

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило (увеличение фин. вложений (А))	выбыло (погашено)		Изменения за период		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость		накопленная корректировка ⁷⁾	
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. ¹⁾	0			0		0			0	0
	5311	за 20 19 г. ²⁾	0			0		0			0	0
<i>в том числе:</i>												
Займы процентные	5302	за 20 20 г. ¹⁾	0			0		0			0	0
	5312	за 20 19 г. ²⁾	0			0		0			0	0
		за 20 20 г. ¹⁾										
	5312	за 20 19 г. ²⁾										
Краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г. ¹⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5315	за 20 19 г. ²⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>в том числе:</i>												
Займы процентные	5306	за 20 20 г. ¹⁾										
	5316	за 20 19 г. ²⁾										
	5307	за 20 20 г. ¹⁾										
	5317	за 20 19 г. ²⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 20 г. ¹⁾	0			0		0			0	0
	5310	за 20 19 г. ²⁾	0			0		0			0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ¹⁾		На 31 декабря 20 14 г. ²⁾		На 31 декабря 20 13 г. ³⁾	
		сальдо	кредит	сальдо	кредит	сальдо	кредит
Финансовые вложения, находящиеся в запасе, всего	5320						
в том числе:							
(аренда, выдана)	5321						
и т.д.	5322						
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325						
в том числе:							
(аренда, выдана)	5326						
и т.д.	5327						
Иное использование финансовых вложений	5328						

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			сальдо	кредит	поступления и затраты	выбытие	убыток от снижения стоимости	оборот между группами (внутри)	сальдо	кредит	
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹⁾	13772		52973	54618			31267	12127	()
	5420	за 20 19 г. ²⁾	17944		107654	11826			42872	13772	()
в том числе:											
	5401	за 20 20 г. ¹⁾	13772		36147	3792			31267	12127	()
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 20 19 г. ²⁾	15280		104845	106353			42872	13772	()
	5402	за 20 20 г. ¹⁾	0		16826	16826			0	0	()
Незавершенное производство (СМР)	5422	за 20 19 г. ²⁾	2684		2808	5473			0	0	()
	5403	за 20 20 г. ¹⁾									
5423	за 20 19 г. ²⁾										
5403	за 20 20 г. ¹⁾										
Товары и готовая продукция отгруженные	5423	за 20 20 г. ¹⁾									
	5403	за 20 19 г. ²⁾									
Запасы в незавершенном производстве	5423	за 20 20 г. ¹⁾									
	5403	за 20 19 г. ²⁾									
Прочие запасы и затраты	5403	за 20 20 г. ¹⁾									
	5423	за 20 19 г. ²⁾									
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5423	за 20 20 г. ¹⁾									
	5403	за 20 19 г. ²⁾									

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 19 г. ²⁾	На 31 декабря 20 18 г. ⁵⁾
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе:				
Материалы строительные	5441	0	0	0
и т.д.	5442			
	5445			
в том числе:				
	5446			
и т.д.	5447			



Генеральный директор Акционерного общества "Железобетонспецстрой" _____ *И. Сидур* Скасырский В. И.

31 03 2021г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^{в)}	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^{в)}	погашение	списание на финансовый результат ^{в)}	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. ¹⁾	0	()	0	()	()	()	()	0	()
	5521	за 20 19 г. ²⁾	0	()	0	()	()	()	()	0	()
в том числе:											
расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 20 г. ¹⁾		()		()	()	()	()		()
	5522	за 20 19 г. ²⁾		()		()	()	()	()		()
авансы выданные	5503	за 20 20 г. ¹⁾		()		()	()	()	()		()
	5523	за 20 19 г. ²⁾		()		()	()	()	()		()
прочие (услуга)	5504	за 20 20 г. ¹⁾		()		()	()	()	()		()
	5524	за 20 19 г. ²⁾		()		()	()	()	()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. ¹⁾	40095		403036		407358			35773	
	5530	за 20 19 г. ²⁾	39594		641827		641326			40095	
в том числе:											
расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 20 г. ¹⁾	25933		275559		280636			20856	
	5531	за 20 19 г. ²⁾	28141		443916		446124			25933	
расчеты с поставщиками	5512	за 20 20 г. ¹⁾	1498		106476		99228			8746	
	5532	за 20 19 г. ²⁾	1316		165688		165506			1498	
прочие(сч.73,76,71,68,69	5512	за 20 20 г. ¹⁾	12664		21001		27494			6171	
	5533	за 20 19 г. ²⁾	10137		32223		29696			12664	
Итого	5500	за 20 20 г. ¹⁾	40095		403036		407358			35809	
	5520	за 20 19 г. ²⁾	39594		641827		641326			40095	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ¹⁾		На 31 декабря 20 19 г. ²⁾		На 31 декабря 20 18 г. ³⁾	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	10946	10946	10942	10942	12515	12515
в том числе:							
(выб)	5541						
и т.д.	5542						

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^{а)}	полученные проценты, штрафы и иные начислений ^{б)}	погашение	выбыло	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. ¹⁾						
	5571	за 20 19 г. ²⁾						
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками	5552	за 20 20 г. ¹⁾						
	5572	за 20 19 г. ²⁾						
по налогам и сборам	5562	за 20 20 г. ¹⁾						
	5582	за 20 19 г. ²⁾						
кредиторские задолженности	5562	за 20 20 г. ¹⁾						
	5582	за 20 19 г. ²⁾						
прочая	5553	за 20 20 г. ¹⁾						
	5573	за 20 19 г. ²⁾						
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹⁾	23267	300 740	296958		37049	
	5580	за 20 19 г. ²⁾	19642	441862	438257		23267	
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 20 г. ¹⁾	3943	103038	98365		8616	
	5581	за 20 19 г. ²⁾	6107	151863	154017		3943	
и т.д.	5562	за 20 20 г. ¹⁾	0	12916	6056		6860	

24

вексы полученные	за 20 19 г. ¹⁾		за 20 20 г. ¹⁾		за 20 19 г. ¹⁾	за 20 20 г. ¹⁾	за 20 19 г. ¹⁾	за 20 20 г. ¹⁾	за 20 19 г. ²⁾	за 20 20 г. ²⁾
	5582	0	5122	6122						
по налогам и сборам и перед гос. внебюдж. фондами	5582	11174	63033	56445						0
	5582	7887	137121	133834						15762
прочие (70,71,76,)	5582	8160	122720	126059						11174
	5582	5648	132184	129882						4811
	5582	0	33	33						8150
кредиты займы (с %, %)	5582	0	14602	14602						0
	5550	23267	300740	286958						37048
Итого	5570	19642	441882	438257						23267

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 19 г. ²⁾	На 31 декабря 20 18 г. ⁵⁾
Всего	5590	0	0	0
в том числе:				
(вид)	5591			
(вид)	5592			
и т.д.	5593			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹⁾	За 20 19 г. ²⁾
Материальные затраты	5610	36098	106593
Расходы на оплату труда	5620	70996	90265
Отчисления на социальные нужды	5630	15556	27836
Амортизация	5640	6108	4280
Прочие затраты (в т.ч. Субподрядчики сч.20.2)	5650	65843	47505
Итого по элементам	5660	194601	276479
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	194601	276479



Генеральный директор Акционерного общества «Железобетонный центр»

+  Скасырский В.И.

31.03.2021г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6738	8100	(9935)	(0)	4903
в том числе:						
(Резерв на отпуск с отчислениями 30,9%	5701	6738	8100	(9935)	(0)	4903
(вид оценочного обязательства)	5702					
и т.д.	5703					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря _____ 20 ____ г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 19 г. ²⁾	На 31 декабря 20 18 г. ⁵⁾
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
(вид)	5801			
и т.д.	5802			
Выданные - всего	5810			
Заласы, находящиеся в залоге товаров (нежилые помещения)	5811			
и т.д.	5812			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹⁾		За 20 19 г. ²⁾	
		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	5910	20 г. ¹⁾	()	()	
	5920	20 г. ²⁾	()	()	
в том числе:					
(наименование цели)	5911	20 г. ¹⁾	()	()	
	5921	20 г. ²⁾	()	()	
И т.д.	5912	—			
	5922	—			



Генеральный директор Акционерного общества «Железнодорожный» — А. Сидорова Сидорова В.И.

31.03.2021г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год
Акционерное общество «Железобетонспецстрой»

1. Общие сведения.
 - 1.1. Сокращенное наименование АО «ЖБСС»
 - 1.2. Юридический адрес. 630064, г. Новосибирск, ул. Блюхера, 26
 - 1.3. Дата государственной регистрации 15 июля 1997 года
 - 1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2019 составляет 123 человека и распределяется по отделам и службам.
 - 1.5. Филиалов и представительств организация не имеет.
Обособленное подразделение находится по адресу:
652105, Кемеровская область, Яйский район, по ст. Судженка, объект Яйский НПЗ. Закрыт.
 - 1.6. С 13.02.2020 года уставный капитал Общества увеличился с 561,2 тыс.руб. и составил 1573,2 тыс.руб.
 - 1.7. Состав акционеров и их доля в уставном капитале по состоянию на 31.12.2020 года:
-юридическое лицо- 0,00%;
-физические лица - 100%;

I. Связанные стороны

/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	То нахождения физического лица или места жительства физического лица (выдается только с аффилированного лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Скасырский Виктор Иванович	РФ, г. Новосибирск	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо имеет право распоряжаться более чем 50 % акциями акционерного общества.	20.04.2016 29.06.2020 13.02.2020	-	-
					74,84	74,84

2.	Скасырская Елена Павловна	РФ, г. Новосибирск	Лицо Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	13.02.2020	12,45	12,45
3.	Делидович Николай Васильевич	РФ, г. Новосибирск	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.06.2020	0,20	0,20
4.	Светиков Андрей Алексеевич	РФ, г. Новосибирск	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.06.2020	0,20	0,20
5.	Никонов Виктор Георгиевич	РФ, г. Новосибирск	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	29.06.2020	0,20	0,20
6.	Агеева Елена Викторовна	РФ, г. Новосибирск	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества.	29.06.2020	9,36	9,36
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Высотспецстрой»	Российская Федерация, г. Новосибирск, ул. С.Шамшиных, 12	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО	02.04.2015	-	-
8.	НПО ООО «Российский Союз Налогоплательщиков»	630008, Новосибирская обл, город Новосибирск, улица Восход, дом 46, ОФИС 10	Один и тот же учредитель	25.05.2005г.	-	-

Сведения о регистраторе: Акционерное общество «Специализированный Регистратор «Компас».

Бенефициарным владельцем Общества на 31.03.2021г. является Скасырский Виктор Иванович.

1.8. В 2020 году было выплачено вознаграждение (заработная плата) основному управленческому персоналу (ген.директор, гл.бухгалтер, гл.бухгалтер, зам.ген.директора) в размере 8445,5 тыс. рублей. Взносы во внебюджетные фонды с вознаграждения основному управленческому персоналу составили в 2020 году 1889,1тыс. рублей.

1.9 В 2020году были начислены дивиденды акционерам АО «ЖБСС» в сумме -7968.0тыс.руб.

1.10. В 2020 году осуществялись следующие операции со связанными сторонами:

- выдан займ сотрудникам основного управленческого персонала на сумму 4915,2тыс. рублей сроком до 31.12.2021 года. На 31.12.2020 года сумма не возвращенного займа составляет 1407,7тыс. рублей.

1.11. В 2020году не проводились операции по взаимозависимым организациям:

- ООО «Высотспецстрой»

1.12. Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ.

Обязательный аудит проводит Акционерное общество Аудиторская компания «Финансовая экспертиза».

1.13. Основным видом деятельности является «Строительство».

1.14. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

1.15. Изменение налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом было- (ФСС Н/С) с 1,04% до 0,98%

1.16. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства	31.12.2020	
Материально-производственные запасы	31.12.2020	
Денежные средства	31.12.2020	
Финансовые вложения	31.12.2020	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2020	
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2020	
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2020	
Расчеты по налогам и сборам	31.12.2020	

2. Основные элементы учетной политики

2.1. Изменения в учетной политике в 2020 году не было.

2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

2.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом, как в бухгалтерском, так и в налоговом учете.

2.4. Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью от 1 (одного) рубля и более в бухгалтерском учете учитываются в составе основных средств и списываются в расходы путем начисления амортизации ежемесячно в зависимости от срока службы.

В налоговом учете основные средства до 100 (Сто тысяч) рублей списываются сразу на затраты, а более списываются ежемесячно в зависимости от срока службы согласно классификации основных средств в редакции, действующей с 01.01.2017 года.

2.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.6. При списании оценка материально-производственных запасов производится способом по средней стоимости.

2.7. Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.8. Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из срока действия патента, свидетельства, а также исходя из срока полезного использования, обусловленного договором. По нематериальным активам, по которым определить срок полезного использования невозможно, применяется срок, равный 10 годам.

2.9. Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н.

2.10. Займы, предоставляются работникам организации без процентов, которые учитываются на счете 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям", субсчет 73-1 "Расчеты с персоналом по предоставленным займам".

2.11. Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета".

2.12. Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся ежегодно.

2.13. Сомнительной признается задолженность, если:

- должник не исполнил обязательство вовремя;
- долг не обеспечен залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией;
- у должника значительные финансовые затруднения;
- в отношении должника возбуждены процедура банкротства.

2.14. Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

2.15. Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

2.16. Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется ежеквартально, в том числе по состоянию на 31 декабря

2.17. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде (лицензии, программные продукты, госпошлины за регистрацию договоров аренды, расходы на страхование, расходы на периодические издания, членские взносы, а также прочие расходы), но относящиеся к следующему отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе на счете 97 «Расходы будущих периодов» и подлежат списанию равномерными частями в течение периода, к которому они относятся.

2.18. При приобретении вычислительной техники вместе с соответствующим программным обеспечением, программное обеспечение учитывается отдельно в составе расходов будущих периодов (сч. 97), при этом, если срок использования программного обеспечения не установлен, срок принимается равным 5 годам.

2.19. Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

2.20. К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации СМР. Остальные доходы являются прочими доходами.

(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 9/99)

2.21. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством СМР и ее реализацией.

Остальные расходы, в том числе штрафные санкции и пени за несоблюдение налогового законодательства (за исключением санкций и пеней, применяемых в отношении налога на прибыль), считаются прочими расходами.

2.22. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

3. Пояснения к отчетности.

3.1. Пояснения к Бухгалтерскому балансу (форма N 1), касающиеся существенных показателей.

Актив Баланса.

3.1.1. К строке 1150 "Основные средства", в том числе:

Объекты	Первоначальная стоимость	Амортизация
Основные средства, находящиеся в эксплуатации	82057	41009

3.1.2. К строке 1210 «Запасы»

Вид запасов	Сумма
Материалы	12127
Расходы будущих периодов	0
Полуфабрикаты собственного производства	-
Итого	12127

3.1.3. К строке 1230 «Дебиторская задолженность»:

Вид задолженности	Сумма
С поставщиками и подрядчиками	8747
С покупателями и заказчиками	20856
По налогам и сборам	3063
Выданные физ. лицам займы без процентов	1408
С подотчетными лицами	439
С разными дебиторами и кредиторами	1260
Итого	35773

3.1.4. К строке 1250 "Денежные средства":

Касса	Средства в пути	Средства на рублевых счетах	Средства на валютных счетах		Сумма в валюте РФ
			Вид валюты, курс ЦБ РФ	Сумма в иностранной валюте	
1		116414			

Пассив Баланса.

3.1.5. К строке 1520 «Кредиторская задолженность»:

Вид задолженности	Сумма
С поставщиками и подрядчиками	8616
Полученные авансы	6860
По налогам и сборам	16491
С внебюджетными фондами	271
С персоналом по оплате труда	3732
С разными дебиторами и кредиторами	1079
Итого	37049

3.2. Пояснения к Отчету о финансовых результатах (форма N 2).

3.2.1. К строке 2110 "Выручка":

Выручка	За отчетный год		Примечания
	За предыдущий год	За отчетный год	
От реализации СМР	369929	245732	
От реализации материалов, услуг	2141	548	
Всего	372070	246280	

3.2.2. К строке 2100 "Валовая прибыль":

Основные виды деятельности	За отчетный год		Примечания
	За предыдущий год	За отчетный год	

От реализации СМР	93450	51131	
От реализации материалов, услуг	1534	358	
Итого	94984	51489	

3.2.3. К строке 2120 "Себестоимость продаж:

п/п	Наименование статей затрат	2019год. (рублей)	2020год. (рублей)
1	Зарботная плата рабочих с отпусковыми, в т ч. - отпусковые + компенсация	59 966 163 4 020 162	41 583 899 -
2	% зар.платы от выполнения СМР	16,2%	16,9%
3	Страховые взносы на з/пл основных рабочих	19 797 472	9 784 052
4	Амортизация	4 279 683	6 107 934
5	Стоимость основных материалов	99 066 916	30 725 572
6	Зарботная плата, премия, АУП, ИТР и обслуживающего персонала, в т ч - отпусковые + компенсация	30 299 231 2 351 631	22 731 196 -
7	Страховые взносы	8 038 275	4 991 729
8	Командировочные расходы	8 981 266	5 808 600
9	Субподрядные работы	7 280 626	38 518 063
10	Т/энергия	411 711	389 115
11	Э/Энергия	252 276	266 013
12	Услуги генподряда	539 483	-
13	Автоуслуги, услуги а/крана	3092371	3 950 919
14	Аренда автомобилей, а/крана, вагонч.	189 433	159 015
15	Резерв на отпуска с отчисл.	5 068 045	8 099 783
16	Водоснабжение	38 032	30 742
17	Телефонные расходы, интернет	247 334	251064
18	Стоимость ГСМ	3 558 733	2 543 618

19	Стоимость материалов	2 937 985	2 383 376
20	Стоимость зап. частей	501 187	132 648
21	А/стоянка	71 650	55 353
22	Участие с СРО	444 900	298 400
23	Стоимость спец.одежды	354 023	171 337
24	Почтовые расходы, усл. подост. корреспонденции	101 353	69 353
25	Ремонт автотранспорта сторон. организ.	578 845	433 098
26	Услуги ж/дороги	2 074 500	803 083
27	Испытание материалов	370 910	57 035
28	Услуги мор. флота	0	1 032 268
29	Мойка автотранспорта	124 506	124 836
30	За первые 2 дня по б/листу	405 097	347 403
31	Заправка картриджа, канц. Расходы	32 958	42 219
32	Охрана объекта	808 656	728 485
33	Расходы прошл. периодов	2 663 962	-
34	За проживание в местах командировки	4 478 383	3 434 810
35	Консулт. и информац. услуги	42 970	61 400
36	Программное обеспечение	147 464	60 809
37	Техническ.обсл.компьютеров	211 200	267 650
38	Страхование	285 746	306 949
39	Охрана труда (пр.мед.ком)	138 510	183 638
40	Обучение специалистов	125 683	507 359
41	Проезд до объекта	1 484 943	1 995 401
42	Транспортный налог	213 802	199 567
43	Земельный налог	270 864	270 864
44	Добр.мед.страхование	374 150	100 000
45	Проектные работы	118 986	687 584
46	Ремонт оборудования стор.	341 702	367 189

	Организациями, изг. изделий		
47	Участие в тендере	341 683	45 153
48	Юридическое обслуживание	20 000	-
49	Проезд по федер. трассе	145 522	76 894
50	Предрейсовый осмотр	21 180	17 536
51	Услуги строй механизмов	1 584 958	803 708
52	Прочие расходы	2 410 426	206 283 6
53	Содержание офиса-С.Гвард, С.Шам	254 936	251 143
54	Аудиторская проверка	43 400	43 400
55	Канцелярские расходы	102 465	140 439
56	Услуги ген.подряда	539 484	-
57	Аренда нежилого помещения	202 599	96 000
58	Себестоимость реализованных материалов и прочей реализации	607 156	190 381
	Итого	2 770 857 94	1 947 908 87

4. Постоянные разницы за 2020 год.

№ п/п	По данным бух.учета	По данным налогового учета	рубль	
			Отклонения	Отклонения
1	Пени по налогам	75 649	-	+75 649
2	Премия к юбил.дате	11 545	-	+11 545
3	НДС с материалов для Казахстана	4 697 649	-	+4 697 649
4	Расходы не уменьш. н/обл.базу	416 586	-	+416 586
5	Г/пошлина	800	-	+800
6	Пеня, штраф по хоз.договорам	60 770	-	+60 770
7	Праздничный приказ	17 671	-	+17 671
8	Обучение в высших уч.заведениях	105 960	-	+105 960

9	Премия	1 367 396	-	+1 367 396
10	Дебетовская задолженность	3 821 583		+ 3 821 583
11	Ремонт автотранспорта после аварии	7500		+7500
12	Тех паспорт по офису по ул. С. Шампиных	7420		+7420
	Итого	10 590 529	-	+10 590 529

5. Временные разницы:

№п/п		По данным бух.учета	По данным Налогового Учета	Отклонения
1	Амортизация	6 107 934	14 764 643	-8 656 709

Прибыль бухгалтерская после налогообложения составила = 33,5 млн.руб.

Налог на прибыль бухгалтерская = 8 461 712руб.+ отклонения (2 118 106) +(-1 731 342 = налогооблагаемая прибыль= 8 848 476руб.

6. Информация о событиях после отчетной даты. Условные факты хозяйственной деятельности»:

Событий после отчетной даты, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации не произошло.

По мнению руководства, соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой

7. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Информация о рисках хозяйственной деятельности является одной из составляющих системы внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни организации.

Виды рисков:

7.1.Страновые и региональные риски.

Риски, связанные с изменением валютного, таможенного регулирования и налогового законодательства в других странах, существуют, но оцениваются как не существенны.

7.2. Правовые риски.

Организация участвует в судебных процессах, свои риски организация оценивает по каждому судебному процессу и в случае необходимости создает соответствующие резервы.

Общество выполняет работы, оказывает услуги, привлекает товар и привлекает заемные средства в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внешнем рынке, оцениваются как не существенные.

Риски, связанные с изменением валютного, таможенного регулирования и налогового законодательства, существуют, но оцениваются как не существенные.

7.3. Финансовые риски.

Организация имеет рыночный риск, связанный с возможными неблагоприятными последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен на работы, услуги.

Обществом разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация продукции и услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей или по предоплате.

Обществом разработан ряд регламентов по работе с клиентами и управлению дебиторской задолженностью. Общество подает претензии и инициирует судебные разбирательства, заключает и исполняет мировые соглашения с покупателями.

Для минимизации кредитного риска Общество применяет следующие меры:

- Ограничение уровня дебиторской задолженности;
- Сокращение сроков возврата долга;
- Оценка и использование резерва под сомнительную дебиторскую задолженность;

Управление кредитным риском, обусловленным остатками средств на счетах в банках и финансовых организациях, осуществляется в соответствии с политикой Общества. Излишки средств инвестируются лишь в депозиты утвержденных финансовых организаций.

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить свои финансовые обязательства.

Данный риск отсутствует, т.к. у предприятия имеются ликвидные средства, достаточные для погашения своих обязательств в срок, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию компании.

7.4. Прочие риски

Информация о влиянии COVID-19 на деятельность общества

В связи с угрозой распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-2019), Постановлением Губернатора Новосибирской области от 27.03.2020 № 43 "О принятии дополнительных мер по защите населения и территории Новосибирской области от

чрезвычайной ситуации", введено ряд ограничительных мер, что повлияло на общий уровень деловой активности участников рынка в сторону понижения. Экономическая стабильность находится под воздействием продолжающейся пандемии коронавирусной инфекции, негативные последствия которой наблюдаются во всех сферах экономики и промышленности. При этом руководством АО «Железобетонспецстрой» были предприняты все меры по предотвращению распространения коронавирусной инфекции, что позволило снизить степень отрицательного влияния COVID на деятельность компании в целом.

COVID-19 в 2020 году не оказал существенного влияния на операционную деятельность Общества, ликвидность и оборотный капитал, доступность финансирования, а также способность организации продолжать непрерывную свою деятельность.

8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

В 2020 году чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

9. Информация о непрерывности деятельности.

В дальнейшем АО «Железобетонспецстрой» не намерено прекращать деятельность.

31.03.2021г

Генеральный директор
Акционерного общества «Железобетонспецстрой»



[Handwritten signature] Скасьерский В.И.

Главный бухгалтер
Акционерного общества «Железобетонспецстрой»

[Handwritten signature] Вендиктова Т.И.