

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "Асбестоцемент" за 2020 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>20</u> г.	0	()		()		()				0	0
	за 20 <u>19</u> г.	0	0		0	0	()				0	()
в том числе:	за 20 <u>20</u> г.	0	()		()		()				0	0
Товарный знак (вид нематериальных активов)	за 20 <u>19</u> г.	0	()		()	0	()				0	0
(вид нематериальных активов)	за 20 <u>20</u> г.	0	()		()		()				0	()
	за 20 <u>19</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>20</u> г.	На 31 декабря 20 <u>19</u> г.	На 31 декабря 20 <u>18</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>20</u> г.	На 31 декабря 20 <u>19</u> г.	На 31 декабря 20 <u>18</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		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР — всего	за 20 <u>20</u> г.		()		()		()		()
	за 20 <u>19</u> г.		()		()		()		()
в том числе:	за 20 <u>20</u> г.		()		()		()		()
	за 20 <u>19</u> г.		()		()		()		()
(объект, группа объектов)			()		()		()		()
	за 20 <u>20</u> г.		()		()		()		()
	за 20 <u>19</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>20</u> г.			()	()	
	за 20 <u>19</u> г.			()	()	
В том числе:	за 20 ____ г.			()	()	
	за 20 ____ г.			()	()	
(объект, группа объектов)						
	за 20 ____ г.			()	()	
	за 20 ____ г.			()	()	
(объект, группа объектов)						
И т. д.						
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	за 20 <u>20</u> г.			()	()	
	за 20 <u>19</u> г.			()	()	
В том числе:	за 20 <u>20</u> г.			()	()	
	за 20 <u>19</u> г.			()	()	
(объект, группа объектов)						
	за 20 ____ г.			()	()	
	за 20 ____ г.			()	()	
(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	3а 20 <u>20</u> г.	113334	(58293)	18275	(5312)	(2216)	(3959)			108022	(60036)
	3а 20 <u>19</u> г.	96200	(55842)	23352	(6218)	(2604)	(50055)			113334	(58293)
в том числе:	3а 20 <u>20</u> г.	64422	(29098)	18275	(3666)	(771)	(3851)			60756	(32178)
Здания и сооружения <i>(группа основных средств)</i>	3а 20 <u>19</u> г.	46719	(26398)	23234	(5531)	(2247)	(4947)			64422	(29098)
"Передаточные устройства" <i>(группа основных средств)</i>	3а 20 <u>20</u> г.г.	76	(28)	0	()	()	()			76	(28)
	3а 20 <u>19</u> г.	76	(28)	0	()	()	()			76	(28)
"Машины и оборудование" <i>(группа основных средств)</i>	3а 20 <u>20</u> г. г. г.	47937	(28583)	0	(1646)	(1445)	(108)			46291	(27246)
	3а 20 <u>19</u> г. г. г.	48506	(28832)	0	(569)	(357)	(108)			47937	(28583)
"Транспортные средства" <i>(группа основных средств)</i>	3а 20 <u>20</u> г.	646	(559)	0	(0)	()	()			646	(559)
	3а 20 <u>19</u> г.	646	(559)	0	0	()	()			646	(559)
"Производственный и хозяйственный инвентарь", "Инструмент" <i>(группа основных средств)</i>	3а 20 <u>20</u> г.	25	(25)	0	()	()	()			25	(25)
	3а 20 <u>19</u> г.	25	(25)	0	()	()	()			25	(25)
"Земельные участки и объекты природопользования" <i>(группа основных средств)</i>	3а 20 <u>20</u> г.	228	()	0	()	0	()			228	()
	3а 20 <u>19</u> г.	228	()	118	(118)	0	()			228	()
Учтено в составе доходных вложений в материальные	3а 20 <u>20</u> г.	0	0		0	0	0			0	()
	3а 20 <u>19</u> г.	0	()		()	0	()			0	0
в том числе:	3а 20 <u>20</u> г.	0	0		0	0	0			0	0
	3а 20 <u>19</u> г.	0	0		0	0	0			0	0
<i>(группа объектов)</i>	3а 20 <u>20</u> г.	0	0		0	0	0			0	0
	3а 20 <u>19</u> 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>20</u> г.	599	0	()	()	599
	за 20 <u>19</u> г.	21058	0	(1312)	(19147)	599
в том числе:	за 20 <u>20</u> г.	0		()	()	0
Оборудование к установке <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>19</u> г.	0	0	()	()	0
Капитальные вложения (строительство объектов) <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>20</u> г.	599	0	()	()	599
	за 20 <u>19</u> г.	21058	0	(1312)	(19147)	599
Капитальные вложения (приобретение основных средств не требующих монтажа) <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>20</u> г.	0	0	()	()	0
	за 20 <u>19</u> г.	0	0	()	()	0
Капитальные вложения (приобретение нематериальных активов) <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>20</u> г.	0	0	()	()	0
	за 20 <u>19</u> г.	0	0	()	()	0

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

Наименование показателя	За 20 <u>20</u> г.	За 20 <u>19</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	19147
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>20</u> г.	На <u>31 декабря</u> 20 <u>19</u> г.	На 31 декабря 20 <u>18</u> г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	75	1457	243
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	7828	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	52491	50873	41337
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	467	467	36
Основные средства, переведенные на консервацию	62902	64535	64582
Иное использование основных средств (зalog и др.)	2122	8200	8700

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>20</u> г.	0		0	()		0	0	0	
	за 20 <u>19</u> г.	0		0	()		0	0	0	
в том числе:	за 20 <u>20</u> г.	0		0	()		0	0	0	
Покупка акций	за 20 <u>19</u> г.	0		0	()		0	0	0	
<i>(группа, вид)</i>		0		0	()		0	0	0	
Краткосрочные — всего	за 20 <u>20</u> г.	0			()		0	0	0	
	за 20 <u>19</u> г.	1010		0	(1010)		3	0	0	
в том числе:	за 20 <u>20</u> г.				()		0	0	0	
Депозитные вклады	за 20 <u>19</u> г.	1010		0	(1010)		3	0	0	
<i>(группа, вид)</i>										
и т. д.		0		0	()				0	
Финансовых вложений — итого	за 20 <u>20</u> г.	0		0	()			0		
	за 20 <u>19</u> г.	1010			(1010)		3	0	0	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего			
в том числе:			
(группы, виды)			
и т. д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего			
в том числе:			
(группы, виды)			
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	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы — всего	за 20 20 г.	17727	()	226513	(228287)		()	х	17041	()
	за 20 19 г.	17633	()	221827	(228879)		(1443)	х	17727	()
в том числе:	за 20 20 г.	12578	()	46614	(45648)		()		13544	()
Материалы (группа, вид)	за 20 19 г.	14294	()	46058	(47774)		()		12578	()
в том числе:	за 20 20 г.	0	()	0	()		()	()	0	()
Брак в производстве (группа, вид)	за 20 19 г.	0	()	0	()		()	()	0	()
в том числе:	за 20 20 г.	0	()	91336	(91336)		()		0	()
Готовая продукция (группа, вид)	за 20 19 г.	1510	()	96509	(96337)		(635)	(1047)	0	()
в том числе:	за 20 20 г.	5149	()	1277	(2929)				3497	()
Товары (группа, вид)	за 20 19 г.	1829	()	2632	(67)		(292)	1047	5149	()
в том числе:	за 20 20 г.	0	()	91336	(91336)			()	0	()
НЗП (группа, вид)	за 20 19 г.	0	()	89871	(89871)			()	0	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г.	На <u>31 декабря</u> 20 <u>19</u> г.	На 31 декабря 20 <u>18</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>20</u> г.	36580	(1717)	124504		(121062)	(71)	(1667)		39951	(3384)
	за 20 <u>19</u> г.	38784	(4919)	118973		(118045)	(3132)	3202		36580	(1717)
в том числе:	за 20 <u>20</u> г.	56	()	6241		(5959)		(3)		338	(3)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками <i>(вид)</i>	за 20 <u>19</u> г.	23	()	3293		(3260)	()	0		56	()
Расчеты с покупателями и заказчиками <i>(вид)</i>	за 20 <u>20</u> г.	31897	(1480)	114243		(111058)	()	(120)		35082	(1600)
	за 20 <u>19</u> г.	30756	(1980)	107487		(106062)	(284)	500		31897	(1480)
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению <i>(вид)</i>	за 20 <u>20</u> г.	28	()	2183		(1968)	()			243	()
	за 20 <u>19</u> г.	200	()	2231		(2403)	()			28	()
Расчеты с персоналом по прочим операциям <i>(вид)</i>	за 20 <u>20</u> г.	4	()	0		()	()			4	()
	за 20 <u>19</u> г.	331	(4)	53		(332)	(48)	4		4	()
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами <i>(вид)</i>	за 20 <u>20</u> г.	4254	(237)	1837		(1736)	(71)	(1544)		4284	(1781)
	за 20 <u>19</u> г.	7355	(2935)	3935		(4236)	(2800)	2698		4254	(237)
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам <i>(вид)</i>	за 20 <u>20</u> г.	341	()	0		(341)	()			0	()
	за 20 <u>19</u> г.	119	()	1974		(1752)	0			341	()
Итого	за 20 <u>20</u> г.	36580	(1717)	124504		(121062)	(71)	(1667)		39951	(3384)
	за 20 <u>19</u> г.	38784	(4919)	118973		(118045)	(3132)	3202		36580	(1717)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г.		На <u>31 декабря</u> 20 <u>19</u> г.		На 31 декабря 20 <u>18</u> г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	12860	4772	21557	21557	4557	4557
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками (вид)	8651	550	20222	20222	132	132
в том числе:						
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (вид)	4209	4222	1335	1335	4425	4425

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, операции)9	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9	погашение	списание на финансовый результат9		
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 20 г.	0	0	0	()	()	()	0
	за 20 19 г.	1400	0	0	()	()	(1400)	0
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 20 г.	69566	122588	0	(132442)	()		59712
	за 20 19 г.	67369	192628	27	(191845)	(13)	1400	69566
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками (вид)	за 20 20 г.	24053	93484		(94887)	()		22650
	за 20 19 г.	20806	99954		(96707)	()		24053
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками (вид)	за 20 20 г.	97	3294		(3274)	()		117
	за 20 19 г.	231	15520		(15654)	()		97
в том числе: Расчеты по социальному страхованию и	за 20 20 г.	32	2183		(2189)	()		26
и обеспечению (вид)	за 20 19 г.	62	2867		(2897)	()		32
в том числе: Расчеты с персоналом по оплате труда (вид)	за 20 20 г.	317	9354		(9379)	()		292
	за 20 19 г.	305	9792		(9780)	()		317
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (вид)	за 20 20 г.	1229	595		(1584)	()		240
	за 20 19 г.	18906	38610	14	(56301)	()		1229
в том числе: Расчеты с бюджетом по налогам и сборам (вид)	за 20 20 г.	3075	12157		(10981)	()		4251
	за 20 19 г.	4639	8663	13	(10227)	(13)	69566	3075
в том числе: Заемные средства (вид)	за 20 20 г.	40763	1521		(10148)	()		32136
	за 20 19 г.	22420	17222		(279)	()	1400	40763
Итого	за 20 20 г.	69566	122588	0	(132442)	()	х	59712
	за 20 19 г.	68769	192628	27	(191845)	(13)	х	69566

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г.	На 31 декабря 20 <u>19</u> г.	На 31 декабря 20 <u>18</u> г.
Всего	29745	36673	47533
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (вид)	11245	13558	14434
Расчеты с покупателями и заказчиками (вид)	0	792	18665
и т. д.			
Расчеты по заемным средствам (вид)	18500	22323	14434
и т. д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 <u>20</u> г.	За 20 <u>19</u> г.
Материальные затраты	54162	52806
Расходы на оплату труда	9117	9603
Отчисления на социальные нужды	2057	2907
Амортизация	3224	3176
Прочие затраты	31910	32748
Итого по элементам	100470	101240
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	100470	101240

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства — всего	980	981	(655)	(334)	972
в том числе: резерв на предстоящую оплату отпусков (наименование резерва)	980	981	(655)	(334)	972
(наименование резерва)			()	()	
и т. д.					

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г.	На <u>31 декабря</u> 20 <u>19</u> г.	На 31 декабря 20 <u>18</u> г.
Полученные — всего	0	0	34720
в том числе: Залоговая стоимость имущества (вид)		0	34720
и т. д.			
Выданные — всего	8200	8200	8700
в том числе: Залоговая стоимость имущества (вид)	8200	8200	8700

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 <u>20</u> г.	За 20 <u>19</u> г.		
Получено бюджетных средств — всего	21458	13955		
в том числе: Получено субсидия из бюджета Челябинской области на финансирование (возмещение) затрат по производству тепловой энергии для населения Первомайского городского поселения	700	0		
в том числе: Получено субсидия из бюджета Челябинской области на компенсацию выпадающих доходов по теплоснабжению населения Первомайского городского поселения	20758	13955		
Бюджетные кредиты — всего 20 <u>20</u> г. 20 <u>19</u> г. в том числе: 20 <u>20</u> г. (наименование цели) 20 <u>19</u> г. и т. д.	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
			()	
			()	
			()	
			()	

Генеральный директор
АО "Асбестоцемент

А.В. Панков

13 мая 2021 года

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ
АО «АСБЕСТОЦЕМЕНТ»
за 2020 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 94,9 % выручки организации:
 - 35.30.14. Тепловая энергия, вырабатываемая котельными;
 - 35.30.2 Передача пара горячей воды (тепловой энергии);
 - 35.30.6 Торговля паром и горячей водой (тепловой энергией);
- Дополнительных реализуемых видов деятельности

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 31.01.2021 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 аудиторском Обществе

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 12 лет, главный бухгалтер ООО «Илья»	0
3.	Софьин Николай Александрович	1963 г.р., образование высшее, стаж работы на руководящих должностях 29 лет.	0
4.	Каримов Владимир Филлиратович	1974 г.р., образование высшее, стаж работы на руководящих должностях 19 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» действовала по 28 мая 2020 года.	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

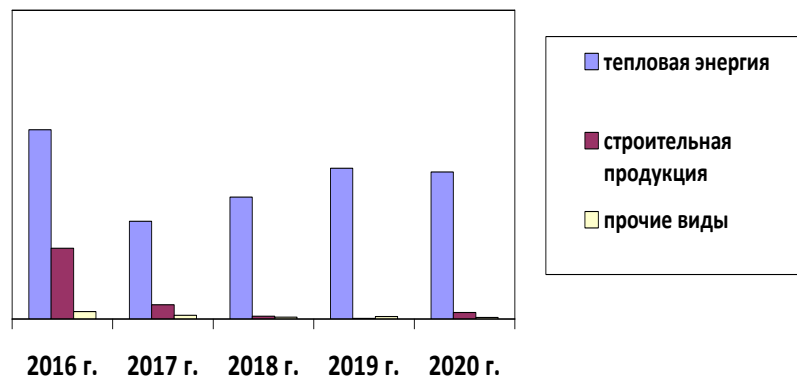
Основными приоритетными направлениями деятельности предприятия в 2020 году являлись производство, передача и сбыт тепловой энергии для отопления и горячего водоснабжения потребителей Первомайского городского поселения.

Помимо основного вида деятельности предприятие осуществляло оптовую торговлю строительными товарами, 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 последних три 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, %		
		2017	2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020
1.	Выручка от реализации тепловой энергии (приоритетное направление)	58366	72677	89899	87726	124,5	123,7	97,6	96,2	98,1	94,9
2.	Выручка от реализации строительных изделий: асбестоцементные волнистые и плоские листы, трубы ; полистирол	8 554	1 643	339	3 851	19,2	20,6	1136	2,17	0,4	4,2
3.	Выручка от реализации прочих видов услуг, товаров, сдачи имущества в аренду	2 130	1 228	1 432	865	57,7	116,6	60,4	1,63	1,5	0,9
	Всего:	69 050	75 48	91 670	92 442	109,4	121,3	100,8	100	100	100

Выручка от реализации продукции, товаров, услуг



В общем объеме выручки за 2020 год (92 442 тыс. руб.) реализация тепловой энергии составила 94,9 %, строительных товаров – 4,16 %, услуг от сдачи имущества в аренду, транспортных и прочих услуг – 0,94 %. Соответственно за период прошлого года аналогичные показатели имели значения: 98,1%; 0,4%; 1,5%.

Выручка по всем видам деятельности за отчетный год увеличилась на 0,8% от уровня прошлого года, аналогичный рост прошлого года составлял 21,3%. Впервые за три года наблюдается снижение выручки в сфере теплоснабжения на 2,4% от уровня прошлого года, это повлияло на долю в общем объеме выручки, она снизилась с 98,1% до 94,9 %. Основное влияние на увеличение выручки оказали продажи покупных строительных материалов, они увеличились в 11 раз, в прошлом году наблюдалось снижение продаж в 5 раз, а их доля в общем объеме выручки увеличилась с 0,4 % в 2019 году, 4,2 % в 2020 году. В отчетном году предприятие снизило свою деятельность в сфере сдачи имущества в аренду, выручка от продаж снизилась на 39,6 % по сравнению с прошлым годом, но так как доля выручки от прочих видов услуг (от сдачи имущества в аренду и автотранспортных услуг) незначительная 1,5% в 2019 году, а в 2020 году 0,9% от общего объема выручки, поэтому она оказала небольшое влияние на сдерживание роста общего объема выручки. В отчетном году предприятие заключило контракт с фирмой ТОО "Tectum Engineering" и произвело продажу товаров на экспорт в сумме 350 тыс.руб. в Республику Казахстан, что составило 0,4% от общего объема продаж.

Снижение выручки по приоритетному направлению обусловлено следующими основными факторами: снижением натуральных объемов продаж тепловой энергии (реализацией тепловой энергии сетевой компании в целях возмещения потерь тепловой энергии в её сетях в количестве 14 038,6 Гкал), а также снижением среднеотпускного тарифа на передачу тепловой энергии по сетям ООО «Элевкон» (сетевой организации) на 2,8 % (с 270,48 руб. за Гкал до 262,93 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». Следующей причиной снижения выручки приоритетного направления является снижение среднегодового среднеотпускного тарифа на тепловую энергию общества (без тарифа сетевой организации) в 2020 году в сравнении с 2019 годом снизился на 5,7 %.

В связи с ростом выручки производительность труда одного работника, характеризующуюся коэффициентом K_{18} , за отчетный год увеличилась и составила 296,3 тыс. руб. (2019г.-272,8; 2018г. – 203,1).

Доля поступлений денежных средств от общего объема выручки за отчетный год уменьшилась и составила – 61,1 %, (2019 год- 72,4%, 2018 год – 66,1%). Доля расчетов с покупателями продукции (услуг), проведенных в порядке зачета взаимных требований, по сравнению с 2019 годом (12,8 %) увеличилась и составила в 2020 году 15,4 % от суммы годовой выручки и задолженности покупателей и заказчиков на начало отчетного года. 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. В отчетном году появился новый поставщик импортер из Китая SHANGHAI JLANGZING CHEMICAL EQUIPMENT CO., LTD с которым были заключены два договора на сумму 2890,0 долларов и 1993,2 долларов на поставку изделий (прокладок) из мягкой непористой вулканизированной резины для замены износившихся резиновых деталей в теплообменниках.

Цены на все основные энергетические ресурсы в течение года увеличились: природный газ - на 3,0 %, эл.энергия – на 5,2 %, транспортировка природного газа – на 3,5%. Тариф на услугу по передаче тепловой энергии, предъявляемый ООО «Элевкон» снизился на 2,8%.

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

Активы организации за весь рассматриваемый период уменьшились на 444 тыс. руб. или на 0,4 % (форма № 1 бухгалтерской отчетности «Бухгалтерский баланс», таблица № 1). Отмечая снижение активов, необходимо отметить, что собственный капитал увеличился на 24,1 %.

Соотношение внеоборотных и текущих активов (44,6 % и 55,4 % соответственно) заметно изменилось в пользу оборотных активов.

2.2.1. Внеоборотные активы.

На снижение активов на 444 тыс.руб. повлияло снижение стоимости внеоборотных активов 7 097 тыс. руб. В свою очередь снижение внеоборотных активов произошло за счет снижения стоимости основных средств на 7 055,0 тыс.руб. и размера будущих периодов на 42,0 тыс.руб.

Сравнительный аналитический баланс за 2020 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	55773	48676	50,9	44,6	-7097,0	-6,3	-12,7	-1598,4
1.1. Нематериальные активы, в т.ч.	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
1.2 Основные средства	55041	47986	50,2	44,0	-7055	-6,3	-12,8	-1589,0
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	599	599	0,5	0,5	0	0,0	0,0	0,0
1.5 Финансовые вложения	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
1.6 Прочие внеоборотные активы	133	91	0,1	0,1	-42	0,0	0,0	-9,5
2. Оборотные активы	53852	60505	49,1	55,4	6653	6,3	12,4	1498,4
2.1 Запасы в том числе	17727	17041	16,2	15,6	-686	-0,6	-3,9	-154,5
*сырье, материалы и другие ценности	12578	13544	11,5	12,4	966	0,9	7,7	217,6
*затраты в НЗП	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
*готовая продукция	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
*товары	5149	3497	4,7	3,2	-1652	-1,5	-32,1	-372,1
*брак в производстве	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
2.2 Налог на добавленную стоимость	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
2.3 Дебиторская задолженность в течение 12 месяцев, в т.ч.	34863	36567	31,8	33,5	1704	1,7	4,9	383,8
*покупатели и заказчики	30417	33482	27,7	30,7	3065	2,9	10,1	690,3
*поставщики и подрядчики	56	335	0,1	0,3	279	0,3	498,2	62,8
*бюджета по налогам и с борам	341	0	0,3	0,0	-341	-0,3	-100,0	-76,8
*ПФР РФ по социальному страхованию и обеспечению	28	243	0,0	0,2	215	0,2	767,9	48,4
*персонала по прочим операциям	4	4	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
*разные дебиторы	4017	2503	3,7	2,3	-1514	-1,4	-37,7	-341,0
2.4 Краткосрочные финансовые вложения	0	0	0,0	0	0	0	0	0
2.5 Денежные средства	1220	6862	1,1	6,3	5642	5,2	462,5	1270,7
2.6 Прочие оборотные активы	42	35	0,0	0,0	-7	0,0	-16,7	-1,6
ИТОГО ВАЛЮТА БАЛАНСА	109625	109181	100,0	100,0	-444	0,0	-0,4	-100,0
ПАССИВ								
3. Капитал и резервы	39079	48497	35,6	44,4	9418	8,8	24,1	2121,2
3.1 Уставной капитал	22256	22256	20,3	20,4	0,0	0,1	0,0	0,0
3.2 Добавочный капитал	847	847	0,8	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0

3.3 Резервный капитал, в том числе	3339	3339	3,0	3,1	0,0	0,0	0,0	0,0
* резервные фонд, в соотв. законодат.	3339	3339	3,0	3,1	0	0,0	0,0	0,0
3.4 Нераспред. прибыль (непокрытый убыток)	12637	22055	11,5	20,2	9418	8,7	74,5	2121,2
4.0 Долгосрочные обязательства	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.0 Краткосрочные обязательства	70546	60684	64,4	55,6	-9862	-8,8	-14,0	-2221,2
5.1 Займы и кредиты	40763	32136	37,2	29,4	-8627	-7,8	-21,2	-1943,0
5.2 Кредиторская задолженность, в т.ч.	28803	27576	26,3	25,3	-1227	-1,0	-4,3	-276,4
*поставщики и подрядчики	24053	22650	21,9	20,7	-1403	-1,2	-5,8	-316,0
*покупатели и заказчики	97	117	0,1	0,1	20	0,0	20,6	4,5
*задолженность перед персоналом	317	292	0,3	0,3	-25	0,0	-7,9	-5,6
*задолженность в ПФР РФ, ФСС РФ по страховым взносам	32	26	0,0	0,0	-6	0,0	-18,8	-1,4
*задолженность перед бюджетом по налоговым платежам	3075	4251	2,8	3,9	1176	1,1	38,2	264,9
*прочие кредиторы	1229	240	1,1	0,2	-989	-0,9	-80,5	-222,7
5.3 Оценочные обязательства	980	972	0,9	0,9	-8	0,0	-0,8	-1,8
5.4 Прочие обязательства	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
ИТОГО ВАЛЮТА БАЛАНСА	109625	109181	100,0	100,0	-444	0,0	-0,4	-100,0

На изменение стоимости основных средств, т.е. совокупное увеличение в абсолютном значении на 7 055 тыс. руб. или на 12,8 % в относительном выражении, повлияли следующие причины:

- выбытие основных средств в виду их продажи, остаточной стоимостью 2 894,9 тыс. руб. (первоначальной стоимостью 3 664,1 тыс. руб. за вычетом износа в сумме 769,2 тыс. руб.);
- выбытие основных средств в виду их списания, остаточной стоимостью 200,5 тыс. руб. (первоначальной стоимостью 1 647,6 тыс. руб. за вычетом износа в сумме 1 447,1 тыс. руб.);
- уменьшение балансовой стоимости основных средств на сумму начисленной амортизации 3 959,6 тыс. руб.

Разделение «нежилого здания главного производственного корпуса» с кадастровым номером 74:31:0000000:3960, инвентарным номером 01.231, площадью 30601,7 м² и стоимостью 24 384,3 тыс. руб. на два нежилых помещения не повлияло на изменение стоимости основных средств.

Коэффициент обновления основных фондов на конец года равен 0. В 2019 году аналогичный показатель составлял 1,69. Коэффициент выбытия в отчетном году составил 0,05. Износ основных средств за год увеличился с 51,4 % до 55,6 %.

На конец отчетного года на консервации находится технологическое оборудование для производства асбестоцементной продукции, которое составило 55,5 % 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 2020 год остался прежним, как в 2019 году и составил 0,01 и характеризует инвестиционную политику как недостаточно активную.

2.2.2. Оборотные активы

Оборотные активы в отчетном году незначительно увеличились в абсолютной сумме - на 6 653 тыс. рублей, в относительном выражении – на 12,4 %.

Увеличение оборотных активов за истекший год было обусловлено увеличением дебиторской задолженности на 1 704 тыс. руб. Весь прирост обусловлен ростом остатков денежных средств в кассе предприятия и на его расчетных счетах (1 642 тыс.руб.) и краткосрочных финансовых вложений (на 4 000,00 тыс.руб.). Предприятие в конце года было вынуждено разместить денежные средства на новогодние праздники в размере 4 000,00 тыс.руб. на депозитном счете, чтобы получить проценты.

Запасы в виде остатков сырья и материалов увеличились (на 966 тыс. руб. или на 7,7 %), в связи с поступлением металлолома от списания объектов основных средств. Стоимость остатков товаров, напротив значительно уменьшилась (на 1 652 тыс. руб. или 32,1 % к итогу на начало года), за счет активной продажи покупных строительных товаров (листов асбестоцементных волнистых и плоских, строительных блоков, тротуарной плитки и т.д.)

В 2020 году наблюдается увеличение общей дебиторской задолженности: в абсолютном выражении - на 1 704 тыс. руб., в относительном – на 4,9 %. Коэффициент оборачиваемости оборотных средств в расчетах (K_{15}) (дебиторской задолженности и денежных средств) увеличился 19,2 %. На начало отчетного года он составлял 4,73, на конец отчетного периода – 5,64. Оборачиваемость активов в течение анализируемого периода показывает, что организация получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов за 431 календарных дней. Чтобы получить выручку равную среднегодовому остатку материально-производственных запасов требуется 65 дней.

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

- Покупатели и заказчики (стр. 12302 ф. №1) – на 3 065 тыс. руб. Дебиторская задолженность выросла за счет роста задолженности населения, ООО «Утилизатор 217» г. Екатеринбург по договору аренды земельного участка, которое не регулярно производит расчеты по договору; ООО «Плант Сервис» г. Челябинск, ООО "SLK Цемент" филиал "Коркино"- за поставленную тепловую энергию.

Сумма задолженности на конец отчетного года составляет 35 082 тыс. руб., в том числе задолженность в сумме 32 196,2 тыс. руб. приходится на задолженность населения за потребленную тепловую энергию, на начало года она составляла 28 985,8 тыс.руб. Созданный на конец года резерв по сомнительным долгам по покупателям и заказчикам уменьшил сумму дебиторской задолженности по населению на 1600 тыс. руб. Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности равен 2,6 или 140 дней при нормальном значении для отрасли ЖКХ не более 78 дней;

- поставщики и подрядчики по выданным авансам (стр. 12302 ф. №1) – увеличилась предварительная оплата за предстоящие поставки ТМЦ, товары, работы и услуги на 279 тыс. руб. В декабре 2020 года была сделана предварительная оплата китайскому импортеру в валюте (1993,2 долларов, 149 887,84 рублей) за предстоящую поставку резиновых прокладок.

- увеличение задолженности фонда социального страхования Российской Федерации (стр. 12304 ф.1) на 215 тыс. руб. перед предприятием по возмещению расходов на выплату пособий по нетрудоспособности и материнству;

Уменьшение дебиторской задолженности в отчетном году произошло по следующим её видам

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

- разные дебиторы (стр. 12306 ф.№1) - на 1 514 тыс. руб. за счет погашения задолженности за поставленную тепловую энергию, а также задолженности по пене и госпошлине населением Первомайского городского поселения, Белоножковым И.И., ООО «УК Вертикаль+» по судебным искам.

Созданный на конец года резерв по сомнительным долгам по разным дебиторам уменьшил сумму дебиторской задолженности по населению на 1 781 тыс. руб.

За 2020 год подано 449 исков в отношении потребителей - граждан Первомайского городского поселения по взысканию задолженности за потребленную тепловую энергию на общую сумму 8 945,1 тыс. руб. Из них удовлетворено судами исков -414 на сумму 7 208,9 тыс. руб.

Остаток резерва по сомнительным долгам на начало отчетного года составлял 1 716,5 тыс. руб. В течение отчетного года резерв по сомнительной дебиторской задолженности был создан в размере 8 712,1 тыс. руб. За счет резерва была списана безнадежная дебиторская задолженность в сумме 71,6 тыс. руб. Остаток неиспользованного резерва в сумме 6 972,7 тыс. руб. по итогам отчетного года восстановлен. Вновь созданный на конец 2020 года резерв по сомнительным долгам составляет 3 384,3 тыс. руб.

Наиболее легколиквидные оборотные средства (деньги) на конец отчетного периода в сравнении с 2019 годом увеличились в абсолютном значении на 5 642 тыс. руб., в относительном – в 4,6 раза. Среднемесячный остаток денежных средств на расчетных счетах предприятия в 2020 году в сравнении с 2019 годом увеличился на 1 856,8 тыс. руб. и составляет 2 378,7 тыс. руб. Среднемесячный остаток кассовой наличности за 2020 год несколько увеличился и составил 84,7 тыс. руб. В 2019 году он составлял 64,4 тыс. руб. На отчетную дату наличность предприятия «Денежные средства» (стр.1250, ф.1; стр.4500 ф.4) числится в национальной валюте (рубли), денежные средства в иностранной валюте (доллар и евро) по состоянию на 31.12.2020 года отсутствуют. В мае 2020 года были открыты валютные счета в Коркинском филиале ПАО «Челиндбанка» для проведения валютных операций по импорту из Китая. Увеличение краткосрочных финансовых вложений обусловлено

размещением в конце 2020 года свободных денежных средств на краткосрочном депозите ПАО «Челиндбанк» (на период новогодних каникул). В течении отчетного года 14 раз были размещены на депозитном вкладе денежные средства в размере от 2 до 4 млн. руб., за размещение денежных средств были начислены проценты в размере 16,9 тыс.руб.

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 7,0 тыс. руб. или на 16,7 % в сравнении с прошлым отчетным периодом вызвано списанием расходов будущих периодов. Остаток в размере 35,0 тыс.руб. составляют стоимость имущества, похищенного на центральном складе АО «Асбестоцемент» в 2016 и 2017 годах, согласно возбужденных уголовных дел, по которым предварительные следствия приостановлены в связи с не установлением лиц, подлежащих привлечению согласно УПК РФ

Увеличение выручки (0,8 % от уровня прошлого года) и увеличение оборотных активов (12,4 %) повлияло на скорость оборачиваемости оборотных активов. Коэффициент обеспеченности оборотными средствами (K_{13}) за 2020 год увеличился до 7,85. В 2019 году он составлял 7,05, что свидетельствует об ускорении оборачиваемости оборотных средств в отчетном году. Аналогичный показатель за 2018 г. составлял 8,54. Средства, вложенные в оборотный капитал, использовались в отчетном году более эффективно, чем в 2019, скорость их оборота увеличилась. Коэффициент оборотных средств в производстве (K_{14}) на конец отчетного года составил 2,21 (2019 год – 2,32; 2018 год – 2,87). Рентабельность оборотного капитала (K_{16}) имеет положительное значение, также как и в 2019 году и изменилась на 0,156. В сравнении с 2018 этот коэффициент был отрицательный (-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 0,76 в 2019 году, до 0,997 в 2020 году характеризует незначительное улучшение текущей ликвидности предприятия.

2.2.3. Капитал и резервы

Изменение источников средств, в первую очередь, обусловлено уменьшением краткосрочных обязательств на 9 862 тыс. руб., при соответствующем уменьшении их доли в общих пассивах на – 8,8 %. Размер собственных источников увеличился на 9 418 тыс. руб. или 74,5 %, при этом их доля также увеличилась на 8,8 % 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}). Полученное значение говорит о недостаточной доле собственного капитала (44,4%) в общем капитале организации. За год изменение коэффициента автономии составило +0,08.

Увеличение на 24,1% собственных источников образования имущества произошло за счет полученной прибыли отчетного года в размере 9 418 тыс. руб., что обеспечило рост нераспределенной прибыли за отчетный год на 74,5 %. 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.

2.2.5. Краткосрочные обязательства

Анализ пятого раздела баланса «Краткосрочные обязательства» показывает, что уменьшение его величины на конец года составило 9 862 тыс. руб. (14 % к величине на начало года). Такое значительное уменьшение обусловлено снижением задолженности по займам и кредитам на 8 627 тыс.руб. или 21,2% к величине обязательств на начало года и снижением краткосрочной кредиторской задолженности на 1227 тыс. руб. или 4,3 % к величине обязательств на начало года

Сумма краткосрочных займов на конец отчетного года составила 13 000,00 тыс. руб., сумма погашения в отчетном году составила 4 040 362,01 рублей. С начала года был 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»). 01 июня 2020 года было подписано соглашение о начале начисления процентов за пользование заёмными средствами со 02 июня 2020 года. Кредиторская задолженность по процентам, начисленным по указанному краткосрочному займу составляет 636 тыс.руб., начислено процентов за 2020 год -1482,2 тыс.руб. Задолженность по процентам по долгосрочным займам составила на конец отчётного года 18 500,00 тыс.руб., за 2020 год проценты по займам были погашены Обществом в размере 3 823,0 тыс.руб. Задолженность по краткосрочному займу № 5 от 20.01.2017 года была полностью погашена в сумме 1 400,00 тыс. руб., и проценты по нему в сумме 38,3 тыс. руб.

Анализ изменения кредиторской задолженности (на конец года величина задолженности составляла 27 576 тыс. руб.) показывает, что её снижение обусловлено, в первую очередь, снижением на 1 403 тыс. руб. текущей задолженности перед «поставщиками и подрядчиками». Данное снижение произошло в основном за счет погашения кредиторской задолженности перед ООО «Илья» в сумме 4 730,6 тыс. руб. В течение 2020 года предприятие также производило расчеты по погашению задолженности с основными кредиторами- ООО «Новатэк-Челябинск», АО "Газпром газораспределение Челябинск", но тем не менее задолженность увеличилась на 6 023,1 тыс.руб., Эта задолженность является текущей не просроченной. Задолженность перед ООО «Элевкон» уменьшилась на 2 898,8 тыс.руб., что повлияло на снижение кредиторской задолженности.

Задолженность перед персоналом предприятия увеличилась незначительно - на 25 тыс. руб. Среднесписочная численность предприятия уменьшилась в 2019 году - 28 человек, а 2020 году 26 человек.

Задолженность перед прочими кредиторами уменьшилась на 989 тыс.руб. или 80,5 % к величине на начало года, за счет того, что были погашены задолженности по судебным разбирательствам с ООО «Элевкон» в сумме 774,9 тыс.руб, с ООО «МРСК Урала» в сумме 17,5 тыс.руб., и погашена задолженность за аренду земельного участка Администрации городского Первомайского поселения в сумме 105,4 тыс.руб.

Задолженность перед покупателями и заказчиками относительно величины на начало года увеличилась за счет увеличения поступлений денежных средств в качестве предварительной оплаты за продукцию (услуги) на 20 тыс. руб. (на 20,6 %).

Задолженность перед бюджетом за отчетный год увеличилась – на 1 176 тыс. руб. или на 38,2 % и является текущей задолженностью, срок уплаты по которой не наступил.

В течение отчётного 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 1,02, в 2019 году составлял – 0,6.

В связи с уменьшением заемных средств на 21,2% на фоне увеличения на 0,8 % объема выручки улучшилась 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 0,4 % . Несмотря на уменьшение активов, собственный капитал увеличился на 24,1 %, что в целом свидетельствует о положительной динамике в имущественном положении организации. Коэффициент автономии K_{12} на 31.12.220 года увеличился на (+) 0,08 и составил 0,44 при нормативном значении 0,5 и более. Полученное значение говорит о стремлении предприятия к независимости (погашение займов и своевременные расчеты с поставщиками ТМЦ и другими кредиторами).

Чистые активы организации на последний день анализируемого периода существенно на 45,9 % 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 2020 году осуществлялось на основе приказов № 72 от 31.12.2019 года «Об учетной политике предприятия в целях бухгалтерского учета на 2020 год и ряд последующих лет» и № 73 от 31.12.2019 года «Об учетной политике предприятия в целях налогового учета на 2020 год».

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 2 «Приказа об учетной политике для целей бухгалтерского учёта № 72 от 31.12.2019 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 5 «Приказа об учетной политике для целей бухгалтерского учёта № 72 от 31.12.2019 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 15.1 «Приказа об учетной политике для целей бухгалтерского учёта № 72 от 31.12.2019 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 15.2 «Приказа об учетной политике для целей бухгалтерского учёта № 72 от 31.12.2019 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. Величина резерва предполагает определение норматива отчислений в резерв на весь год, который рассчитывается по итогам прошлого года, т.е. 2019 год.

На 31 декабря 2019 года определяем норматив отчислений в резерв на оплату отпусков:

$НО = РО_{отп} / Р_{зпл}$; где

НО- норматив отчислений в резерв на оплату отпусков;

Р_{отп} – расходы на оплату отпусков и выплату компенсаций за неиспользованный отпуск (без учета взносов во внебюджетные фонды) всех работников предприятия за прошлый год;

Р_{зпл}- расходы на оплату труда(без учета взносов во внебюджетные фонды) за прошлый год.

Сумма отчислений в резерв (ОР) рассчитывается следующим образом:

$ОР = (Р_{зпл} + Р_{взн}) * НО$, где

Р_{зпл} — Сумма заработной платы, руб.;

Р_{взн} – сумма страховых взносов, начисленных на заработную плату, руб.;

В конце отчётного 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 14.1 «Приказа об учетной политике для целей бухгалтерского учёта № 72 от 31.12.2019 г.).

Предприятие ежеквартально формирует резервы по сомнительным долгам на основании акта инвентаризации, который составляется в конце отчётного 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 отчётном периоде (квартале), следующем за периодом создания резерва и включается в состав прочих расходов организации (раздел 11 «Приказа об учетной политике для целей бухгалтерского учёта № 72 от 31.12.2019 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 10 «Приказа об учетной политике для целей бухгалтерского учёта № 72 от 31.12.2019 г.).

Изменение по учету начисленного налога на имущества организаций, с 2020 года его следует учитывать в составе общехозяйственных расходов в разделе «установленные налоги». (раздел 6.2 «Приказа об учётной политике для целей налогового учета № 73 от 19.12.2019 года). Это повлияло на снижение прочих расходов по сравнению с 2019 годом.

Налоговый учет по налогу на прибыль организаций ведется с помощью налоговых регистров (п. 3.1.1 Приказа об учетной политике для целей налогового учёта № 73 от 31.12.2019 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).

**Показатели, характеризующие доходность
за 2018-2020 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	
	2020 г.	2019 г.	2018 г.	2020г. к 2019г.	2019г. к 2018г.
1. Выручка от продажи продукции без налогов (010 ф. 2), тыс. руб.	92442	91670	75547	+ 772	+ 16123
2. Темп прироста выручки (стр. 1 гр. 2 / гр. 3 – 1) x100, %	0,8	21,3	9,4	-20,5	+11,9
3. Себестоимость проданной продукции (020 ф. 2), тыс. руб.	89100	90204	79687	98,8	113,2
4. Валовая прибыль (убыток) (029 ф. 2), тыс. руб.	3342	1466	-4140	+1876	+5606
5. Расходы периода (коммерческие и управленческие) (030 и 040 ф.2), тыс. руб.	11371	11036	11618	103,03	95,0
6. Убыток от продаж (050 ф.2), тыс. руб.	-8029	-9570	-15758	1541	6188
7. Производственная рентабельность проданной продукции (стр.6/(стр.3+стр.5)*100), %.	-7,99	-9,45	-17,3	-1,46	-7,85
8. Убыток от производства на 1 рубль выручки от продаж (стр.6/стр.1)*100, руб.	-0,09	-0,10	-0,21	-0,01	-0,11
9. Доля затрат в объеме проданной продукции (стр. 3 + стр. 5 / стр. 1)x100, %	108,7	110,4	120,9	-1,7	-10,5

По сравнению с прошлым периодом, в отчетном году доходы (выручка) и расходы по обычным видам деятельности выросли на 772 и 16 123 тыс. руб. соответственно. Темп прироста выручки в отчетном году (+0,8%), и темп снижения расходов (-0,8%) положительно повлияли на уменьшение убытка от производства и продаж в отчетном году + 1 541 тыс.руб., или на 28 % к прошлому году. 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 2020 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 20 758 тыс. руб., и субсидия из бюджета Первомайского городского поселения на возмещение затрат в сфере теплоснабжения составила 700,0 тыс.руб.

2.4.2.Счет прибылей и убытков Общества

Организация, второй год подряд, получила чистую прибыль в размере 9 418 тыс. руб., что составляет 10,2 % от выручки. За аналогичный период прошлого года получена прибыль в размере 237 тыс. руб. или 0,26 % от выручки (Табл. № 3).

Таблица 3

Динамика показателей прибыли АО «Асбестоцемент»

Показатель	2020 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.	2018 год, тыс. руб.	2020 г. к 2019 г., %	2019 г. к 2018 г., %
Прибыль (убыток) от продаж	-8029	-9570	-15758	83,9	60,73
Проценты к получению	17	3		Ув. в 5,7 раза	
Проценты к уплате	1520	182	196	Ув.в 8,4 раза	92,9
Прочие доходы	33542	19793	29835	169,4	66,3
Прочие расходы	13454	9598	29920	140,2	32,1
Прибыль (убыток) до налогообложения	10556	446	-16039	Ув.в 23,7 раза	
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	-1138	-209	-704	Ув.в 5,4 раза	29,7
Чистая прибыль (убыток) 2	9418	237	-16743	Ув. в 39,7 раза	

На рост доходности в отчетном году повлияло наличие прибыли от прочих операций, которая составила в 2020 году 20 088 тыс. руб. За аналогичный период прошлого года прибыль по этим видам операций была в размере 10 195 тыс. руб.

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВИТ) к выручке, за период с 01.01.2020 по 31.12.2020 составил – 11,4%. Это значит, что в каждом рубле выручки содержалось -11,4 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 20 758,0 тыс. руб.; поступление субсидии из бюджета на возмещение затрат связанных с производством тепловой энергии в сумме 700,0 тыс.руб. положительное сальдо расходов и доходов от ликвидации ОС - 951 тыс. руб.; доходы от реализации прочего имущества в размере 51 тыс. руб.; штрафы, пени, неустойки, возмещения убытков получению - 976 тыс.руб., поступление МПЗ по цене возможной реализации- 57 тыс.руб., поступления из ФНС РФ – 109 тыс.руб.; положительные курсовые разницы- 3 тыс.руб.

Негативное влияние на финансовый результат от прочей деятельности оказали убытки (отрицательное сальдо расходов и доходов) от продажи ОС - 488 тыс. руб.; от возврата от покупателей -)11 тыс.руб.; отрицательная разница между восстановленным и начисленным резервом сомнительных долгов в сумме -)1739 тыс. руб.; благотворительные пожертвования -) 1 тыс. руб.; убытки прошлых лет в сумме -) 41 тыс. руб.; амортизация ОС, не участвующих в производстве и содержание

законсервированных объектов ОС в сумме -)771 тыс. руб.; расходы по содержанию объектов непроизводственной сферы в сумме -)101 тыс. руб.; расходы в виде НДС подлежащего восстановлению с субсидии полученной на возмещение затрат -) 117 тыс. руб.; выплаты социального характера работникам в сумме -) 87 тыс. руб.; расходы на услуги банков -)102 тыс.руб.; судебные издержки в сумме -)2 тыс.руб.; непринятые расходы в виду отсутствия оправдательных документов в сумме -)14 тыс.руб.; отрицательные курсовые разницы -) 2 тыс. руб.; возмещение убытков по решению суда -) 6 тыс.руб.; расходы предприятия по которым, нет доходов -) 35 тыс.руб.

«Проценты к получению» по вкладам на депозитные счета в ПАО «Челиндбанк» в 2020 году составили 17,0 тыс. руб., расходы организации на обслуживание заемных средств, которые учитывались как «проценты к уплате» - 1520 тыс. руб. Таким образом, убытки по данной статье составили 1 503 тыс. руб.

Общий размер полученной прибыли от прочих видов деятельности (внереализационных доходов и расходов) с учетом процентов к уплате (получению) на конец 2020 года составляет 18 585 тыс. руб., на конец 2019 года – 10 016 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат, т.е. прибыль за 2020 год до налогообложения и уплаты санкций, получена в размере 10 556,0 тыс. руб. В 2019 году аналогичный показатель составлял 446 тыс. руб.

В 2020 году при расчете налога на прибыль в целях налогообложения была исчислена прибыль, в сумме 11 317 175 рублей, которая была направлена в размере 50% (в сумме 5 658 588 рублей) на погашение убытка за 2013 год, а с оставшейся суммы исчислен налог на прибыль в размере 1 131 718 ублей.

После уплаты налога на прибыль организаций в сумме 1 132 тыс. руб., налоговых санкций в виде пеней и штрафов по налоговым проверкам в сумме 6 тыс. руб. чистая прибыль (финансовый результат) за 2020 год составил 9 418,0 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 учёте». 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 2020 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

1. Как способ защиты заработка от инфляции в связи с повышением в России потребительских цен (в Челябинской области уровень инфляции составил - 4,56%) был подписан руководителем приказ

№ 4 от 12.01.2021 года о повышении заработной платы работникам предприятия на 5-6 % с 01 января 2021 года и об утверждении нового штатного расписания

2. 27 января 2021 года перевозчиком на таможенном посту г. Владивостока были получены изделия из мягкой непористой вулканизированной резины для формованных пластин (прокладки) из Китая стоимостью 1993,2 долларов, ГТД 10702070/270121/0019979, предварительная оплата была произведена 04 декабря 2020 года.

3. 12 февраля 2021 года обществом была получена от ООО «Илья» п. Первомайский претензия № 6 от 08.02.2021 года о наличии просроченной задолженности в сумме 10 001 747,54 рублей, по договорам аренды № 23А от 01.09.2017 года и № 43/1 от 02.10.2017 года с требованием погасить её в течении 30 календарных дней.

4. 11 февраля 2021 года вынесено решение по делу № А76-5158/2020 от 11.02.2021 года о взыскании задолженности по арендной плате по договору № 21 от 01.06.2019 года с ООО «Утилизатор 2017» г. Екатеринбург за период с 16.11.2019 года по 31.12.2020 года в сумме 647 650,00 рублей, а также расходы по уплаченной госпошлины - 21 948,00 рублей;

5. 23 марта 2021 года Обществом было получено от ООО «Илья» п. Первомайский уведомление о расторжении договора субаренды здания Котельной № 23А от 01.09.2017 года и договора аренды оборудования Котельной № 43/1 от 02.10.2017 года по окончании отопительного сезона 2020-2021 года, так как требования, предъявленные в претензии № 6 от 08.02.2021 года не были исполнены.

6. 26 марта 2021 года вынесено решение по делу №А76-27598/2020 от 26 марта 2021 года о взыскании задолженности за потребленную тепловую энергию с ИП Петух Н.А. за период с 01 июля 2019 года по январь 2021 года в сумме 88 410,29 рублей, а также расходы по уплаченной госпошлине в сумме 3 536,41 рублей.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ, БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ

В 2020 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 2020 год, приведены в таблице:

Н 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	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

		1027400808126			
2	Коргунов Илья Владимирович	РФ, Челябинская обл., 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
5	Коргунов Владимир Михайлович	РФ, Челябинская обл., г. Коркино, пос. Первомайский	Член Совета директоров, акционер с, долей участия в уставном капитале более 25 %	Контроль над деятельностью предприятия совместно с близким родственником-Коргуновым И.В.	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 по 28 мая 2020 года	0
7.	Софьин Николай Александрович	РФ, Челябинская обл., г. Челябинск	Член Совета директоров	Общее и текущее руководство деятельностью общества	0
8.	Панков Алексей Владимирович	РФ, Челябинская обл., г. Челябинск	Генеральный директор акционерного общества	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.	Начислено процентов по договору займа № 5 от 20.01.2017 г. Выплата процентов по договору займа № 5 от 20.01.2017 г. Погашение займа по договору № 5 от 20.01.2017 г.	38 251, 36 38 251,36 1 400 000,00	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.	0
	Право требования процентов за пользование заёмными средствами по договору № 22 от 30.01.2012 г. возвращено Коргунову В.М. с 30.04.2020 года Выплата процентов по договору займа № 22 от 30.01.2012 г.	9 843 632,14 1 343 632,14	Уведомление от 30.04.2020 г. «О расторжении договора уступки права требования от 15.08.2018г. с Вагаповым Р.И.» Проценты, начисленные по договору займа, срок выплаты которых наступил.	8 500 000,00
	Право требования процентов за пользование заёмными средствами по договору № 220 от 29.08.2012 г. возвращено Коргунову В.М. с 30.04.2020 года Выплата процентов по договору займа № 220 от 29.08.2012 г.	1 074 063,01 1 074 063,01	Уведомление от 30.04.2020 г. «О расторжении договора уступки права требования от 15.08.2018г. с Вагаповым Р.И.» Проценты, начисленные по договору займа, срок выплаты которых наступил	0
	Право требования процентов за пользование заёмными средствами по договору № 12 от 01.02.2011 г. возвращено Коргунову В.М. с 30.04.2020 года Выплата процентов по договору займа № 12 от 01.02.2011 г.	11 214 416,24 1 214 416,24	Соглашение «О расторжении соглашения о замене стороны от 01.10.2013 года с Панковым А.В.» Проценты, начисленные по договору займа, срок выплаты которых наступил.	10 000 000,00
	Право требования процентов за пользование заёмными средствами по договору № 47 от	190 950,09	Уведомление от 30.04.2020 г. «О расторжении договора уступки права требования от 30.04.2015 г. с Вагаповым Р.И.»	

	17.03.2008 г. возвращено Коргунову В.М. с 30.04.2020 года Выплата процентов по договору займа № 47 от 17.03.2008 г.	190 950,09	Проценты, начисленные по договору займа, срок выплаты которых наступил.	0
	Погашение займа по договору № 19 от 29.03.2019 г. Начислено процентов по договору займа № 19 от 29.03.2019 г. Выплата процентов по договору займа № 19 от 29.03.2019 г.	4 040 362,01 1 482 160,27 846 303,58	Беспроцентный заем , предоставленный обществу путем погашения задолженности в рамках дела о банкротстве Дополнительное соглашение № 4 от 01.06.2020 г. «О начислении процентов за пользование заёмными средствами в размере 15 % со 02.06.2020г..	Основной долг- 13 000 000,00; Задолженность по процентам – 635 856,69
Генеральный Директор Панков А.В.	Право требования процентов за пользование заёмными средствами по договору № 12 от 01.02.2011 г. возвращено Коргунову В.М. с 30.04.2020 года	-) 11 214 416,24	Соглашение «О расторжении соглашения о замене стороны от 01.10.2013 года с Панковым А.В.» от 30.04.2020 года. Проценты, начисленные по договору займа, срок выплаты которых наступил. Залог по договору залога № 203 от 01.10.2013 г. не снят.	0

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 обязательны е платежи	Мат.помощь, аренда личного автотранспорта, компенсация за использование личного автотранспорта	НДФЛ	Проценты за пользование заемными средствами	НДФЛ (исчислен ный)
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	1 794,9, в том числе оплата	555,7	36,2	232,6	182,4	0

заместители)	отпуска 102,2					
Члены совета Директоров	0	0	0	0	0	0
2020 год						
Основной управленческий персонал (ген.директор, его заместители)	1 512,3, в том числе оплата отпуска 101,2; премия - 11,9	315,7	37,7	204,3	0	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	Акционер, владеющий пакетом акций более 20%	50,4242%
2.	Коргунов Илья Владимирович	РФ, Челябинская обл., г. Челябинск	Акционер, владеющий пакетом акций более 20%	25,0036%
3.	Панков Алексей Владимирович	РФ, Челябинская обл., г. Челябинск	Ген.директор, контролирующее лицо С 05.09.2019г	5,7513%

6. ИНФОРМАЦИЯ О ВЛИЯНИИ РАСПРОСТРАНЕНИЯ ВИРУСНОЙ ИНФЕКЦИИ COVID-19 НА ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ.

Реагируя на распространение коронавирусной инфекции в России, общество создало штаб под руководством директора и оперативно отслеживает развитие ситуации. Сотрудники ежедневно получают по каналам внутренних корпоративных коммуникаций актуальную информацию о текущей эпидемиологической ситуации в обществе в поселке, в стране и в мире.

Общество предпринимает активные меры по предупреждению распространения и снижению риска заболевания коронавирусной инфекцией. Все работники обеспечены средствами индивидуальной защиты. В подразделениях общества организовано ежедневное поточное измерение температуры с использованием бесконтактных термометров. В административных зданиях и в местах общего пользования (пункт приема платежей) размещены сосуды с антисептическими средствами, соблюдается масочный режим, проводится постоянная санитарная обработка. Встречи, переговоры и

рабочие поездки заменяются дистанционным общением с помощью соответствующих средств коммуникации.

В течение 2020 года на деятельность общества не оказали существенного влияния события и ограничительные меры в связи с коронавирусной инфекцией. Общество планирует непрерывно продолжать свою деятельность. Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованным пользователям бухгалтерской отчетности за 2020 год.

7. ИНФОРМАЦИЯ О ВЫЯВЛЕННЫХ ОШИБКАХ И ИСПРАВЛЕНИЯХ .

После даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год – 23 марта 2021 года были обнаружены ошибки и неточности. Согласно ПБУ 22/2010 ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, но до даты представления отчетности акционерам акционерного общества, были исправлены записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь 2020 года.

Все исправления внесенные в годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2020 год представлены в таблице:

№/п	Наименование строки отчётности	Значение строки до выявления ошибки, тыс. руб.	Значение строки после выявления ошибки, тыс. руб.	Причина искажения
1.	«Бухгалтерский баланс», строка 1240 «финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	4 000,0	0,0	Неправильная классификация денежных эквивалентов
2.	«Бухгалтерский баланс», строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты)	2 862,0	6 862,0	Неправильная классификация денежных эквивалентов
3.	«Отчет о движении денежных средств» строка 4129 «Прочие платежи»	4 166,0	166,0	Неправильная классификация денежных эквивалентов
4.	«Отчет о движении денежных средств» строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода»	2 862,0	6 862,0	Неправильная классификация денежных эквивалентов
5.	«Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых			Неправильно квалифицированы факты

	результатах» , в таблице 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность», строка «Всего»	6 359,0	12 860,0	хозяйственной деятельности
6.	«Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» , в таблице 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность», строка «Всего»	32 136,0	18 500,0	Неправильно применено законодательст во о бухучете
7.	«Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» в таблице «Иное использование основных средств» раздел 2.4	8 200,0	2 122,0	Неправильно применено законодательст во о бухучете
8.	Пояснительная информация к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности раздел 4, п. 3.	12 февраля 2020года	12 февраля 2021 года	Неточность в написании (уточнения в дате)

8. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

В 2020 году не установлены финансовые риски, которые существенно могут повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчётность, предоставленную внешним пользователям.

АО «Асбестоцемент» не планирует прекращать свою деятельность в 2021 году.

Генеральный директор
АО «Асбестоцемент»

А.В. Панков

13 мая 2021 года

Основные показатели, характеризующие различные аспекты деятельности АО «Асбестоцемент» за 2020 год

Наименование показателя	Способ расчета	На нач. 2021 г.	На нач. 2020 г.	На нач. 2019 г.	Что показывает
*среднемесячная выручка	K 1 = Отношение выручки, полученной за отчетный период, к количеству месяцев в отчетном периоде	7704	7639	6296	Характеризует масштаб бизнеса предприятия.
*доля денежных средств в выручке, %	K2= денежные средства в выручке/ валовая выручка организации	98,4	94,5	95,6	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	26	28	31	Численность работников предприятия.
*степень платежеспособности	K4 = (стр.1400+стр.1500) б.о. / K 1	7,88	9,23	12,1	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	4,17	5,33	3,78	Степень задолженности по кредитам и займам.
*коэффициент задолженности другим организациям	K6 = (стр.15201+стр.15208) б.о./ K 1	2,97	3,31	6,3	Степень задолженности другим организациям
*коэффициент внутреннего долга	K7 = (стр.15205) б.о. / K1	0,04	0,04	0,05	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	7,88	9,23	11,9	Характеризует ситуацию с текущей платежеспособностью организации, объемами её краткосрочных заёмных средств и сроками возможного погашения текущей задолженности организации перед её кредиторами.
*коэффициент покрытия текущих обязательств оборотными активами	K9=стр.1200 ф.1/стр.1500 б.о.	0,997	0,76	0,72	Показывает, насколько текущие обязательства покрываются оборотными активами организации. Характеризует платёжные возможности при условии погашения всей дебиторской задолженности (в т.ч. невозвратной)
*собственный капитал в обороте	K10= стр.1300-стр.1100 б.о.	-179	-16694	-22574	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.	-0,003	-0,31	-0,42	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.	0,44	0,36	0,34	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	7,85	7,05	8,54	Показатель оценивает скорость обращения средств, вложенных в оборотные активы.
*коэффициент оборотных средств в производстве	K14= (стр.1210+стр.1220) б.о. / K 1	2,21	2,32	2,87	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	5,64	4,73	5,67	Определяет скорость обращения оборотных активов организации. Характеризует средние сроки расчетов с организацией за отгруженную, но ещё 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.	0,16	0,004	-0,31	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.	0,09	-0,10	-0,21	Определяет, сколько рублей прибыли получено организацией в результате реализации продукции на один рубль выручки.
*среднемесячная выработка на одного работника	K18= K 1/ среднесписочную численность	296,3	272,8	203,1	Показывает эффективность использования трудовых ресурсов организации и уровень производительности труда
*эффективность внеоборотного капитала	K 19= K 1 / стр.1100 б.о.	0,16	0,14	0,10	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	0,01	0,34	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>	1,02	0,6	1,00	Состояние расчетов с бюджетами.

**Сделки , совершенные в 2020 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 2020 г., руб.	
1.	Аренда оборудования, помещений,	Общество	ООО "Илья"	№51 от 01.12.2019	Аренда помещений в нежилом здании заводоуправления	159 983,45	0
		ООО "Илья"	Общество	№ 13 от 01.10.2019 № 23 от 01.02.2015	аренда транспортного грузового автомобилей)	90 857,51 108 559,26	
		ООО "Илья"	Общество	№ 23 от 01.06.2019 № 13а от 30.04.2020	аренда нежилого здания центр. теплового пункта	10 410,60 20 821,20	0
		ООО "Илья"	Общество	№ 7а от 01.03.2019 № 6а от 01.02.2020	аренда нежилого помещения для размещения пункта приема платежей	40 715,00 131 725,00	0 0
		ООО "Илья"	Общество	№ 23а от 01.09.2017	субаренда нежилого помещения котельной	1 096 747,01	1 390 000,00
		ООО "Илья"	Общество	№ 8 от 18.01.2018	аренда оборудования центрального теплового пункта	543 660,98	0
		ООО "Илья"	Общество	№43/1 от 02.10.2017	аренда оборудования котельной	10 952 414,45	8 097 793,54
		ООО "Илья"	Общество	№ 9 от 14.06.2019	аренда наружного газопровода высокого давления	196 000,04	0
2.	Купля-продажа объектов недвижимости	Общество	ООО "Илья"	№ 53 от 25.12.2020	купля-продажа нежилое здание S=4651,4 м2	2 886 000,00	0
3.	Купля- продажа (поставка) товаров, продукции, сырья, материалов	Общество	ООО "Илья"	№ 4 от 09.01.2020	поставки товаров согласно специфик.	2 019 995,68	0
		ООО "Илья"	Общество	№ 50 от 25.12.2019	поставка товаров	648 250,80	2 537 355,91

				№ 4 от 28.08.2020	согласно специфик.	102 683,00	0
4.	Договор оказания услуг, выполнения работ (подряда)	Общество	ООО "Илья"	№ 70 от 11.01.2010	оказание автотранспортных услуг по перевозке и погрузке-выгрузке грузов	2712,00	0
5.	Поставка тепловой энергии по регулируемым ценам	Общество	ООО "Илья"	№21-Т от 01.01.2016	коммунальные услуги	259 580,75	0
				№22-Т от 01.01.2016	теплоснабжения объектов	556 395,50	0
6.	Поставка природного газа	ООО "Илья"	Общество	№6 от 01.01.17 г.	Поставка природного газа		
	по регулируемым ценам				по регулируемым ценам	122 653,12	0
	Итого по отчетному году сделки с ООО "Илья"					19 950 165,35	12 025 149,45

Генеральный директор
АО «Асбестоцемент»

А.В. Панков

13 мая 2021 года