

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Акционерное общество "Особое конструкторско-технологическое бюро Кристалл"	по ОКПО	31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	07519260		
Вид экономической деятельности	Предоставление услуг по производству изделий методом порошковой металлургии	по ОКВЭД 2	1215027942		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество / частная	по ОКОПФ / ОКФС	25.50.2		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12200	16	
Местонахождение (адрес)	424007, Марий Эл Респ, Йошкар-Ола г, Строителей ул, дом № 93		384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "ПрофитАудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	1215141540
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1091215004066

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	35	40
	Результаты исследований и разработок	1120	1 711	1 685	1 730
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	92 073	99 345	94 968
	в том числе:				
	основные средства		85 543	90 858	86 530
	долгосрочные затраты на ремонт основных средств (расходы будущих периодов)		6 530	8 487	8 438
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	356	131
	Прочие внеоборотные активы	1190	4 612	4 431	5 174
	в том числе:				
	незавершенные капитальные вложения		4 612	4 431	5 174
	Итого по разделу I	1100	98 396	105 852	102 043
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	26 877	31 084	25 587
	в том числе:				
	материалы		10 989	12 945	10 712
	основное производство (НЗП)		2 417	2 629	2 045
	готовая продукция		8 379	12 916	10 510
	расходы будущих периодов		1 648	1 205	675
	вспомогательное производство (НЗП)		3 146	1 389	1 645
	полуфабрикаты собственного производства		195	-	-
	товары на складах		103	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	328	-
	Дебиторская задолженность	1230	29 708	15 527	17 548
	в том числе:				
	расчеты по авансам выданным		5 842	2 620	2 743
	расчеты с покупателями и заказчиками		23 818	12 902	14 569

	расчеты по налогам и сборам		-	-	75
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами		48	5	125
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	-	36
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 705	72	2 836
	Прочие оборотные активы	1260	-	83	40
	Итого по разделу II	1200	69 290	47 093	46 011
	БАЛАНС	1600	167 686	152 945	148 054

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	12 181	12 181	12 181
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	78 840	79 144	79 382
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 165	1 165	1 165
	Резервный капитал	1360	1 791	1 225	941
	в том числе:				
	резервный капитал общества		1 200	917	775
	фонд акционирования работников		591	308	166
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	29 544	24 152	21 357
	Итого по разделу III	1300	123 521	117 868	115 026
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	9 035	10 478	10 253
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	9 035	10 478	10 253
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	496	-
	Кредиторская задолженность	1520	33 837	23 252	22 249
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		7 135	7 398	6 433
	расчеты с покупателями по авансам полученным		3 738	2 562	1 123
	расчеты по налогам и сборам		12 196	6 861	7 335
	расчеты по социальному страхованию		2 699	2 365	2 695
	расчеты с персоналом по оплате труда		6 781	1 872	4 498
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами		1 288	2 194	165
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 292	852	527
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	35 130	24 600	22 775
	БАЛАНС	1700	167 686	152 945	148 054

Руководитель

(подпись)

Траскунов Юрий
Геннадьевич

(расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Акционерное общество "Особое конструкторско-технологическое бюро Кристалл"

Идентификационный номер налогоплательщик _____

Вид экономической деятельности Предоставление услуг по производству изделий методом порошковой металлургии

Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2020
07519260		
1215027942		
25.50.2		
12200	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	297 159	278 782
	Себестоимость продаж	2120	(241 854)	(228 199)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	55 305	50 583
	Коммерческие расходы	2210	(5 438)	(4 435)
	Управленческие расходы	2220	(39 934)	(37 574)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	9 933	8 574
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	10	10
	Проценты к уплате	2330	(9)	(3)
	Прочие доходы	2340	7 507	5 010
	Прочие расходы	2350	(9 475)	(9 663)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7 966	3 928
	Налог на прибыль	2410	(2 312)	(1 086)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(3 399)	(1 086)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 087	-
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 654	2 842

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	5 654	2 842
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

№ п/п

1. 01.03.2021
 2. 01.03.2021
 3. 01.03.2021
 4. 01.03.2021
 5. 01.03.2021
 6. 01.03.2021
 7. 01.03.2021
 8. 01.03.2021
 9. 01.03.2021
 10. 01.03.2021

11. 01.03.2021
 12. 01.03.2021



Руководитель Граскунов Юрий Геннадьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды		
0710004		
31	12	2020
07519260		
1215027942		
25.50.2		
12200	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "Особое конструкторско-технологическое бюро Кристалл"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности Предоставление услуг по производству изделий методом порошковой металлургии

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКФС

Акционерное общество / частная

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	12 181	-	80 547	941	21 357	115 026
Увеличение капитала - всего: За 2019 г.	3210	-	-	-	-	2 842	2 842
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 842	2 842
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(238)	-	238	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(238)	X	238	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	284	(284)	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	12 181	-	80 309	1 225	24 153	117 868
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5 654	5 654
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	5 654	5 654
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
переход на балансовый метод учета временных разниц	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(304)	-	304	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(304)	X	304	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X

Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	565	(665)	X
	3345	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	12 181	-	-	80 005	1 791	29 544	123 521

11

Итого: 123 521
 123 521
 123 521

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	125 215	2 842	-	128 057
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(10 189)	-	-	(10 189)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	115 026	2 842	-	117 868
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	20 041	2 557	-	22 598
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	1 316	-	238	1 554
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	21 357	2 557	238	24 152
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	105 174	285	-	105 459
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	(11 505)	-	(238)	(11 743)
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	93 669	285	(238)	93 716

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	115 026	117 868	115 026



Руководитель Трафунов Юрий Геннадьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

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

Организация	Акционерное общество "Особое конструкторско-технологическое бюро Кристалл"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика			0710005	31	12	2020
Вид экономической деятельности	Предоставление услуг по производству изделий методом порошковой металлургии		по ОКПО	07519260		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество / частная		ИНН	1215027942		
Единица измерения:	в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	25.50.2		
			по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
			по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	320 105	311 669
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	288 984	282 865
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 924	2 420
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	28 197	26 384
Платежи - всего	4120	(304 670)	(305 647)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(145 598)	(144 611)
в связи с оплатой труда работников	4122	(99 111)	(86 825)
процентов по долговым обязательствам	4123	(9)	(3)
налога на прибыль организаций	4124	(1 697)	(937)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(58 255)	(73 271)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	15 435	6 022
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 885	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 875	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	10	-
Платежи - всего	4220	(4 191)	(9 282)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 805)	(9 282)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(386)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 306)	(9 282)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	6 978	2 285
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	6 978	2 285
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(7 474)	(1 789)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(7 474)	(1 789)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(496)	496
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	12 633	(2 764)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	72	2 836
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12 705	72
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Итого за период

Руководитель

Траскунов Юрий Геннадьевич

(подпись)

Траскунов Юрий
Геннадьевич

(расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

по АО "ОКБЕ Кристалл" за 2020 год
часть №1

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

с.1

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2020 г. за 2019 г.	92 101	(57) (61)	- -	(91) -	61 9	(5) (5)	- -	- -	- -	1 92	(1) (57)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2020 г.	92	(57)	-	(91)	61	(5)	-	-	-	1	(1)
Прочие нематериальные активы	5111 5102 5112	за 2019 г. за 2020 г. за 2019 г.	101 - -	(61) - -	- - -	(9) - -	9 - -	(5) - -	- - -	- - -	- - -	92 - -	(57) - -

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего:	5130	-	9	6
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	-	7	4
Прочие нематериальные активы	5132	1	1	1
	5133	-	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Выбыло	первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	365	-	1 051	-	-	1 231	-
	5150	за 2019 г.	562	-	398	(562)	-	365	-
в том числе:									
ОКР "Разработка насоса для перекачки нефти"	5141	за 2020 г.	365	-	-	-	-	285	-
	5151	за 2019 г.	-	-	398	-	-	365	-
Улучшение технико-экономических характеристик насосов	5142	за 2020 г.	-	-	600	-	-	540	-
	5152	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Разработка многофункциональной, модульной электронной системы "Сигнал-М"	5143	за 2020 г.	-	-	451	-	-	406	-
	5153	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
ОКР "Калибровка"	5144	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5154	за 2019 г.	67	-	-	(67)	-	-	-
ОКР "Кристалл-100"	5145	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5155	за 2019 г.	211	-	-	(211)	-	-	-
ОКР "Кристалл-15"	5146	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5156	за 2019 г.	28	-	-	(28)	-	-	-
ОКР "Сифон"	5147	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5157	за 2019 г.	71	-	-	(71)	-	-	-
ОТР "Проводник"	5148	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5158	за 2019 г.	185	-	-	(185)	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	1 320	211	-	(1 051)	480
	5170	за 2019 г.	1 730	1 010	(1 022)	(398)	1 320
в том числе:							
Разработка линейки литевых насосов	5161	за 2020 г.	437	43	-	-	480
	5171	за 2019 г.	378	59	-	-	437
Улучшение технико-экономических характеристик насосов	5162	за 2020 г.	600	-	-	(600)	-
	5172	за 2019 г.	-	600	-	-	600
Разработка многофункциональной, модульной электронной системы "Сигнал-М"	5163	за 2020 г.	283	168	-	(451)	-
	5173	за 2019 г.	-	283	-	-	283
ОКР "Разработка насоса для перекачки нефти"	5164	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5174	за 2019 г.	398	-	-	(398)	-
Разработка блока управления для малогабаритных ванн	5165	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5175	за 2019 г.	954	68	(1 022)	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-



Руководитель Траскунов Юрий
Геннадьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация		Поступило	Выбыло объектов		начислена амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			5200	5210	5201	5211		5202	5212					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего			202 263	(111 405)	4 651	(5 018)	5 077	(10 025)	-	-	201 896	(116 353)		
в том числе:			192 008	(105 478)	11 881	(1 626)	1 626	(7 553)	-	-	202 263	(111 405)		
Машины и оборудование (кроме офисного)			105 202	(72 236)	3 915	(1 969)	3 387	(8 623)	-	-	107 148	(77 472)		
Сооружения			96 900	(68 043)	9 918	(1 616)	1 616	(5 809)	-	-	105 202	(72 236)		
Транспортные средства			20 074	(11 832)	-	-	-	(459)	-	-	20 074	(12 291)		
			19 801	(11 363)	273	-	-	(469)	-	-	20 074	(11 832)		
			4 390	(2 779)	674	(3 049)	1 690	(233)	-	-	2 015	(1 322)		
			2 781	(2 202)	1 609	-	-	(577)	-	-	4 390	(2 779)		
Производственный и хозяйственный инвентарь			729	(652)	42	-	-	(20)	-	-	771	(672)		
Здания			658	(652)	81	(10)	10	(10)	-	-	729	(652)		
Многолетние насаждения			70 894	(23 883)	20	-	-	(690)	-	-	70 914	(24 573)		
			70 894	(23 195)	-	-	-	(688)	-	-	70 894	(23 883)		
Земельные участки			87	(23)	-	-	-	-	-	-	87	(23)		
			87	(23)	-	-	-	-	-	-	87	(23)		
Другие виды основных средств			887	-	-	-	-	-	-	-	887	-		
			887	-	-	-	-	-	-	-	887	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Машины и оборудование (кроме офисного)			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Транспортные средства			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные споры по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2020 г.	4 431	4 831	-	(4 651)	4 611
	5250	за 2019 г.	5 174	11 137	-	(11 880)	4 431
Пресс формовочный ТРА-650	5241	за 2020 г.	321	3	-	-	324
	5251	за 2019 г.	-	321	-	-	321
Баня на базе отадыа "Ландыш"	5242	за 2020 г.	390	-	-	-	390
	5252	за 2019 г.	390	-	-	-	390
Устройство для съема прессованных деталей	5243	за 2020 г.	-	177	-	-	177
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Модуль "Канкс"	5244	за 2020 г.	3 505	-	-	-	3 505
	5254	за 2019 г.	3 505	-	-	-	3 505
Кран-балка опорная 5т	5245	за 2020 г.	215	-	-	-	215
	5255	за 2019 г.	215	-	-	-	215
Пресс-форма "фланец" ПДИР.711662.024.01 хранение Технолит	5246	за 2020 г.	-	55	-	(55)	-
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Фотометр КФК-3-01	5247	за 2020 г.	-	79	-	(79)	-
	5257	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Установка автоматического порошкового пожаротушения	5248	за 2020 г.	-	383	-	(383)	-
	5258	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Весы VIBRA HT 124RCE (220520)	5249	за 2020 г.	-	94	-	(94)	-
	5259	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сервер SuperMicro SSG-6029P-E1CR12T		за 2020 г.	-	516	-	(516)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Вы 9000-4780/10 ВО устройство пересылания порошка из бункеров		за 2020 г.	-	34	-	(34)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Стол раскрой материала (новый участок СТО)		за 2020 г.	-	96	-	(96)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Вентиляция (новый участок СТО)		за 2020 г.	-	181	-	(181)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Токарный станок с ЧПУ TC1616A16Ф3(ТА9036) ЛИЗИНГ		за 2020 г.	-	1	-	(1)	-
		за 2019 г.	-	1 223	-	(1 223)	-
Пресс-форма "корпус" ПДИР.711144.054.02 хранение Технолит		за 2020 г.	-	149	-	(149)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Кофемашинa Krups Guattro Force EA82F810		за 2020 г.	-	42	-	(42)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Вы 1445-5581/СБ пресс-форма		за 2020 г.	-	76	-	(76)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Аппарат плазменной резки REAL CUP 90 (L205)		за 2020 г.	-	73	-	(73)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Вы 1445-5580/СБ пресс-форма		за 2020 г.	-	24	-	(24)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-

	за 2019 г.	за 2020 г.		за 2019 г.	за 2020 г.		за 2019 г.	за 2020 г.
Сварочный аппарат "NEON" ВД 201 АД (AC/DC220В)							46	(46)
Вы 1457-4617/СБ пресс-форма							90	(90)
Станок токарно-винторезный JET GH-2060 ZH DRO RFS						1 253		(1 253)
МФУ Xerox M2040dn							38	(38)
Модернизация МП (10017)						20		(20)
Единая автоматическая телефонная станция						500		(500)
Аспиратор ПУ-43							57	(57)
Шкаф сушильный (новый участок СТО)						104		(104)
Вы 1457-4599/СБ пресс-форма						26		(26)
Автомобиль легковой Skoda Kodiak						1		(1)
Автомобиль Lada Largus KS045L						1 609		(1 609)
Пожарная сигнализация 4 этаж						673		(673)
Печь электрическая CREMER в комп. SBS-200-11.5/е для спекания в защитной среде со шкафом управления Шлагбаум		1 064				902		(1 966)
Вы 1457-4605/СБ пресс-форма						61		(61)
Сплит-система AERONIK						70		(70)
Вы 1457-4608/СБ пресс-форма						81		(81)
Компьютер Intel Core i5-8400, MSI H310M						64		(64)
Вы 1457-4604/СБ пресс-форма						41		(41)
Планшет Apple iPad Pro 12.9 (2018)						42		(42)
Пресс ДК-250						89		(89)
Вы 1445-5575/СБ пресс-форма						5 074		(5 074)
Вы 1457-4609/СБ пресс-форма						66		(66)
Вы 1445-5558/СБ пресс-форма						11		(11)
						107		(107)

Вы 1445-5554/СБ пресс-форма	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	27	-	(27)
Установка пропитки из вакуумной печи №41491	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	25	-	(25)
Вы 1457-4227/101СБ грузочное устройство	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	69	-	(69)
Ноутбук Asus Zenbook UX331FAL	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	52	-	(52)
Подъемник телескопический, двухместный, высота подъема 10м, 220В	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	323	-	(323)
Вы 1457-4613/СБ пресс-форма	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	83	-	(83)
Вы 1445-5553/СБ пресс-форма	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	61	-	(61)
Навес для хранения пиломатериала	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	273	-	(273)
Вы 1445-5559/СБ пресс-форма	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	109	-	(109)
Вы 7072-4018/60СБ параллелограмный механизм	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	228	-	(228)
Вы 1445-5553/СБ пресс-форма	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	89	-	(89)
Вы 1457-4607/СБ пресс-форма	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	37	-	(37)

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	20	-
в том числе:			
Контрольно-пропускн. пункт (10017)	5261	20	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	390	390	390
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	2 832	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	238	238	238
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Граскунов Юрий Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Граскунов Юрий Геннадьевич
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода						
			На начало года		выбыло						востановление резерва		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	учетная задолженность по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			учетная задолженность по условиям договора	сумма резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (форма Д-16 по сделкам, операциям)	поступления	применение процентов, штрафов и иных начислений	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-кредиторской задолженности								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	2 038	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 038	-	
в том числе:	5521	за 2019 г.	-	-	-	(61)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 038	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020 г.	2 038	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	(61)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	13 489	-	22 019	(7 838)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 670	-	
в том числе:	5530	за 2019 г.	17 548	-	9 522	(11 483)	-	-	-	-	-	-	-	-	(2 098)	-	13 489	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	12 902	-	18 256	(7 340)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23 918	-	
Авансы выданные	5531	за 2019 г.	14 569	-	6 540	(8 207)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 902	-	
	5512	за 2020 г.	582	-	3 715	(483)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 804	-	
Прочая	5532	за 2019 г.	2 743	-	1 860	(1 923)	-	-	-	-	-	-	-	-	(2 098)	-	582	-	
	5513	за 2020 г.	5	-	47	(5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47	-	
	5533	за 2019 г.	236	-	1 122	(1 353)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-	
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	
Итого	5500	за 2020 г.	15 527	-	22 019	(7 838)	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	29 708	-	
	5520	за 2019 г.	17 548	-	9 522	(11 544)	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	15 527	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	23 748	25 396	41	(15 301)	(46)	33 837	-	X	-	33 837
	5580	за 2019 г.	22 249	14 594	16	(13 051)	(80)	23 748	-	X	-	23 748
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	7 398	3 757	-	(3 974)	(46)	7 135	-	-	-	7 135
	5581	за 2019 г.	6 433	5 588	-	(4 610)	(13)	7 398	-	-	-	7 398
авансы полученные	5562	за 2020 г.	2 562	3 627	-	(2 451)	-	3 738	-	-	-	3 738
	5582	за 2019 г.	1 123	2 449	-	(983)	(47)	2 562	-	-	-	2 562
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	9 226	5 753	32	(116)	-	14 895	-	-	-	14 895
	5583	за 2019 г.	10 030	2 847	13	(3 664)	-	9 226	-	-	-	9 226
кредиты	5564	за 2020 г.	496	6 978	9	(7 483)	-	496	-	-	-	496
	5584	за 2019 г.	-	2 285	3	(1 792)	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	4 068	5 260	-	(1 277)	-	8 069	-	-	-	8 069
	5586	за 2019 г.	4 663	1 425	-	(2 022)	-	4 068	-	-	-	4 068
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	23 748	25 396	41	(15 301)	(46)	33 837	-	X	X	33 837
	5570	за 2019 г.	22 249	14 594	16	(13 051)	(80)	23 748	-	X	X	23 748

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5693	-	-	-

28



Руководитель Григорьев Юрий Геннадьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	124 119	120 733
Расходы на оплату труда	5620	103 268	95 772
Отчисления на социальные нужды	5630	23 088	29 680
Амортизация	5640	9 618	7 429
Прочие затраты	5650	24 439	19 329
Итого по элементам	4660	284 532	272 943
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(2 735)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2 694	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	287 226	270 208



Руководитель Траскунов Юрий Геннадьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Судебные обязательства - всего	5700	852	1 284	(844)	-	1 292
в том числе:						
Под отпуска и компенсации	5701	852	1 284	(844)	-	1 292



Руководитель Тракунов Юрий Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801			
в том числе:	5810		12 704	
залог по кредиту	5811		12 704	



Руководитель Траскунов Юрий Геннадьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по АО «ОКТБ Кристалл» за 2020 год, часть № 2

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована организацией в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности (РСБУ).

1. Сведения об обществе

1.1. Акционерное общество «ОКТБ Кристалл»

1.2. Место нахождения, почтовый адрес: 424000, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Строителей, д. 93

1.3. Дата государственной регистрации – 10.06.1996, номер свидетельства - № 529, свидетельство выдано Государственной регистрационной палатой при Министерстве юстиции Республики Марий Эл, серия ГИ № 129610.

1.4. Размер уставного капитала общества на 31.12.2020 г. составляет 12 181 000 рублей, состоит из 19653 обыкновенных акций номинальной стоимостью 500 руб. за одну акцию и 4709 привилегированных акции типа А номинальной стоимостью 500 рублей за акцию.

Количество акционеров 303 человек, в том числе физических лиц 302.

Доля государственной собственности составляет 0%.

Базовая прибыль на одну акцию составила:

2019 г. - 0,14 тыс. руб.,

2020 г. – 0,29 тыс. руб.

Разводненная прибыль на одну акцию составила:

2019 г. - 0,14 тыс. руб.,

2020 г. – 0,29 тыс. руб.

1.5. Генеральный директор Общества Траскунов Юрий Геннадьевич.

1.6. Состав Совета Директоров Общества:

ГОСА от 25.06.2019 (протокол №26 от 26.06.2019) :

1. Румянцев Евгений Владимирович
2. Тетерина Елена Николаевна
3. Изычев Валерий Юрьевич
4. Нельзина Ирина Васильевна
5. Маклаков Евгений Петрович

Протокол СД от 25.06.2019 №134 - председателем СД избран Румянцев Евгений Владимирович, генеральным директором - Изычев Валерий Юрьевич.

19.02.2020 Советом директоров досрочно прекращены полномочия генерального директора Изычева В.Ю. (протокол №138);

с 19.02.2020 г. генеральным директором избран Румянцев Евгений Владимирович, председателем СД – Тетерина Елена Николаевна

08.04.2020 (протокол №27 от 09.04.2020) в состав Совета директоров Общества избраны:

1. Румянцев Евгений Владимирович
2. Тетерина Елена Николаевна
3. Траскунов Юрий Геннадьевич
4. Шулепова Лариса Викторовна
5. Маклаков Евгений Петрович

Протокол СД от 08.04.2020 №140 - председателем Совета директоров избран Румянцев Евгений Владимирович, генеральным директором Траскунов Юрий Геннадьевич.

Тетерина Е.Н. прекратила свои полномочия члена СД 31.12.2020 на основании личного заявления от 28.12.2020.

1.7. Ревизор Общества – ревизионная комиссия в составе:
по 08.04.2020 г.:

Извозчиковой Юлии Сергеевны,
Новоселовой Надежды Сергеевны,
Сережкиной Елены Сергеевны;

с 08.04.2020:

Калинина Ольга Юрьевна
Новоселова Надежда Сергеевна
Сережкина Елена Сергеевна

1.8. Основным видом деятельности Общества является:

1) ОКВЭД 25.50.2 Предоставление услуг по производству изделий методом порошковой металлургии;

Дополнительными видами деятельности Общества являются:

1) ОКВЭД 28.13 Производство прочих насосов и компрессоров;

2) ОКВЭД 28.99.9 Производство оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки;

- 3) ОКВЭД 32.50 Производство медицинских инструментов и оборудования;
- 4) ОКВЭД 46.90 Торговля оптовая неспециализированная;
- 5) ОКВЭД 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие.

1.9. Среднесписочная численность работников за 2020 год составила 226 человек, за 2019 год - 234 человека.

1.10. Предприятие подтверждает, что действия по сдерживанию и подавлению распространения новой коронавирусной инфекции не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности Предприятия за 2020 год.

2. Финансово-хозяйственная деятельность

Элементы учетной политики

2.1. Информация о связанных сторонах

2.1.1 Размер вознаграждений, выплаченный основному управленческому персоналу с отчислениями на обязательное страхование, в совокупности за 2020 год составил 13 454 тыс. руб., в том числе:

- 9099,3 – направлено на оплату труда;
- 1034,5 – выплачено выходное пособие при увольнении;
- 387,5 – направлено на выплату вознаграждения Совету директоров (из состава работников);
- 514,2 – направлено на выплату отпускных;
- 6,9 – выплачено по больничным листам;
- 1,0 – вручены ценные подарки;
- 2410,6 – направлено на уплату страховых взносов.

Все вознаграждения выплачивались в соответствии с Трудовыми договорами, Положением об оплате труда, Коллективным договором и решением собрания акционеров и носили краткосрочный характер.

2.1.2 Основные сделки со связанными сторонами в 2020 году:

а) Аренда помещения у АО «Биомашприбор» с 09.2020 по 12.2020 (договор б/н от 10.09.2020) на сумму 19310,3 рубля за период.

б) За АО "Биомашприбор" по состоянию на 31.12.2020 г. числится дебиторская задолженность в размере 2 070 556,56, возникшая в рамках договора от 31.10.2017 г. (погашение обяза-

тельств за АО «Биомашприбор» перед третьими лицами АО «ОКТБ Кристалл», расходы по возмещению государственной пошлины);

в) по состоянию на 31.12.2020 г. числится кредиторская задолженность перед связанной стороной - АО "Биомашприбор" в размере 165 333,33 рублей (договор аренды оборудования от 14.11.2017 г.).

г) реализация имущества (металлолома) члену Совета Директоров – Маклакову Е.П. на сумму 13 687,44 по заявлению.

Иных операций со связанными сторонами в отчетном периоде не было.

Бенефициарным владельцем Общества является Тетерина Елена Николаевна. Обществом не получено разрешение на раскрытие прочей информации о своём бенефициарном владельце.

2. 2. Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Информация по сегментам не раскрывается в соответствии с пунктом 2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

2.3. Доходы общества

Для бухгалтерского учета выручка определялась по мере отгрузки товаров (оказанных услуг) и предъявления покупателю отгрузочных документов.

Для целей налогового учета доходы и расходы определялись по методу начислений.

Выручка общества за 2020 год по основным видам деятельности составила 297 159,5 тыс. руб. (без НДС), в т.ч.

- реализация продукции (услуг) по ОКВЭД 25.50.2 Предоставление услуг по производству изделий методом порошковой металлургии – 210 618,5 тыс. руб.,

- реализация продукции (услуг) по ОКВЭД 28.13 Производство прочих насосов и компрессоров – 59 673 тыс.руб.;

- реализация продукции (услуг) по ОКВЭД 28.99.9 Производство оборудования специального назначения, не включенного в другие группировки – 26 868 тыс. руб.

2.4. Расходы общества

Для целей бухгалтерского учета учет затрат на производство производился в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету №10/99 «Расходы организаций», для целей налогового учета в соответствии с главой Налогового кодекса РФ.

Для учета затрат основных и вспомогательных производств применялись следующие счета бухгалтерского учета:

сч.20 «Основное производство», сч.23 «Вспомогательное производство», сч.25 «Общепроизводственные расходы», сч.26 «Общехозяйственные расходы», сч.44 «Расходы на продажу».

Для учета затрат базы отдыха «Ландыш» применялся счет 29 «Обслуживающие производства и хозяйства», в финансовом результате деятельности предприятия данные затраты признаны в Прочих расходах. В налоговом учете данный вид затрат не признан в качестве расхода.

Для налогового учета расходы, связанные с производством и реализацией, группировались по следующим элементам:

- материальные затраты,
- расходы на оплату труда с отчислениями,
- амортизационные отчисления,
- общецеховые расходы,
- прочие расходы.

Затраты на производство за 2020 год составили 287 226,0 тыс. руб., в том числе:

- амортизация основных средств 9 618 тыс.руб.,
- заработная плата работников с отчислениями 126 356,0 тыс.руб.,
- материальные затраты 124 119,0 тыс.руб.,
- прочие затраты 27 133,0 тыс.руб.

2.5. Прочие доходы

Прочие доходы Общества за 2020 год составили 7507,2 тыс. руб., в т.ч.:

- доходы от сдачи недвижимого имущества в аренду (без НДС)– 2 795,4 тыс. руб.;
- доходы, от оказания услуг по ответственному хранению (без НДС) – 609,8 тыс.руб.,
- доходы от реализации металлолома и прочего имущества (без НДС) – 1091,9 тыс. руб.;
- доходы от реализации основных средств (без НДС) – 1875,0 тыс.руб.,
- прочие внереализационные доходы — 1135,1 тыс.руб.

2.6. Прочие расходы

Прочие расходы Общества за 2020 год составили 9 475,5 тыс.руб., в т.ч.:

- услуги банка 178,9 тыс. руб.;
- налог на имущество – 1 140,3 тыс. руб.;
- расходы, связанные со сдачей имущества в аренду – 937,9 тыс. руб.,
- стоимость металлолома и прочего имущества при реализации 1180,3 тыс.руб.,
- расходы по содержанию базы отдыха «Ландыш» - 587,5 тыс. руб.,
- вознаграждение Совету директоров с отчислениями – 2813,2 тыс. руб.,
- сальдированная курсовая разница при расчетах в у.е. – 852,4 тыс. руб.,

- выплаты работникам на основании Коллективного договора (матпомощь, подарки, единовременное пособие к юбилею) с отчислениями - 380,6 тыс. руб.,
- прочие расходы 1 404,4 тыс.руб.

2.7. Основные средства

Учет основных средств ведется на счете 01.

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны быть одновременно соблюдены следующие условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- стоимость объекта превышает 40 000 руб.

В целях налогового учета активы, отвечающие всем выше перечисленным требованиям, но имеющие стоимость менее 100 тыс.руб. включались в состав материально-производственных запасов и списывались на расходы отчетного периода в момент передачи их в эксплуатацию.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости (в момент приобретения) и восстановительной стоимости (после переоценки), в балансе отражаются по остаточной стоимости.

Амортизационные отчисления начислялись для бухгалтерского и налогового учета линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с требованиями Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

Спецоснастка многократного применения (единый инвентарный объект), со сроком использования более 12 месяцев, включалась в состав основных средств при любой стоимости оснастки. Основание: п. 5 ПБУ 6/01.

Списание стоимости оснастки на затраты предприятия производить через амортизацию, исходя из сроков полезного использования оснастки. Основание п.4 ПБУ 6/01.

Первоначальная стоимость основных средств по состоянию на:

01.01.2020 г. составила 202 263,5 тыс. руб.;

31.12.2020 г. составила 201 896 тыс. руб.

В составе основных средств величина остаточной стоимости зданий на конец года составила 46 341,0 тыс.руб. или 54,2 % от общей величины остаточной стоимости основных фондов.

Расчет амортизации основных средств ведется линейным способом, учитывается на 02 счете. Величина амортизации основных средств составила по состоянию на:

01.01.2020г.	111 405,7 тыс.руб.;
31.12.2020г.	116 353,0 тыс.руб.

Степень износа основных средств Общества на 31.12.2020 г. составляет 57,6 %.

Земли, используемые Обществом, - 3 участка (в том числе под базой отдыха «Ландыш») находятся в собственности общества.

В Балансе предприятия в строке «Основные средства» (1150) отражены долгосрочные затраты на капитальный ремонт основных средств, числящиеся в учете в составе расходов будущих периодов в размере 6 530, тыс. рублей.

В связи с утверждением Минфином РФ ФСБУ 6/2020 «Основные средства» приказом от 17.09.2020 № 204н и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» приказом от 17.09.2020 № 204н и обязательным применением указанных стандартов с отчетности за 2022 год, с неоднозначностью в применении 97 счета для учета расходов по дорогостоящим ремонтам принято решение период 2020 и 2021 года объявить переходным периодом по подготовке к применению новых ФСБУ на предприятии. В связи с этим по состоянию на 31.12.2020 года признаны в текущих расходах 2020 года расходы по капитальным ремонтам, числящиеся на 97 счете «Расходы будущих периодов» и имеющие окончательную дату признания 31.12.2024 года;

В составе объектов основных средств отражен объект, находящийся на балансе предприятия по договору финансовой аренды:

- Станок токарно-винторезный JET GH-2060 ZH DRO RFS. Кредиторская задолженность на 31.12.20 в рамках данного договора составляет – 262,1 тыс. рублей;

Кроме того, обществом заключены еще два договора финансовой аренды (лизинга):

- договор на приобретение Станций ЗИФ-СВЭ-6/0,8 ШМ с ресиверами на сумму 1 728,7 тыс. рублей, на 31.12.20 произведен авансовый платеж на сумму 1 305,6 тыс. рублей, срок планируемой поставки – 01.2021 г.;

- договор на приобретение Когенерационной модульной установки (Мини ТЭС – 300) на сумму 8 685,3 тыс. рублей, на 31.12.20 произведен авансовый платеж на сумму 1580,0 тыс. рублей, срок планируемой поставки 05.2021 г.

2.8. Производственные запасы

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому и налоговому учету по фактической себестоимости.

Товары, приобретенные для продаж, оценивались по стоимости приобретения.

Величина запасов сырья и материалов (в том числе расходов будущих периодов (без расходов на капитальные ремонты), НЗП) на конец 2020 года составила 26 877,0 тыс. руб.

Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней стоимости в момент отпуска.

Стоимость запасных частей оснастки, необходимых для замены изношенных частей инвентарного объекта оснастки, учитывалась в составе материально-производственных запасов и относилась на затраты предприятия в зависимости от вида восстановления оснастки:

- в затраты текущего периода при проведении текущего ремонта оснастки. Основание: п.13 ПБУ 6/01;

- в расходы будущих периодов при проведении капитального ремонта оснастки (инвентарного объекта).

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в соответствии с п.25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденного приказом МФ РФ от 09.06.2001г.№ 44н не создавался, поскольку на балансе Общества по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствуют МПЗ, полностью либо частично потерявшие своё первоначальное качество.

2.9. Кредиторская задолженность. Дебиторская задолженность.

2.9.1. Кредиторские обязательства принимались к бухгалтерскому учету в оценке, определенной в договорах и иных товарно-сопроводительных документах. Кредиторская задолженность в полном объеме является текущей, просроченная задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. составила 33 837,0 тыс. руб., в том числе поставщикам – 7 135 тыс. руб.

2.9.2. Дебиторская задолженность принималась к бухгалтерскому учету в оценке, определенной в договорах и иных документах. Дебиторская задолженность в полном объеме является текущей, просроченная задолженность отсутствует.

Дебиторская задолженность Общества на 31.12.20 г. составила 29 708,0 тыс. руб., в том числе покупателей и заказчиков 23818,0 тыс. руб.

2.10. Резервы по сомнительным долгам

Резервы по сомнительным долгам в 2020 году не создавались, поскольку отсутствует дебиторская задолженность, принимаемая в расчет резервов по сомнительным долгам, отвечающая критериям учетной политики.

Сомнительным долгом признается любая задолженность перед организацией, в случае:

- если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией;

- если имеются сведения о том, что взыскать ее нереально, но при этом отсутствуют документальные основания для списания такого долга.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся по результатам проведенной обязательной инвентаризации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, которая не выявила сомнительной дебиторской задолженности.

2.11. Резерв по оценочным обязательствам

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на дату составления отчетности, т.е. 31.12.2020 г.

Сумму резерва рассчитана как произведение количества неиспользованных сотрудниками дней отпуска на конец года (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок сотрудника за последние 12 месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование и составляет 1292,3 тыс. руб.

2.12. Капитал и резервы

Резервный капитал Общества на 31.12.2020 г. составил 1 791 тыс. руб., что составляет 14,7 % уставного капитала Общества в 2020 г. Резервный капитал состоит из 2-х фондов:

- резервный капитал, образованный в соответствии с законодательством, – на 31.12.2020 г. составляет – 1200 тыс. руб. (9,85 % Уставного капитала, при нормативе -10% (Устав п.17.1);

- фонд акционирования работников – на 31.12.2020 г. - 591,0 тыс. руб. (4,85 % Уставного капитала, при нормативе – 5% (Устав п.17.2).

Согласно пункту 17.1 Устава в Обществе создается резервный фонд в размере 10% от уставного капитала. Резервный фонд формируется путём обязательных ежегодных отчислений в размере 5% от величины чистой прибыли до достижения им размера, установленного Уставом. Согласно пункту 17.2 Устава в Обществе создается фонд акционирования работников Общества в размере 5% от уставного капитала. Фонд акционирования работников Общества формируется путём обязательных ежегодных отчислений в размере 5% от величины чистой прибыли до достижения им размера, установленного Уставом.

Добавочный капитал Общества на 31.12.2020 г. составил 80 005,0 тыс. руб. и в основной своей массе (78 840 тыс. рублей) отражает результат переоценки основных средств, которая проводилась на основании Постановления Правительства РФ от 25 ноября 1995 г. № 1148 «О переоценке основных фондов». Стоимость добавочного капитала в 2020 году изменилась на сумму

переоценки выбывших, с момента переоценки, основных средств. Сформированный добавочный капитал в виде дооценки выбывших основных средств перенесен в нераспределенную прибыль (п. 15 ПБУ 6/01). Перенос осуществлен ретроспективным пересчетом вступительного сальдо по статьям добавочного капитала и нераспределенной прибыли в бухгалтерском балансе на каждую отчетную дату, т.е. на 31.12.2018 г., 31.12.2019 г., 31.12.2020 г. (основание: п. 48 ФСБУ 6/2020, п.12 и п.13 ПБУ 22/2010).

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2020 года составила 29 544 тыс. рублей.

В связи с новыми правилами учета разниц по ПБУ 18/02 (ред. от 20.11.2018 г.), а именно принятым решением (Учетная политика на 2020 год) ведения учета отложенных налоговых активов и обязательств балансовым методом, наличием в предыдущей редакции «Учетной политике для целей бухгалтерского учета» следующей формулировки: «Применять ПБУ 18/02 при расчете налога на прибыль в соответствии с принципом о рациональности ведения бухгалтерского учета (п.7 ПБУ 1/98), признать наблюдение за временными разницами нецелесообразным и отказаться от наблюдения за разницами, относящимися по характеру к разряду временных, классифицировать их как постоянные, если:

- разница выявлена по расходам, формирующим стоимость активов и величина расходов определяется в результате калькулирования себестоимости работ, услуг, потребляемых в процессе приобретения активов;

- разница выявлена по расходам, формирующим себестоимость продукции, работ, услуг предыдущих этапов основного производства или вспомогательных производств;

- возникающие временные разницы предполагаются к погашению в том же налоговом периоде;

- величина временной разницы, характеризующая разницу в стоимости объекта в бухгалтерском учете и в целях налогообложения не превышает 10 процентов по отношению к его общей стоимости;

- отсутствует уверенность в погашении;

- отсутствует уверенность в получении прибыли в будущих периодах;

- отсутствует определенность в отношении актива, с которым связана выявленная разница;

- отсутствует возможность определить достоверно сроки погашения разницы в случае признания ее временной;

- отсутствует уверенность в том, что может быть точно определен момент, когда выявленная разница может быть погашена, а именно:

- 1) расход по которому выявлена разница, осуществлен в процессе приобретения активов и учтен в стоимости актива как в бухгалтерском, так и в налоговом учете;

2) разница, выявлена на этапе формирования первоначальной стоимости актива, со значительным сроком формирования стоимости и длительным сроком полезного использования актива (более 15 лет),

проведена корректировка под произведенный расчет временных разниц следующих показателей баланса – отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства, нераспределенная прибыль. Корректировка проведена ретроспективным пересчетом сопоставимых показателей Бухгалтерского баланса за 2020 год по статьям отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства, нераспределенная прибыль в бухгалтерском балансе на каждую отчетную дату, т.е. на 31.12.2018 г., 31.12.2019 г., 31.12.2020 г. (основание п.12 и п.13 ПБУ 22/2010).

2.13. Чистые активы Общества

Чистые активы Общества на 31.12.2020 г. составили 123 521 тыс. руб. Величина чистых активов Общества значительно выше стоимости уставного капитала.

2.14. Непрерывность

Последствия распространения COVID-19, а также меры по сдерживанию новой коронавирусной инфекции не оказали существенного влияния на работу Общества в 2020 году. В течение отчетного периода Общество продолжало свою производственную деятельность, своевременно выполняло все свои обязательства перед контрагентами (покупателями и поставщиками). Выручка Общества за 2020 год увеличилась по сравнению с 2019 годом на 6,6 %.

В 2021 г. Общество не планирует прекращения деятельности или существенного снижения объемов.

2.15. События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год отсутствуют.

Генеральный директор АО «ОКТБ Кристалл»

Ю.Г. Траскунов



2021 г.

Аудиторское заключение за 2020 год
Промышленно, сыпуче и срезлено
Печатью 43 лист 6
Директор ООО «ПроффАудит» *Elina*
Колкина Е.А.

