

АУДИТ ГАРАНТ

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

Ваша налоговая безопасность

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ЯРОСЛАВЛЬ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам публичного акционерного общества «Калориферный завод».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Калориферный завод» (ОГРН 1024400509297, 156961, Костромская обл., г. Кострома, ул. Красная Байдарка, д.2), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение публичного акционерного общества «Калориферный завод» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности

деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

3

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор
ООО «АУДИТ-ГАРАНТ»



А.А. Красавин

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-ГАРАНТ»,

ОГРН 1167627102301,

150000, г. Ярославль, ул. Свердлова, д.7/18, кв.4,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,

ОРНЗ 12006028023

« 25 » марта 2021 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Публичное акционерное общество "Калориферный завод"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Производство теплообменных устройств

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичное акционерное общество

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

156961, Костромская обл, Кострома г, Красная Байдарка ул, дом № 2

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/
ОГРНИП

Коды

0710001

31 12 2020

00239416

4401006945

28.25.1

12247

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	4	6	9
1.1	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	4	6	9
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	199	200	174
1.4	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	9
1.5	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	199	200	165
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	27 407	31 358	35 214
2.1	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	27 210	31 161	33 867
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	-	-	-
	Оборудование к установке	11503	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11504	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11505	-	-	-
2.2	Строительство объектов основных средств	11506	197	197	1 347
	Приобретение объектов основных средств	11507	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11508	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:				
	Материальные ценности в организации	11601	-	-	-
	Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	11602	-	-	-

	Материальные ценности предоставленные во временное пользование	11603	-	-	-
	Прочие доходные вложения	11604	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе:				
	Паи	11701	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 584	996	1 185
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11903	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	29 193	32 560	36 583
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	135 533	142 410	204 470
	в том числе:				
	Материалы	12101	82 502	77 854	106 701
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	38	40	37
	Готовая продукция	12105	23 913	18 419	18 102
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	29 080	46 097	79 542
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	89
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12111	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	189	-	1
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	189	-	1
	НДС по приобретенным услугам	12204	-	-	-
	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ	12205	-	-	-
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)	12206	-	-	-
	НДС при строительстве ОС	12207	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	30 060	30 342	32 800
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	4 136	4 101	2 358
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	24 957	21 939	22 517
	Расчеты по налогам и сборам	12303	510	3 971	6 947
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	458	331	978
	Расходы будущих периодов	12310	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	-
	Оценочные обязательства	12312	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-

	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	18 546	17 046	11 216
	в том числе:				
	Касса организации	12501	22	47	36
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Касса по деятельности платежного агента	12504	-	-	-
	Расчетные счета	12505	18 524	16 999	11 180
	Валютные счета	12506	-	-	-
	Аккредитивы	12507	-	-	-
	Чековые книжки	12508	-	-	-
	Прочие специальные счета	12509	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12510	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12511	-	-	-
	Переводы в пути	12512	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	1 022	505	629
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по экспорту к возмещению	12604	-	-	-
	НДС, начисленный по отгрузке	12605	-	-	-
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12606	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12607	1 022	505	629
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12608	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	185 351	190 303	249 117
	БАЛАНС	1600	214 544	222 864	285 699

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	1 620	1 620	1 620
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	28 908	28 964	29 126
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	28 908	28 964	29 126
	Переоценка НМА	13402	-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов	13403	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	243	243	243
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	243	243	243
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	122 505	119 771	119 184
	Итого по разделу III	1300	153 276	150 598	150 173
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 571	2 863	3 053
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 571	2 863	3 053
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	4 500	6 500
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	4 500	6 500
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	53 765	60 275	120 491
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	14 594	21 684	36 295
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	30 774	30 352	74 752
	Расчеты по налогам и сборам	15203	1 671	1 164	1 355
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2 522	2 640	2 787

	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3 391	3 734	4 544
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	1	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	580	582	604
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	232	118	155
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые годы	15304	-	-	-
	Разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостачам ценностей	15305	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	4 932	4 628	5 484
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	58 697	69 403	132 474
	БАЛАНС	1700	214 544	222 864	285 699



Руководитель

(подпись)

Журавлев Юрий Витальевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

9

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Публичное акционерное общество "Калориферный завод"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичное акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
00239416		
4401006945		
28.25.1		
12247		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	355 098	468 213
6	Себестоимость продаж	2120	(286 453)	(398 752)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	68 645	69 461
6	Коммерческие расходы	2210	(8 119)	(11 661)
6	Управленческие расходы	2220	(61 226)	(55 660)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(700)	2 140
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(474)	(1 075)
	Прочие доходы	2340	14 689	7 011
	Прочие расходы	2350	(8 344)	(5 942)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 171	2 134
	Налог на прибыль	2410	(2 395)	(1 697)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(3 274)	(1 698)
	отложенный налог на прибыль	2412	879	1
	Прочее	2460	(14)	(11)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 762	426

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	2 762	426
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Журавлев Юрий
Витальевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация	Публичное акционерное общество "Калориферный завод"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	00239416		
Вид экономической деятельности	Производство теплообменных устройств	ИНН	4401006945		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД 2	28.25.1		
Публичное акционерное общество / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	1 620	-	29 126	243	119 184	150 173
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	426	426
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	426	426
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(162)	-	162	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	1 620	-	28 964	243	119 771	150 598
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 762	2 762
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 762	2 762
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(85)	(85)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(85)	(85)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(57)	-	57	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X

Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3345	-	-	-	-	-	-
	3300	1 620	-	28 908	243	122 505	153 276

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

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

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	153 276	150 598	150 173



Руководитель Журавлев Юрий Витальевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

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

Организация **Публичное акционерное общество "Калориферный завод"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Производство теплообменных устройств

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Публичное акционерное
общество**

/ **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
00239416		
4401006945		
28.25.1		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	365 924	437 805
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	350 861	429 678
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	752	600
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	14 311	7 527
Платежи - всего	4120	(362 611)	(430 692)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(223 253)	(264 128)
в связи с оплатой труда работников	4122	(130 147)	(151 328)
процентов по долговым обязательствам	4123	(617)	(1 087)
налога на прибыль организаций	4124	(3 796)	(6 502)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(4 798)	(7 647)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 313	7 113
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 148	1 960
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 148	1 960
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(385)	(1 183)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(385)	(1 183)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 763	777

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	19 095	9 964
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	19 095	9 964
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	(23 671)	(11 983)
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	(76)	(19)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(23 595)	(11 964)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 576)	(2 019)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 500	5 871
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	17 046	11 216
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	18 546	17 045
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(42)

Руководитель



(подпись)

Журавлев Юрий Витальевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах Публичное акционерное общество "Калориерный завод" 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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	100	(94)	-	-	-	(3)	-	-	100	(96)
	5110	за 2019 г.	100	(91)	-	-	-	(3)	-	-	100	(94)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2020 г.	59	(53)	-	-	-	(3)	-	-	59	(55)
	5111	за 2019 г.	59	(50)	-	-	-	(3)	-	-	59	(53)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2020 г.	41	(41)	-	-	-	-	-	-	41	(41)
	5112	за 2019 г.	41	(41)	-	-	-	-	-	-	41	(41)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. 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	4	3	3
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	2	1	1
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	2	2	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	109	(100)	-	-	(9)	-	-
в том числе:									
08-8/2-2016	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	109	(100)	-	-	(9)	-	-

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.	200	-	(1)	-	199
	5170	за 2019 г.	165	82	(46)	-	200
в том числе:	5161	за 2020 г.	119	-	(1)	-	118
	5171	за 2019 г.	119	-	-	-	119
08-8/3-2017	5162	за 2020 г.	81	-	-	-	81
08-8/5-2019	5172	за 2019 г.	-	81	-	-	81
08-8/4-2018	5163	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5173	за 2019 г.	45	1	(46)	-	-
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.	-	-	-	-	-



Журавлев Юрий

Витальевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

24 марта 2021 г.

2. Основные средства

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2020 г.	197	1 301	-	(1 301)	197
	5250	за 2019 г.	1 347	1 335	-	(2 484)	197
	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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	-	611
в том числе:			
Сигнализация пожарная гаража для стоянки автобусов	5261	-	30
Производственный корпус-3	5262	-	517
Стенд испытательный СИ-01	5263	-	64
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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	9 410	9 410	12 381
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	-	-	-



Журавлев Юрий
Витальевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

24 марта 2021 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Журавлев Юрий
Витальевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

24 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель Журавлев Юрий
Витальевич
(подпись) * (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	744	-	-	-	-	-	-	-	-	-	744	-
	5521	за 2019 г.	10 994	-	-	-	(10 250)	-	-	-	-	-	744	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	744	-	-	-	-	-	-	-	-	-	744	-
	5522	за 2019 г.	10 994	-	-	-	-	(10 250)	-	-	-	-	744	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	29 789	(190)	30 020	-	(27 615)	-	(190)	-	-	-	32 193	(2 877)
	5530	за 2019 г.	21 999	(192)	29 515	-	(21 724)	(2)	-	-	-	-	29 789	(190)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	21 385	(190)	24 956	-	(19 252)	-	(190)	-	-	-	27 090	(2 877)
	5531	за 2019 г.	11 716	(192)	21 193	-	(11 522)	(2)	-	-	-	-	21 385	(190)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	4 101	-	4 099	-	(4 064)	-	-	-	-	-	4 136	-
	5532	за 2019 г.	2 358	-	4 048	-	(2 305)	-	-	-	-	-	4 101	-
Прочая	5513	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами	5514	за 2020 г.	331	-	455	-	(328)	-	-	X	X	458	-	-
	5534	за 2019 г.	978	-	303	-	(950)	-	-	X	X	331	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2020 г.	3 971	-	510	-	(3 971)	-	-	X	X	510	-	-
	5535	за 2019 г.	6 947	-	3 971	-	(6 947)	-	-	X	X	3 971	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	30 533	(190)	30 020	-	(27 615)	-	(190)	X	X	32 937	(2 877)	-
	5520	за 2019 г.	32 992	(192)	29 515	-	(31 973)	(2)	-	X	X	30 533	(190)	-

5.2. Сводная 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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего		2 877	2 877	190	190	192	192	192	192	192
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	2 877	2 877	190	190	192	192	192	192	192
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541									
прочая	5542									
	5543									
	5544									

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	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.	60 275	52 247	-	-	58 756	-	-	-	53 765
	5580	за 2019 г.	120 491	57 801	-	-	(117 070)	(947)	-	-	60 275
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	21 684	13 671	-	-	(20 761)	-	-	-	14 594
	5581	за 2019 г.	36 295	19 852	-	-	(33 529)	(933)	-	-	21 684
авансы полученные	5562	за 2020 г.	30 352	30 741	-	-	(30 319)	-	-	-	30 774
	5582	за 2019 г.	74 752	30 307	-	-	(74 692)	(15)	-	-	30 352
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	1 164	1 671	-	-	(1 164)	-	-	-	1 671
	5583	за 2019 г.	1 355	1 164	-	-	(1 355)	-	-	-	1 164
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	118	225	-	-	110	-	-	-	232
	5586	за 2019 г.	155	104	-	-	(141)	-	-	-	118
расчеты по социальному страхованию	5567	за 2020 г.	2 640	2 522	-	-	(2 640)	-	-	X	2 522
	5587	за 2019 г.	2 787	2 640	-	-	(2 787)	-	-	X	2 640
расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2020 г.	3 734	3 391	-	-	(3 734)	-	-	X	3 391
	5588	за 2019 г.	4 544	3 734	-	-	(4 544)	-	-	X	3 734
задолженность участникам по выплате доходов	5569	за 2020 г.	582	24	-	-	(27)	-	-	X	580
	5589	за 2019 г.	604	-	-	-	(22)	-	-	X	582

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель Журавлев Юрий Витальевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	189 899	251 692
Расходы на оплату труда	5620	95 809	110 119
Отчисления на социальные нужды	5630	30 605	34 906
Амортизация	5640	4 159	4 559
Прочие затраты	5650	24 148	31 668
Итого по элементам	5660	344 620	432 944
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	11 178	33 129
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	355 798	466 073



Руководитель **Журавлев Юрий Витальевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 628	11 648	(11 344)	-	4 932
в том числе:						
оценочные об-ва(аппарат упр-я)	5701	1 436	4 279	(3 613)	-	2 102
оценочные об-ва(произв. рабочие)	5702	3 192	7 369	(7 731)	-	2 830



Руководитель Журавлев Юрий

Витальевич

(подпись) (расшифровка подписи)

24 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	-	-	-
	5811	-	-	-



Журавлев Юрий
Витальевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

24 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель Журавлев Юрий Витальевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Публичное акционерное общество «Калориферный завод» за 2020 год

1. Информация об организации

Полное наименование – Публичное акционерное общество «Калориферный завод».
Юридический (фактический) адрес: 156961, г. Кострома, ул.Красная Байдарка, д.2.
ИНН / КПП 4401006945 / 440101001
ОГРН – 1024400509297.

Основным видом деятельности Общества является производство теплообменных устройств (ОКВЭД – 28.25.1).

Намерения о прекращении деятельности Общества отсутствуют.

Размер уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 1 620 000,00 руб.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом, всего – 81 000 штук, в том числе обыкновенных - 60 750 штук, привилегированных - 20 250 штук.

Номинальная стоимость акции - 20 рублей. Все акции оплачены полностью.

Устав Общества в последней редакции утвержден протоколом общего собрания акционеров от 27.04.2007 г.

В вышеуказанную редакцию Устава вносились изменения и дополнения:

1.Внесение изменений в устав и наименование Общества в соответствии с Федеральным законом от 05.05.2014 г. № 99-ФЗ (ред. От 03.07.2016 г.), утвержденных общим собранием акционеров 26 апреля 2018 года, что подтверждается листом записи в ЕГРЮЛ от 10.05.2018 г. за № 2184401105073.

2.Внесение изменений в устав, утвержденных общим собранием акционеров 06 мая 2020г., что подтверждается листом записи в ЕГРЮЛ от 04.06.2020 г. за № 2204400087934.

Генеральный директор - Журавлев Юрий Витальевич.

ИНН руководителя организации - 440101387167.

Главный бухгалтер - Гузанова Светлана Владимировна.

ИНН главного бухгалтера - 440106542384.

Среднесписочная численность работающих за 2020 год составила 247 человек.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год подготовлена в соответствии с требованиями Российского законодательства, в том числе с приказом № 66н от 02.07.2010 г.

В Обществе соблюдается непрерывность деятельности. У Общества отсутствуют намерения прекратить деятельность, а также Общество планирует продолжать свою деятельность в течение 12-ти месяцев после отчетной даты.

2. Органы управления и контроля Общества

К органам управления Общества относятся:

- Общее собрание акционеров Общества;
- Совет директоров.

В состав акционеров Общества входят 895 физических лиц; 0 юридических лиц. Номинальные держатели отсутствуют.

Акционером, владеющим более 5% от общего количества акций, является Журавлев Юрий Витальевич

Состав Совета директоров Общества на 2020 год утвержден протоколом общего собрания акционеров от 06.05.2020 г.

В состав Совета директоров входят:

1. Поленович Сергей Васильевич;
2. Привалов Вадим Тимофеевич;
3. Кикош Вероника Юрьевна;
4. Журавлев Юрий Витальевич;
5. Карпова Мария Владимировна;
6. Скоробогатов Андрей Валерьевич;
7. Архипова Елена Михайловна.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор Журавлев Ю.В. (назначен на должность в соответствии с решением общего собрания акционеров (протокол от 06.05.2020 г.) сроком на 5 лет).

Органом контроля Общества является ревизионная комиссия.

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

1. Нагорнова Ирина Андреевна;
2. Рыбин Александр Юрьевич;
3. Григорьев Максим Николаевич;
4. Редькина Нина Васильевна;
5. Печерская Ольга Валентиновна.

3. Основные положения учетной политики Общества

В 2020 году Общество применяло следующие способы ведения бухгалтерского учета фактов хозяйственной деятельности:

Нематериальные активы

1. Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

2. Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получение

экономических выгод.

Сроки полезного использования нематериальных активов в течении их использования в деятельности Общества не пересматриваются.

3. Для всех нематериальных активов используется линейный способ начисления амортизации. В течении срока использования в деятельности Общества нематериального актива способ начисления амортизации по нему не изменяется.

4. Переоценка нематериальных активов не производится.

НИОКР

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом. Срок применения результатов НИОКР составляет 12 месяцев с первого числа месяца, следующего за месяцем ввода.

Основные средства

1. Актив принимается к учету в качестве объекта основных средств, если он предназначен для использования в деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться 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.

2. Объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

3. Объекты основных средств со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 40 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов и относятся на затраты по мере их передачи в эксплуатацию.

4. Срок полезного использования объектов основных средств определяются в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

5. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

6. Переоценка основных средств не производится.

Материально-производственные запасы

1. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости.

2. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все группы материалов оцениваются по средней скользящей себестоимости.

3. Остатки незавершенного производства отражаются в бухгалтерском балансе в размере фактически произведенных затрат.

4. Расходы, отраженные на сч.23 «Вспомогательные производства» в течение месяца,

распределяются по его окончании в дебет сч.25 «Общепроизводственные расходы» в разрезе подразделений и сч.26 «Общехозяйственные расходы» пропорционально количеству потребленных услуг согласно отчету ЭМО.

5. Общепроизводственные расходы распределяются на сч.20 «Основное производство» пропорционально оплате труда основных производственных рабочих.

6. Общехозяйственные и коммерческие расходы по окончании месяца в полном объеме относятся на себестоимость (дебет сч.90 «Продажи») без распределения по видам деятельности.

7. Остатки готовой продукции учитываются по фактической себестоимости

8. При передаче на продажу или иные цели для оценки всех групп готовой продукции используется метод списания по средней себестоимости.

Финансовые вложения

1. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

2. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

3. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Оценочные обязательства

Для расчета оценочного обязательства по оплате отпусков используется следующий порядок:

- оценочное обязательство определяется на последнее число каждого квартала;
- сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных сотрудниками организации дней отпуска на конец квартала (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

Доходы

1. Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

2. Поступления, получение которых связано с деятельностью по предоставлению за плату во временное владение и (или) пользование активов предприятия (аренда имущества), признаются прочими доходами.

3. Поступления, получение которых связано с реализацией прочих активов и услуг, управлением эксплуатацией жилого фонда, признаются прочими доходами.

4. Поступления, получение которых связано с реализацией услуг по регулируемым видам деятельности (транспортировка сточных вод, передача электроэнергии, передача тепловой энергии), признаются прочими доходами.

Уровень существенности

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5% от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Допущения при формировании учетной политики, отличные от предусмотренных п.5 1/2008, отсутствуют.

Ключевых изменений в Учетной политике на 2021 год не планируется.

4. Основные средства

Стоимость объектов, принятых в аренду, отражена в таблице 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обществом заключены договоры аренды оборудования и помещений (Общество – Арендодатель) с ООО «Костромской калориферный завод», ООО «Термоэлемент», ООО «Теплообменник», ООО «Реккос», ООО «Костромское машиностроение», ООО ЧОП «Грифон», ООО «НАКС-Кострома».

Объекты основных средств, принятые по договорам лизинга, отсутствуют.

Объекты недвижимости, находящиеся в стадии государственной регистрации, отсутствуют.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается:

- жилой дом (балансовая стоимость – 3 125 тыс. руб.);
- квартиры в жилом доме (балансовая стоимость - 341 тыс. руб.);
- земельные участки (балансовая стоимость - 355,9 тыс. руб.).

5. Информация о доходах от реализации продукции и оказанных услуг

Период	Объем реализации собственной продукции и услуг по изготовлению продукции из давальческого сырья, тыс.руб. (без НДС)
2019	468213
2020	355098

6. Информация о прочих доходах

№ п/п	Вид дохода	2020 год, тыс. руб. (без НДС)	2019 год, тыс. руб. (без НДС)
1.	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	4283	3289
2.	Доходы от услуг ЖКХ	129,5	765
3.	Доходы по прочим услугам	93,3	550
4.	Доходы от реализации металлолома	448	361
5.	Списание кредиторской задолженности	-	947
6.	Доходы от сдачи имущества в аренду	744	667
7.	Курсовые разницы	-	36
8.	Штрафы, пени, неустойки к получению	-	-
9.	Прочие доходы	8884,1	19
10.	Восстановление резерва по сомнительным долгам	-	-
11.	Доходы от ликвидации объектов основных средств	107,1	377
12.	Доходы от реализации объектов основных средств	-	-
Итого		14689	7011

7. Информация о прочих расходах

№ п/п	Вид расхода	2020 год, тыс. руб. (без НДС)	2019 год, тыс. руб. (без НДС)
1.	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	1354,8	1837
2.	Начисление резерва по сомнительным долгам	2687	-
3.	Расходы на культурно-массовую работу	322,7	234
4.	Услуги банка	331,8	175
5.	Расходы по услугам ЖКХ	152	648
6.	Проценты к уплате	473,6	1075
7.	Курсовые разницы	-	94
8.	Материальная помощь	1340,4	848
9.	Страховые взносы во внебюджетные фонды с непроизводственных выплат	327,4	377
10.	Стоимость реализованного металлолома	241,8	232
11.	Расходы, связанные с продажей валюты	-	25
12.	Благотворительная помощь	10	35
13.	Ведение реестра акционеров	98,3	107
14.	Прочие расходы	1450,6	1184
15.	Расходы от ликвидации основных средств	27,3	47
16.	Расходы от реализации основных средств	-	-
17.	Списание дебиторской задолженности	0,3	-
18.	Штрафы	-	99
Итого		8818	7017

В Отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и расходов в части доходов/расходов от покупки/продажи валюты и начисления/восстановления резерва по сомнительным долгам показаны свернуто.

В Отчете о движении денежных средств операции купли-продажи валюты показаны свернуты.

8. Займы и кредиты

Сумма непогашенных займов и кредитов по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствует.

9. Расчеты по налогу на прибыль

Согласно данным бухгалтерского учета за 2020 год:

- условный доход составил 2 238 тыс. руб.;
- условный расход составил 3 272 тыс. руб.;
- постоянное налоговое обязательство составило 1 361 тыс. руб.;
- отложенный налог на прибыль составил 879 тыс. руб.;

По данным налоговой декларации по налогу на прибыль за 2020 год получена прибыль в размере 16 372 тыс. руб.

10. Информация о прибыли (убытка), приходящейся на акцию

Год	Величина базовой прибыли, тыс.руб.	Средневзвешенное количество обыкновенных акций, шт
2020	2762	60750
2019	425,5	60750

Расчет базовой прибыли на акцию:

2019 год $425,5:60750=0,007$ тыс. руб.

Расчет базового убытка на акцию:

2020 год $2762:60750=0,045$ тыс. руб.

Так как общество не имеет конвертируемых ценных бумаг и договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, то оно не рассчитывает разводненную прибыль на акцию.

11. Информация о связанных сторонах

Выплаты основному управленческому персоналу за 2020 год (с учетом страховых взносов) составили 9 059 тыс. руб.

Вознаграждение членам Совета директоров составило 3 696 тыс. руб.

Планируемые выплаты основному управленческому персоналу за 2020 год (с учетом страховых взносов) составят 9 000 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 заем от Журавлева Ю.В. погашен.

Сумма начисленных процентов по полученному займу за 2020 год составляет 120,5 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2020 г. задолженность по процентам погашена полностью.

Другие операции со связанными сторонами отсутствуют.

12. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

Генеральный директор


Журавлев Ю.В.

24 марта 2020 г.



ООО «АУДИТ-ГАРАНТ»

В настоящем документе пронумеровано,
пронумеровано и скреплено печатью

42 (срок сдв) _____ листов

Генеральный директор

Красавин Аркадий
Александрович

