128</u> г.	21058	0	()	()	21058
	за 20 <u>17</u> г.	40898	83	(655)	(19268)	21058
в том числе:	за 20 <u>18</u> г.	0		()	()	0
Оборудование к установке <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>17</u> г.	0	0	()	()	0
Капитальные вложения (строительство объектов) <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>18</u> г.	21058	0	()	()	21058
	за 20 <u>17</u> г.	40898	83	(655)	(19268)	21058
Капитальные вложения (приобретение основных средств не требующих монтажа) <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>18</u> г.	0	0	()	()	0
	за 20 <u>17</u> г.	59	0	()	(59)	0
Капитальные вложения (приобретение нематериальных активов) <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>18</u> г.	0	0	()	()	0
	за 20 <u>17</u> г.	0	0	()	()	0

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

Наименование показателя	За 20 <u>18</u> г.	За 20 <u>17</u> г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	0	0
в том числе:		
Здания и сооружения <i>(объект основных средств)</i>	0	83
Транспортные средства <i>(объект основных средств)</i>	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	0	0
в том числе:		
Машины и оборудование <i>(объект основных средств)</i>	0	0
Производственный и хозяйственный инвентарь <i>(объект основных средств)</i>	0	0

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г.	На <u>31 декабря</u> 20 <u>17</u> г.	На 31 декабря 20 <u>16</u> г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	243	243	243
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	41337	41432	4133
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	36	36	36
Основные средства, переведенные на консервацию	64582	65113	73660
Иное использование основных средств (зalog и др.)	8700	71207	8941

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрчные — всего	за 20 <u>18</u> г.	0			()				0	
	за 20 <u>17</u> г.	0			()				0	
в том числе:	за 20 <u>18</u> г.	0			()				0	
Покупка акций	за 20 <u>17</u> г.									
(группа, вид)		0			()				0	
Краткосрочные — всего	за 20 <u>18</u> г.				()					
	за 20 <u>17</u> г.				()					
в том числе:	за 20 <u>18</u> г.			1010	()				1010	
Депозитные вклады	за 20 <u>17</u> г.									
(группа, вид)					()					
и т. д.					()					
Финансовых вложений — итого	за 20 <u>18</u> г.	0			()				0	
	за 20 <u>17</u> г.	0		1010	()				1010	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г.	На 31 декабря 20 <u>17</u> г.	На 31 декабря 20 <u>16</u> г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего			
в том числе:			
<i>(группы, виды)</i>			
и т. д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего			
в том числе:			
<i>(группы, виды)</i>			
и т. д.			
Иное использование финансовых вложений			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	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	за 20 <u>18</u> г.	19407	()	226513	(228287)		()	х	17633	()
	за 20 <u>17</u> г.	27902	()	221827	(228879)		(1443)	х	19407	()
в том числе:	за 20 <u>18</u> г.	14572	()	46398	(46676)		(80)		14294	()
Материалы <i>(группа, вид)</i>	за 20 <u>17</u> г.	14751	()	44830	(44929)		(80)		14572	()
в том числе:	за 20 <u>18</u> г.	0	()	0	()		()	()	0	()
Брак в производстве <i>(группа, вид)</i>	за 20 <u>17</u> г.	1348	()	0	()		(1348)	(0	()
в том числе:	за 20 <u>18</u> г.	2906	()	89904	(91300)		()		1510	()
Готовая продукция <i>(группа, вид)</i>	за 20 <u>17</u> г.	9686	()	70935	(77700)		(15)		2906	()
в том числе:	за 20 <u>18</u> г.	1929	()	340	(440)				1829	()
Товары <i>(группа, вид)</i>	за 20 <u>17</u> г.	2117	()	35133	(35321)				1929	()
в том числе:	за 20 <u>18</u> г.	0	()	89871	(89871)			()	0	()
НЗП <i>(группа, вид)</i>	за 20 <u>17</u> г.	0	()	70929	(70929)			()	0	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г.	На <u>31 декабря</u> 20 <u>17</u> г.	На 31 декабря 20 <u>16</u> г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего	0	0	0
в том числе:			
(группа, вид)	0	0	0
и т. д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего	0	0	0
в том числе:			
(группа, вид)	0	0	0
и т. д.			

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния ⁸	погашение	списание на финан- совый результат ⁸	восстанов- ление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 <u>18</u> г.		()			()	()		()		()
	за 20 <u>17</u> г.		()			()	()		()		()
в том числе:	за 20 <u>18</u> г.		()			()	()		()		()
	за 20 <u>17</u> г.		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 <u>18</u> г.	74314	(1769)	110529		(146059)	(3146)			38784	(4919)
	за 20 <u>17</u> г.	69783	(142)	118668		(112510)	(1627)			74314	(1769)
в том числе:	за 20 <u>18</u> г.	69	()	11939		(11985)	()			23	()
	за 20 <u>17</u> г.										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 <u>17</u> г.	215	()	9132		(9278)	(402)			69	()
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 <u>18</u> г.	29990	(1578)	90492		(89726)	(402)			30756	(1980)
	за 20 <u>17</u> г.	60332	(142)	57844		(86750)	(1436)			29990	(1578)
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 20 <u>18</u> г.	732	()	2479		(3011)	()			200	()
	за 20 <u>17</u> г.	261	()	839		(368)	()			732	()
Расчеты с персоналом по прочим операциям	за 20 <u>18</u> г.	679	()	56		(404)	()			331	(4)
	за 20 <u>17</u> г.	896	()	150		(367)	()			679	()
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 20 <u>18</u> г.	42745	(191)	4201		(39591)	(2744)			7355	(2935)
	за 20 <u>17</u> г.	7603	()	48432		(13099)	(191)			42745	(191)
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	за 20 <u>18</u> г.	99	()	1362		(1342)	()			119	()
	за 20 <u>17</u> г.	476	()	2271		(2648)	0			99	()
Итого	за 20 <u>18</u> г.	74314	(1769)	110529		(146059)	(3146)			38784	(4919)
	за 20 <u>17</u> г.	69783	(142)	118668		(112510)	(1627)			74314	(1769)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 18</u> г.		На <u>31 декабря</u> <u>20 17</u> г.		На <u>31 декабря</u> <u>20 16</u> г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	4557	4557	39409	39409	10034	10034
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками (вид)	132	132	1751	1751	6891	6891
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (вид)	4425	4425	37658	37658	3143	3143

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке,	причитающиеся проценты, штрафы и иные	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 18 г.				()	()	()	
	за 20 17 г.				()	()	()	
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 18 г.	81625	171122	0	(178618)	()		74129
	за 20 17 г.	45293	169847	0	(133515)	()		81625
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками (вид)	за 20 18 г.	15044	83704		(77942)	()		20806
	за 20 17 г.	41115	69139		(95210)	()		15044
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками (вид)	за 20 18 г.	1004	1745		(2518)	()		231
	за 20 17 г.	1791	3220		(4007)	()		1004
в том числе: Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (вид)	за 20 18 г.	2	1394		(1334)	()		62
	за 20 17 г.	315	701		(1014)	()		2
в том числе: Расчеты с персоналом по оплате труда (вид)	за 20 18 г.	344	9715		(9754)	()		305
	за 20 17 г.	365	14406		(14427)	()		344
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (вид)	за 20 18 г.	63927	56639		(101660)	()		18906
	за 20 17 г.	21	77928		(14022)	()		63927
в том числе: Расчеты с бюджетом по налогам и сборам (вид)	за 20 18 г.	1304	17925		(14590)	()		4639
	за 20 17 г.	1686	4453		(4835)	()		1304
Итого	за 20 18 г.	81625	171122	0	(178618)	()	х	74129
	за 20 17 г.	45293	169847	0	(133515)	()	х	81625

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г.	На 31 декабря 20 <u>17</u> г.	На 31 декабря 20 <u>16</u> г.
Всего	33099	62084	29117
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (вид)	14434	5109	28995
Расчеты с покупателями и заказчиками (вид)	18665	56975	122
и т. д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 <u>18</u> г.	За 20 <u>17</u> г.
Материальные затраты	81741	60912
Расходы на оплату труда	9471	13173
Отчисления на социальные нужды	2940	3911
Амортизация	3638	2722
Прочие затраты	3853	4803
Итого по элементам	101643	85521
Изменение остатков (прирост [–], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		0
Итого расходы по обычным видам деятельности	101643	85521

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства — всего	981	1326	(806)	(654)	847
в том числе: резерв на предстоящую оплату отпусков (наименование резерва)	981	1326	(806)	(654)	847
(наименование резерва)			()	()	
и т. д.					

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г.	На <u>31 декабря</u> 20 <u>17</u> г.	На 31 декабря 20 <u>16</u> г.
Полученные — всего	0	34720	34720
в том числе: Залоговая стоимость имущества (вид)		34720	34720
и т. д.			
Выданные — всего	8700	71207	71207
в том числе: Залоговая стоимость имущества (вид)	8700	71207	71207

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 <u>19</u> г.	За 20 <u>18</u> г.	
Получено бюджетных средств — всего	13955	20200	
в том числе: Получено субсидия из бюджета Челябинской области на финансирование (возмещение) затрат по производству тепловой энергии для населения Первомайского городского поселения		20200	
в том числе: Получено субсидия из бюджета Челябинской области на компенсацию выпадающих доходов по теплоснабжению населения Первомайского городского поселения	13955		
Бюджетные кредиты — всего <div>20 <u>19</u> г.</div> <div>20 <u>18</u> г.</div> <div>в том числе:</div> <div>20 <u>19</u> г.</div> <div>(наименование цели)</div> <div>20 <u>18</u> г.</div> <div>и т. д.</div>	На начало года	Получено за год	Возвращено за год
			()
			()
			()
			()

Генеральный директор
АО "Асбестоцемент

А.В. Панков

Главный бухгалтер

Г.В. Зорина