



**АУДИТОРСКАЯ
КОМПАНИЯ**
Самоварова и Партнеры
В СОСТАВЕ ГРУППЫ SPG

Исх. № 5086/21 от 05.04.2021 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Аktionерам, Председателю Совета
директоров, руководству
акционерного общества
«Завод «Дагдизель»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

**Акционерное общество
«Завод «Дагдизель»**

Место нахождения:
368300, Республика Дагестан,
г. Каспийск, ул. Ленина, д. 1
Государственный регистрационный номер:
1020502130351

АУДИТОР

Акционерное общество
«Аудиторская компания
«Самоварова и Партнеры»
Место нахождения:
197101, г. Санкт-Петербург,
ул. Кронверкская, д. 29/37, лит. Б, пом. 63-Н
Государственный регистрационный номер:
1037811057778
Член Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОПНЗ 11606065198

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, Председателю Совета директоров, руководству
акционерного общества «Завод «Дагдизель»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Завод «Дагдизель» (ОГРН 1020502130351, место нахождения: 368300, Республика Дагестан, г. Каспийск, ул. Ленина, д. 1), 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 за 2020 год, 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, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния обстоятельств, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Завод «Дагдизель» 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 с оговоркой

1. По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса акционерного общества «Завод «Дагдизель» отражены материально-производственные запасы, находящиеся более 24 месяцев без движения, подтверждение текущей рыночной стоимости по которым аудиторам не представлено, на сумму не менее 983 333 тыс. руб., в том числе:

- материально-производственные запасы - не менее 76 313 тыс. руб.;
- готовая продукция - не менее 105 258 тыс. руб.;
- незавершенное производство - не менее 801 763 тыс. руб.

Обществом не представлены результаты проверки на обесценение указанных материально-производственных запасов и не сформирован резерв под снижение стоимости не востребованных активов в виде разницы между их фактической себестоимостью и текущей рыночной стоимостью соответствующего объекта запасов.

Мы не имели возможности получить надлежащие аудиторские доказательства в отношении текущей рыночной стоимости данного актива и как следствие, у нас отсутствовала возможность определить, необходимы ли по состоянию на 31 декабря 2020 года какие-либо корректировки строки «Запасы» бухгалтерского баланса и иных связанных с ней показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Аудиторское заключение за 2019 и 2018 год было модифицировано по аналогичному основанию. Данный вопрос не был решен и надлежащим образом отражен и раскрыт в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

2. В связи с отсутствием подписанного акта-приема передачи готовой продукции, подтверждающего переход права собственности, не представляется возможным подтвердить обоснованность отражения в бухгалтерском учете Общества операций по реализации готовой продукции, в результате чего, искажены следующие показатели бухгалтерской отчетности акционерного общества «Завод «Дагдизель» за 2020 год:

- завышены значения стр. 2110 «Выручка» и стр. 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах за 2020 год на сумму 1 072 766 тыс. руб.;

- занижены значения строк 1210 «Запасы» и 1530 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020 на сумму 1 072 766 тыс. руб.

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 акционерному обществу «Завод «Дагдизель» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации и соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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 нами мнения с оговоркой.

Ответственность руководства и Председателя Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство акционерного общества «Завод «Дагдизель» 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 акционерного общества «Завод «Дагдизель» 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 акционерное общество «Завод «Дагдизель», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Председатель Совета директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Завод «Дагдизель».

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 акционерного общества «Завод «Дагдизель»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством акционерного общества «Завод «Дагдизель», и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством акционерного общества «Завод «Дагдизель» 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 акционерного общества «Завод «Дагдизель» 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 акционерное общество «Завод «Дагдизель» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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 Председателем Совета директоров акционерного общества «Завод «Дагдизель», доводя до его 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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

В.А. Семенов

Генеральный директор
АО «Аудиторская компания
«Самоварова и Партнеры»



О.А. Климовская

«05» апреля 2021 года

Аудиторская организация:

Акционерное общество

«Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»

ОГРН: 1037811057778

Место нахождения:

197101, г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д.29/37, лит.Б, пом.63-Н

Член Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11606065198

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация Акционерное общество "Завод Дагдизель"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Производство оружия и боеприпасов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Иная смешанная российская

Акционерное общество / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

368300, Дагестан респ, Каспийск г, Ленина ул, д. № 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

АО "АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ "САМОВАРОВА И ПАРТНЕРЫ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской

организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2020

07528359

0545001919

25.40

12200 49

384

ИНН

7805015235

ОГРН/

ОГРНИП

1037811057778

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	-	-	-
20	Результаты исследований и разработок	1120	773	-	-
	в том числе:				
20	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11201	773	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
20	Основные средства	1150	1 766 423	1 822 090	2 008 992
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	1 534 758	1 707 739	1 456 074
	Оборудование к установке	11502	7 712	-	168 303
	Строительство объектов основных средств	11503	210 895	114 351	384 614
	Приобретение объектов основных средств	11504	3 362	-	-
	Арендованное имущество	11505	9 695	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
22	Финансовые вложения	1170	35	25	25
	Отложенные налоговые активы	1180	283 882	219 449	139 767
20	Прочие внеоборотные активы	1190	1 877	-	-
20	Авансы, выданные на приобретение основных средств	11901	1 877	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 052 990	2 041 564	2 148 783
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
23	Запасы	1210	3 691 606	3 146 215	1 972 115
	в том числе:				
	Материалы	12101	596 314	848 361	315 509
	Товары	12102	172	111	244
	Готовая продукция	12103	114 734	108 883	121 715
	Расходы на продажу	12104	10	15	4 248
	Основное производство	12105	2 976 639	2 173 053	1 514 971
	Вспомогательные производства	12106	3 737	15 784	15 429
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	25 406	2 777	2 824

	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	290	-	2 747
	НДС по приобретенным НМА	12202	193	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	21 871	-	-
	НДС по приобретенным услугам	12204	306	30	77
	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ	12205	2 747	2 747	-
25	Дебиторская задолженность	1230	211 269	659 376	198 365
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	41 342	623 019	30 975
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	102 805	7 984	124 761
	Расчеты по налогам и сборам	12303	49 144	3 091	1 915
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	8 954	14 772	4 973
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	210	326	455
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	8 814	10 185	35 285
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	115	280	-
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	115	280	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	498 333	1 363 279	684 045
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	498 243	1 363 216	684 038
24	Прочие оборотные активы	1260	106 145	33	50
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	67	33	50
	Авансы, выданные на приобретение запасов	12602	106 078	-	-
	Итого по разделу II	1200	4 532 873	5 171 959	2 857 399
	БАЛАНС	1600	6 585 863	7 213 523	5 006 182

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
26	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	570 278	570 278	346 135
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	274 424	285 494	307 700
26	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 663 348	1 663 348	615 913
	в том числе:		-	-	-
26	Средства, полученные от продажи доп. выпуска акций до регистрации в учредительных документах	1351	931 762	581 814	1 271 578
26	Резервный капитал	1360	14 463	14 438	12 270
32	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	184 360	171 470	153 892
	Итого по разделу III	1300	3 638 635	3 286 843	2 707 488
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	343 714	255 537	175 101
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
28	Прочие обязательства	1450	2 012	-	-
	Итого по разделу IV	1400	345 727	255 537	175 101
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
27	Заемные средства	1510	75 092	205 829	702 178
	в том числе:		-	-	-
	Краткосрочные займы	15101	75 000	184 947	664 762
	Проценты по краткосрочным займам	15102	92	20 883	17 591
	Краткосрочные кредиты	15103	-	-	19 481
	Проценты по краткосрочным кредитам	15104	-	-	343
27	Кредиторская задолженность	1520	2 456 820	3 416 282	1 380 220
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	306 602	98 009	74 331
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	2 091 459	2 967 689	1 068 152
	Расчеты по налогам и сборам	15203	8 369	240 329	124 027
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	13 864	11 640	11 026
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	30 182	19 357	23 807
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	514	485	670
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	4 080	3 738	346
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	1 750	75 035	77 861
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
27	Оценочные обязательства	1540	64 890	49 032	41 195
28	Прочие обязательства	1550	4 699	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 601 501	3 671 143	2 123 593
	БАЛАНС	1700	6 585 863	7 213 523	5 006 182

Руководитель

Дудчак Владимир
Власевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2021



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Акционерное общество "Завод Дагдизель"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство оружия и боеприпасов

Организационно-правовая форма / форма собственности Иная смешанная российская

Акционерное общество / 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
07528359		
0545001919		
25.40		
1200	49	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
29	Выручка	2110	1 275 730	634 714
30	Себестоимость продаж	2120	(1 415 808)	(617 950)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(140 078)	16 764
	Коммерческие расходы	2210	(150)	(5 126)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(140 228)	11 638
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
31	Проценты к получению	2320	24 635	12 905
31	Проценты к уплате	2330	(4 573)	(28 736)
31	Прочие доходы	2340	221 743	63 602
	Прочие расходы	2350	(76 454)	(58 150)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	25 123	1 259
33	Налог на прибыль	2410	(23 744)	(753)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(23 744)	(753)
	Прочее	2460	466	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 845	506

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	1 845	506
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,37	0,12
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Дудчак Владимир
Власьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2021



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды			
0710004			
31	12	2020	
07528359			
0545001919			
25.40			
12200	49		
384			

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Завод Дагдизель"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство оружия и боеприпасов
Организационно-правовая форма / форма собственности Иная смешанная российская
Акционерное общество / собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Средства полученные от продажи акций до регистрации в учредительных документах	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	346 135	1 271 578	-	923 613	12 270	153 892	2 707 488
За 2019 г.								
Увеличение капитала - всего:	3210	224 143	581 814	-	1 047 435	-	22 712	1 876 104
в том числе:								
чистая прибыль	3211	X		X	X	X	506	506
переоценка имущества	3212	X		X	-	X	22 206	22 206
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X		X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	224 143		-	1 047 435	X	X	1 271 578
увеличение номинальной стоимости	3215	-		-	-	X	-	X
реорганизация: иная юридического лица	3216	-		-	-	-	-	-
Средства полученные от продажи акций до регистрации в учредительных документах	3217		581 814					581 814
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	(1 271 578)	-	(22 206)	-	(2 966)	(1 296 750)
в том числе:								
убыток	3221	X		X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X		X	(22 206)	X	-	(22 206)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X		X		X	(778)	(778)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-		-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-		-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-		-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X		X	X	X	(2 188)	(2 188)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Средства полученные от продажи доп. выпуска акций до регистрации в учредительных документах	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X		X			-	X
Изменение резервного капитала	3240	X		X	X	2 168	(2 168)	X
Средства полученные от продажи доп. выпуска акций до регистрации в учредительных документах								
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. за 2020 г.	3200	570 278	(1 271 578)	-	1 948 842	14 438	171 470	(1 271 578)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	349 948	-	-	-	12 915	3 286 842
в том числе:								
чистая прибыль	3311	X		X	X	X		362 863
переоценка имущества	3312	X		X		X	1 845	1 845
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X		X	-	X	11 070	11 070
дополнительный выпуск акций	3314	-		-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-		-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-		-	-	-	-	X
Средства полученные от продажи доп. выпуска акций до регистрации в учредительных документах	3317		349 948					349 948
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	(11 070)	25	(25)	(11 070)
в том числе:								
убыток	3321	X		X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X		X	(11 070)	X	-	(11 070)
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	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X		X	X	25	(25)	X
	3345	-		-	-	-	-	-
	3346	-		-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	570 278	931 762		1 937 772	14 463	184 360	3 638 635

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	3 638 636	3 286 843	2 707 488

Руководитель _____

Дудчак Владимир Власьевич (расшифровка подписи)

31 декабря 2021



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

Организация **Акционерное общество "Завод Дагдизель"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Производство оружия и боеприпасов**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Иная смешанная российская / собственность**
Акционерное общество
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
07528359		
0545001919		
25.40		
12200	49	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	373 599	2 832 891
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	337 327	2 697 605
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	238	270
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	36 034	135 016
Платежи - всего	4120	(1 604 988)	(2 212 801)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(457 330)	(1 418 993)
в связи с оплатой труда работников	4122	(734 666)	(709 685)
процентов по долговым обязательствам	4123	(25 364)	(25 788)
налога на прибыль организаций	4124	(463)	-
НДС перечисленный в бюджет	4125	(267 638)	-
прочие платежи	4129	(119 527)	(58 335)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 231 389)	620 090
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	201 015	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	201 015	-
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	(74 573)	(21 025)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(74 563)	(20 745)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(10)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(280)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	126 442	(21 025)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	349 948	661 814
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	80 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	349 948	581 814
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(109 947)	(581 645)
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	4322	-	(2 349)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(109 947)	(579 296)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	240 001	80 169
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(864 946)	679 234
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 363 279	684 045
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	498 333	1 363 279
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Дудчак Владимир
Власьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2021



Акционерное общество "Завод Дагдизель"

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2020г.

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	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Акционерное общество "Завод Дагдизель"

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью за 2020г.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	773	-	-	773
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Разработка газопоршневого двигателя и изготовление изделия 020.АБ05П-01м	5161	за 2020г.	-	-	-	-	773
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

**Дудчак Владимир
Власьевич**
(расшифровка подписи)

(расшифровка подписи)

подпись)

31 мајна 2024.

Акционерное общество "Завод Дагдизель"

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств 2020г.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	2 780 116	(1 072 377)	41 624	(43 097)	30 833	(192 647)	-	-	-	2 778 644	(1 234 191)
в том числе:	5210	за 2019г.	2 387 326	(931 252)	439 964	(47 173)	46 268	(187 393)	-	-	-	2 780 116	(1 072 377)
Сооружения	5201	за 2020г.	75 795	(65 764)	2 965	(3 509)	2 945	(1 770)	-	-	-	75 250	(64 589)
Здания	5211	за 2019г.	82 133	(70 805)	374	(6 712)	6 712	(1 672)	-	-	-	75 795	(65 764)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	677 614	(186 818)	-	(22 932)	13 632	(7 297)	-	-	-	654 682	(180 483)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5212	за 2019г.	409 758	(186 523)	273 251	(5 395)	4 610	(4 905)	-	-	-	677 614	(186 818)
Транспортные средства	5203	за 2020г.	1 902 326	(737 875)	27 082	(14 255)	14 256	(168 385)	-	-	-	1 915 153	(891 999)
Офисное оборудование	5213	за 2019г.	1 765 651	(602 471)	166 339	(29 664)	30 421	(165 820)	-	-	-	1 902 326	(737 870)
Земельные участки	5204	за 2020г.	2 814	(2 326)	340	(76)	-	(146)	-	-	-	3 154	(2 472)
Многолетние насаждения	5214	за 2019г.	2 890	(2 233)	-	(3 583)	-	(169)	-	-	-	2 814	(2 326)
Учет в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5205	за 2020г.	52 784	(43 203)	10 168	-	-	(3 680)	-	-	-	62 952	(46 883)
в том числе:	5215	за 2019г.	56 367	(42 564)	1 069	-	-	(11 368)	-	-	-	52 784	(43 203)
Земельные участки	5206	за 2020г.	47 720	(36 382)	-	(1 743)	1 743	(11 482)	-	-	-	48 789	(47 750)
Многолетние насаждения	5216	за 2019г.	49 463	(26 643)	-	(2 401)	-	-	-	-	-	47 720	(36 382)
Учет в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5207	за 2020г.	21 015	-	-	-	-	-	-	-	-	18 614	-
в том числе:	5217	за 2019г.	21 015	(14)	-	-	-	-	-	-	-	21 015	-
Земельные участки	5208	за 2020г.	49	(13)	-	-	-	(1)	-	-	-	49	(15)
Многолетние насаждения	5218	за 2019г.	49	(13)	-	-	-	(1)	-	-	-	49	(14)
Учет в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 увеличено	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2020г.	114 678	150 804	(1885)	(41 625)	221970
	5250	за 2019г.	553 244	1 398	-	(439 964)	114 678
		за 2020г.	42 006	144 431	(1558)	(38 659)	146 218
Машины и оборудование		за 2019г.	189 419	1398		(148 811)	42 006
Здания		за 2020г.	72 672	2 968	(327)	(2 966)	72 347
		за 2019г.	363 825			(291153)	72 672
		за 2020г.		3 405			3 405
Сооружения		за 2019г.					

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
средств в результате достройки,	5260	2 966	273 251
в том числе:			
Автомоброга асфальтовая	5261	2 966	-
Здание 16 механо-сборочного цеха №19 (кор	5262	-	273 251
средств в результате частичной ликвидации -	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

Акционерное общество "Завод Дагдизель"
2.4. Иное использование основных средств 2020г.

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	-	-	11 620
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	9 695	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	22 831	22 831	22 831
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	5 365	5 365
Основные средства, полученные в пользование	5287	1 000	1 000	1 000

Руководитель _____



Дудчак Владимир Власьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31.12.2020

Акционерное общество "Завод Дагдизель"

3. Финансовые вложения 2020г.

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	25	-	10	-	-	-	-	35	-	-
	5311	за 2019г.	25	-	-	-	-	-	-	25	-	-
в том числе:												
Вклад в уставный капитал других предприятий	5302	за 2020г.	25	-	10	-	-	-	-	35	-	-
	5312	за 2019г.	25	-	-	-	-	-	-	25	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	280	-	-	165	-	-	-	115	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	280	-	-	-	-	280	-	-
в том числе:												
Займ, выданный работнику	5306	за 2020г.	280	-	-	165	-	-	-	115	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	280	-	-	-	-	280	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	305	-	10	165	-	-	-	150	-	-
	5310	за 2019г.	25	-	280	-	-	-	-	305	-	-

Акционерное общество "Завод Дагдизель"

3.2. Иное использование финансовых вложений 2020г.

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:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель Дудчак Владимир Власьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)



Акционерное общество "Завод Дагдизель"

4. Запасы 2020г.

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	3 146 215	-	2 593 475	(2 048 085)	-	-	X	3 691 606	-
	5420	за 2019г.	1 972 115	-	3 062 954	(1 888 856)	-	-	X	3 146 215	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	848 361	-	993 385	(7 162)	-	-	(1 238 271)	596 314	-
	5421	за 2019г.	315 509	-	843 708	(20 568)	-	-	(290 288)	848 361	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	108 883	-	1 421 557	(1 410 811)	-	-	(4 895)	114 734	-
	5422	за 2019г.	121 715	-	-	(55 996)	-	-	43 163	108 883	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	111	-	2 598	(2 537)	-	-	-	172	-
	5423	за 2019г.	244	-	2 801	(2 934)	-	-	-	111	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	8	-	-	(4 997)	-	-	4 989	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	(561 954)	-	-	561 962	8	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	2 188 837	-	175 814	(622 428)	-	-	1 238 153	2 980 376	-
	5425	за 2019г.	1 530 399	-	2 215 608	(1 242 278)	-	-	(314 893)	2 188 837	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	15	-	121	(150)	-	-	24	10	-
	5426	за 2019г.	4 248	-	837	(5 126)	-	-	56	15	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Акционерное общество "Завод Дагдизель"

4.2. Запасы в залоге 2020г.

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 _____

Дудчак Владимир
Власьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

ЗН март 2021



Акционерное общество "Завод Дагдизель"
5. Дебиторская и кредиторская задолженность 2020г.
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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2020г.	679 612	(20 236)	145 889	-	(591 406)	-	(657)	-	234 094	(22 827)
	5530	за 2019г.	226 078	(27 713)	585 374	-	(131 840)	-	(7 477)	-	679 612	(20 236)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5511	за 2020г.	28 220	(20 236)	100 282	-	(2 870)	-	(657)	-	125 632	(22 827)
	5531	за 2019г.	145 804	(21 043)	-	-	(117 584)	-	(807)	-	28 220	(20 236)
	5512	за 2020г.	623 019	-	(4 333)	-	(577 345)	-	-	-	41 342	-
	5532	за 2019г.	37 645	(6 670)	585 374	-	-	-	(6 670)	-	623 019	-
	5513	за 2020г.	28 373	-	49 940	-	(11 191)	-	-	-	67 121	-
	5533	за 2019г.	42 629	-	-	-	(14 256)	-	-	-	28 373	-
Прочая	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2020г.	679 612	(20 236)	145 889	-	(591 406)	-	(657)	X	234 094	(22 827)
	5520	за 2019г.	226 078	(27 713)	585 374	-	(131 840)	-	(7 477)	X	679 612	(20 236)

Акционерное общество "Завод Дагдизель"

5.2. Просроченная дебиторская задолженность 2020г.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	22 827	-	20 236	-	27 713	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	22 827	-	20 236	-	21 043	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	6 670	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	2 012	-	-	-	-	2 012
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020г.	-	2 012	-	-	-	-	2 012
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2020г.	3 622 111	1 216 130	5 833	(2 312 161)	-	-	2 531 912
	5580	за 2019г.	2 082 398	3 908 611	30 376	(2 388 288)	(10 983)	-	3 622 111
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	98 009	232 810	-	(24 217)	-	-	306 602
	5581	за 2019г.	74 329	332 738	-	(298 075)	(10 983)	-	98 009
	5562	за 2020г.	2 967 689	184 303	-	(1 060 533)	-	-	2 091 459
	5582	за 2019г.	1 068 152	2 437 349	-	(537 812)	-	-	2 967 689
	5563	за 2020г.	240 329	46 305	1 260	(279 525)	-	-	8 369
	5583	за 2019г.	124 027	338 045	1 361	(223 104)	-	-	240 329
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	19 825	-	1 599	(21 424)	-	-	-
	5565	за 2020г.	205 829	-	4 573	(135 310)	-	-	75 092
	5585	за 2019г.	682 353	80 000	27 137	(583 660)	-	-	205 829
расчеты по налогам и взносам	5566	за 2020г.	78 773	869	-	(73 811)	-	-	5 831
	5586	за 2019г.	78 206	4 344	279	(4 056)	-	-	78 773
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5567	за 2020г.	11 640	162 264	-	(160 040)	-	-	13 864
	5587	за 2019г.	11 027	141 550	-	(140 937)	-	-	11 640

расчеты по оплате труда	5568	за 2020г.			583 528	-	-	-	-	-	-	30 182
	5588	за 2019г.		19 357	565 197	-	(572 703)	-	-	-	-	19 357
расчеты с подотчетными лицами	5569	за 2020г.		485	6 051	-	(6 022)	-	-	-	-	514
	5589	за 2019г.		670	9 388	-	(9 573)	-	-	-	-	485
Итого	5550	за 2020г.		3 622 111	1 218 142	5 833	(2 312 161)	-	X	-	-	2 533 924
	5570	за 2019г.		2 082 398	3 908 611	30 376	(2 388 288)	(10 983)	X	-	-	3 622 111

Акционерное общество "Завод Дагдизель"

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

Дулчаков Владимир

Власьевич

(подпись)

(подпись)



Акционерное общество "Завод Дагдизель"

6. Затраты на производство (расходы на продажу)* 2020г.

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 238 270	373 431
Расходы на оплату труда	5620	580 224	536 376
Отчисления на социальные нужды	5630	180 926	167 255
Амортизация	5640	192 647	187 393
Прочие затраты	5650	21 329	-
Итого по элементам	5660	2 213 396	1 264 455
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(797 438)	(641 379)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 415 958	623 076

Руководитель

Дудчаев Владимир
Владимирович

(подпись)

31 марта 2021



Акционерное общество "Завод Дагдизель"

7. Оценочные обязательства 2020г.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	49 032	76 923	(61 065)	-	64 890
в том числе:						
по выплате отпусков работникам	5701	49 032	76 923	(61 065)	-	64 890

Руководитель Дудяк Владимир
Власевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта



Акционерное общество "Завод Дагдизель"

8. Обеспечения обязательств 2020г.

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	-	95 000	95 000
Залог объектов недвижимости:	5811	-	-	-
Корпус лабораторно-конструкторский	5812	-	64 346	64 346
Земельный участок под лабораторно-конструкторским корпусом	5813	-	-	-
Здравпункт	5814	-	21 918	21 918
Земельный участок под здравпунктом	5815	-	1 500	1 500
		-	7 236	7 236

Руководитель

Дудяк Владимир
Власевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 марта 2021



Акционерное общество "Завод Дагдизель"

9. Государственная помощь 2020г.

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

Руководитель _____

З.И. Марта

Дудяк Владимир Власьевич

(расшифровка подписи)



Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Завод «Дагдизель» за 2020год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Введение

Акционерное Общество «Завод «Дагдизель» сокращенное наименование - АО «Завод «Дагдизель», ИНН- 0545001919, КПП- 055401001, зарегистрировано Хозрасчетной муниципальной регистрационной палатой г.Каспийска, Решение о регистрации №222 от 24 ноября 2000г.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 01ноября 2002г. за основным государственным регистрационным номером - 1020502130351.

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, Республика Дагестан, 368300 г. Каспийск, ул. Ленина, д. 1;

Почтовый адрес: 368300, Республика Дагестан, г. Каспийск, ул. Ленина, д.1;

Телефон: (87246) 3-24-26; Факс: (87246) 5-29-40;

Адрес страницы в сети интернет: oaodagdizel@mail.ru

По решению Совета директоров протокол №27 от 30.03.2015г. в ЕГРЮЛ внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица (номер государственной регистрации 2170571548354 от 21.11.2017г.) Внесение изменений в Устав обусловлено проведением эмиссии акций.

По решению Совета директоров протокол №31 от 19.06.2017г. в ЕГРЮЛ внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица (номер государственной регистрации 2190571135962 от 24.05.2019г.) Внесение изменений в Устав обусловлено проведением эмиссии акций.

Уставный капитал АО «Завод «Дагдизель» на 31.12.2020г. составляет – 570 277 760,00 (Пятьсот семьдесят миллионов двести семьдесят семь тысяч семьсот семьдесят) рублей.

Сведения о регистраторе

Полное фирменное наименование регистратора: Акционерное общество «Реестр»

Сокращенное фирменное наименование регистратора: АО «Реестр»

Местонахождение регистратора: РФ, 119021, город Москва, Большой Балканский переулок, дом 20.

Ведение реестра осуществляется Дагестанским филиалом АО «Реестр».

Место нахождения филиала: 367003, г. Махачкала, ул. М. Ярагского, д.71.

Номер лицензии 10-000-1-00254 от 13.09.2002г. без ограничения срока действия.

Среднесписочная численность работников:

1595 человек в 2020г.

1716 человек в 2019г.

1792 человек в 2018г.

2. Краткая характеристика деятельности

АО «Завод «Дагдизель» является стратегической организацией оборонно-промышленного комплекса и включено в перечень стратегических предприятий и организаций, утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 20.08.2009г. №1226-р.

Приказом Минпромторга России от 20.11.2014г. № 238 АО «Завод «Дагдизель» включено в сводный реестр оборонно-промышленного комплекса.

АО «Завод «Дагдизель» включено в перечень градообразующих организаций монопрофильного муниципального образования г. Каспийск, утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 29.07.2014г. №1398-р.

Указом Президента Российской Федерации от 03.05.2004г. № 133 и Распоряжением Правительства Российской Федерации от 24.12.2007г. №4050-р АО «Завод «Дагдизель» включено в состав интегрированной структуры АО «Концерн «Морское подводное оружие-Гидроприбор»

Основные виды деятельности

Производство оружия и боеприпасов;

Код ОКВЭД: 25.40

Дополнительные виды деятельности

Производство электродвигателей, генераторов и трансформаторов, кроме ремонта;

Коды ОКВЭД: 27.11.1

Производство прочих насосов и компрессоров;

Коды ОКВЭД: 28.13

В 2020 году АО «Завод «Дагдизель» решало следующие основные задачи:

1. Выполнение гособоронзаказа и контрактных обязательств.

3. Информация об органах управления

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор;

Общее собрание акционеров является высшим органом управления организации. Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью организации, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом организации к компетенции общего собрания акционеров. Единоличным исполнительным органом, осуществляющим руководство текущей деятельностью организации, является Генеральный директор.

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров АО «Завод «Дагдизель» (Протокол №34 от 18.06.2020г.) избран совет директоров АО «Завод «Дагдизель» в следующем составе:

таблица №1

№ п/п	Ф.И.О.	Место основной работы, должность	Владение акциями Общества
1.	Тарасов Валерий Анатольевич	Председатель Совета директоров, Первый заместитель Генерального директора АО «Концерн «МПО-Гидроприбор»	нет
2.	Поляков Михаил Михайлович	Начальник управления имущественных отношений и корпоративных инвестиций АО «Корпорация «Тактическое ракетное вооружение»	нет
3.	Николаев Олег Артурович	Начальник управления корпоративных финансов и финансового мониторинга АО «Корпорация «Тактическое ракетное вооружение»	нет
4.	Гусев Николай Анатольевич	Генеральный директор АО «Государственное машиностроительное конструкторское бюро «Вымпел» им. И. И. Торопова	нет
5.	Добычин Александр Владимирович	Заместитель Генерального директора по экономике и финансам АО «Концерн «МПО-Гидроприбор»	нет
6.	Сребролюбков Дмитрий Александрович	Заместитель Генерального директора по капитальному строительству корпоративных объектов АО «Концерн «МПО-Гидроприбор»	нет

Избрана ревизионная комиссия АО «Завод «Дагдизель» в следующем составе:

Якимова Анна Владимировна – начальник отдела корпоративного мониторинга и контроля АО «Корпорация «Тактическое ракетное вооружение»

Дронова Елена Викторовна – ведущий специалист отдела бюджетирования и финансового контроля АО «Концерн «МПО-Гидроприбор»

Омаргаджиева Марина Магомедовна - главный бухгалтер АО «Завод «Дагдизель»

Володин Константин Александрович-начальник управления экономической безопасности АО «Концерн «МПО-Гидроприбор»

Шарая Ирина Викторовна – начальник управления корпоративного мониторинга АО «Концерн «МПО-Гидроприбор»

4. Сведения о дочерних и зависимых обществах

таблица №2

№ п/п	Наименование юридических лиц, учрежденных с участием Общества	Величина вноса в уставный капитал, тыс. руб.	Процент участия
1.	ЗАО «Дагдизель Плюс»	25	25
2.	ООО «УК Промпарк Дагдизель»	10	100
	Итого	35	

5. Информация об операциях со связанными сторонами

Перечень связанных сторон

таблица №3

№ п/п	Наименование организации	Причина связанности
1	АО «Концерн МПО Гидроприбор»	Владеет 69,721 % акций
2	АО «Корпорация Тактическое Ракетное Вооружение»	Владеет 7,255 % акций Имеет значительное влияние, но не контролирует
3	АО «ГНПП Регион»	Владеет 1,883 % акций Имеет значительное влияние, но не контролирует
4	АО «ГосМКБ «Вымпел» им. И.И. Торопова»	Владеет 1,429 % акций Имеет значительное влияние, но не контролирует
5.	АО «Госниимаш»	Владеет 2,631 % акций Имеет значительное влияние, но не контролирует

Перечень договоров, действовавших в 2020г.

таблица №4

№ п/п	Контрагент	Номер и дата договора (дополнительного соглашения)	Предмет договора
1	2	3	4
АО «Завод «Дагдизель» - ЗАКАЗЧИК			
1.	АО «ГНПП Регион»	Договор №1822187304561412209200700/150/300- 1 от 27.11.2018	Поставка изделий АБ 05.080.000
2.	АО «Корпорация Тактическое Ракетное Вооружение»	Агентский договор № 88 от 28.02.2019	Агентское вознаграждение
3.	АО «Корпорация Тактическое Ракетное Вооружение»	Договор №43 от 27.01.2020	Агентское вознаграждение
4.	АО «Корпорация Тактическое Ракетное Вооружение»	Договор № 449 от 10.10.2019	Полиграфическая продукция
5.	АО «Корпорация Тактическое Ракетное Вооружение»	Договор №486 от 08.11.2019	Оплата за криптошлюз
6.	АО «Корпорация Тактическое Ракетное Вооружение»	Договор № 79 от 08.04.2016	Поддержка рабочих мест СФЭУ/ЕРКЦ
7.	АО «Корпорация Тактическое Ракетное Вооружение»	Договор №136 от 01.03.2018	Поддержка и сопровождение PM3SAP

8.	АО «Корпорация Тактическое Ракетное Вооружение»	Возмещение командировочных расходов членам совета директоров за 2019г.	
----	---	--	--

АО «Завод «Дагдизель» - ИСПОЛНИТЕЛЬ

1	2	3	4
1	АО «ГНПП Регион»	Договор № 1517187200922010105001464/К-275 от 29.01.2016	Разработка модуля ходового АБ 05, АБ05П
2	АО «ГНПП Регион»	Договор № 1819187300451412209022730/8/035 от 04.07.2019	Поставка контейнеров АБ 20.01.000К
3	АО «ГНПП Регион»	Договор К-287 от 09.10.2019	Поставка модуля УМТ
4	АО «ГНПП Регион»	Договор №1822187304561412209200700/8/033 от 28.05.2019	Поставка ТКПА АБ 05Т.905.001
5	АО «ГНПП Регион»	Контракт № 8/032 от 21.06.2019	Поставка изделия К-021
6	АО «ГНПП Регион»	Договор № 1822187304561412209200700/8/046 от 23.04.2020	Поставка модуля моста USB-RS485 АБ05.468.362.102
7	АО "ГОС МКБ "ВЫМПЕЛ" ИМ. И.И. ТОРОПОВА"	Договор № 8/028//063 от 19.10.2018	Поставка изделий ТС 8.020.068, ТС 8.020.069
8	АО «Госниимаш»	Договор № 8/044 от 17.03.2020	Поставка габаритно- массового имитатора АБ05.ГМИ.000.000
9	АО «Госниимаш»	Договор № К-282 от 11.02.2019	Испытание камеры Б30
10	АО «Госниимаш»	Договор №8/043 от 28.02.2020	Поставка корпуса АБ05.001.101
11	АО «Концерн «МПО- Гидроприбор»	дог № 8/001 от 17.05.2010	Поставка корпуса АБ05.001.101

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

12	АО «Концерн «МПО-Гидроприбор»	Договор № 1218187301361010105000129/8/048 от 02.07.2020	Поставка контейнеров ББ4.179.002-01
13	АО «Концерн «МПО-Гидроприбор»	Договор № 1222187301221020105001125/8/049 от 02.07.2020	Поставка контейнеров ББ4.179.002-01
14	АО «Концерн «МПО-Гидроприбор»	Договор № 8/045 от 14.02.2020	Поставка контейнеров ББ4.179.002-01
15	АО «Концерн «МПО-Гидроприбор»	Договор №1621187304501412209022237/8/047 от 29.04.2020	Поставка контейнеров ББ4.179.002-01
16	АО «Концерн «МПО-Гидроприбор»	Договор №1921187303282432209200452/8/036 от 18.07.2019	Поставка контейнеров 255.01.00К-П-03, 255.01.00К-П-02
17	АО «Концерн «МПО-Гидроприбор»	Договор №1921187303282432209200452/8/041 от 27.04.2020	Поставка ЭПВ-390 ВДПМ.390.000
18	АО «Концерн «МПО-Гидроприбор»	Договор №1922187304142412209016258/8/042 от 22.01.2020	Поставка контейнеров ББ4.179.002-01
19	АО «Концерн «МПО-Гидроприбор»	Договор №8/037 от 22.10.2019	Поставка отсека 294.005.028 топливо «Пронит»

АО «Завод «Дагдизель» - ЗАЙМОПОЛУЧАТЕЛЬ

1	2	3	4
1	АО «Концерн «МПО-Гидроприбор»	Договор займа 008/23 от 04.09.2015г	Получение займа
2	АО «Концерн «МПО-Гидроприбор»	Договор займа №008/26 от 20.03.2018	Получение займа
3	АО «Концерн «МПО-Гидроприбор»	Договор займа №008/29 от 09.10.18	Получение займа
4	АО «Корпорация Тактическое Ракетное Вооружение»	Договор займа № 57-59 от 16.11.2018г	Получение займа

АО «Завод «Дагдизель» - ЭМИТЕНТ

1	2	3	4
1	АО «ГНПП Регион»	Договор № 05/19-ЦБ/Э	Продажа акций
2	АО «Госниимаш»	Договор № 03/19-ЦБ/Э от 12.12.2019	Продажа акций
3	АО «Корпорация Тактическое Ракетное Вооружение»	Договор №01/19-ЦБ от 18.12.2019 купи-продажи акций	Продажа акций
4	АО «Концерн «МПО- Гидроприбор»	Дог № 291 от 30.11.2016	Продажа акций
5	АО «Концерн «МПО- Гидроприбор»	Договор № 008-35 от 10.12.2019 о приобретении доп.акций	Продажа акций
6	АО «Концерн «МПО- Гидроприбор»	Договор № 008/36 от 10.12.2019 приобр. доп.акций	Продажа акций
7	АО «Концерн «МПО- Гидроприбор»	Договор № 008/37 от 07.10.2020 приобр. доп.акций	Продажа акций

6. Структура распределения акций

Зарегистрированные лица	Ед. изм.	Всего акций	В том числе:		таблица №5 % от кол-ва разм.акций
			привилегирован ных	обыкновенных	
АО «Концерн «МПО- Гидроприбор»	шт.	4 847 746		4 847 746	69,721 %
АО "ГОС МКБ "ВЫМПЕЛ" ИМ. И.И. ТОРОПОВА"	шт.	99 369		99 369	1,429 %
АО «ГНПП Регион»	шт.	130 914		130 914	1,883 %
АО «Госниимаш»	шт.	182 965		182 965	2,631 %
АО «Корпорация Тактическое Ракетное Вооружение»	шт.	504 440		504 440	7,255 %
Небанковская кредитная организация АО «Национальный расчетный депозитарий»	шт.	1 270		1 270	0,018%
Небанковская кредитная организация АО «Национальный расчетный депозитарий»	шт.	134	134		0,002%

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Физические лица	шт.	707 490		707 490	10,175%
Физические лица	шт.	478 766	478 766		6,886%
Эмиссионный счет		180 008			
Всего	шт.	7 133 102	478 900	6 654 202	100%

Структура акционерного капитала

таблица №6

Наименование организации	Ед. изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	
Уставный капитал, всего	шт.	5 483 440	478 900	5 004 540	100%
в том числе:					
АО «Концерн «МПО-Гидроприбор»	шт.	4 295 780		4 295 780	78,3410%
Небанковская кредитная организация АО «Национальный расчетный депозитарий»	шт.	1 270		1 270	0,0232%
Небанковская кредитная организация АО «Национальный расчетный депозитарий»	шт.	134	134		0,0024%
Физические лица	шт.	707 490		707 490	12,9023%
Физические лица	шт.	478 766	478 766		8,7311%

Бенефициары, владеющие более 25 процентами акций и имеющие возможность контролировать действия в АО «Завод «Дагдизель» отсутствуют.

Сведения о регистраторе

Полное фирменное наименование регистратора: Акционерное общество «Реестр»

Сокращенное фирменное наименование регистратора: АО «Реестр»

Местонахождение регистратора: РФ, 119021, город Москва, Большой Балканский переулок, дом 20.

Ведение реестра осуществляется Дагестанским филиалом АО «Реестр».

Место нахождения филиала: 367003, г. Махачкала, ул. М. Ярагского, д. 71.

Номер лицензии 10-000-1-00254 от 13.09.2002г. без ограничения срока действия.

7. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30.12.1999 г., 24.03. 2000 г.,

18.09. 2006 г., 26.03.2007 г., 25.10.2010 г. 24.12. 2010 года и 29.03.2017г., 11.04.2018г.), а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика утверждена приказом Общества от 29.12.2018 №251-01-1166.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

В связи с введением в 2020г. новой редакции ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», применяется балансовый метод расчета постоянных и временных разниц.

8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение дебиторской и кредиторской задолженности произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

9. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке.

По состоянию на 31 декабря 2012 г. Обществом проведена переоценка основных средств. Результаты переоценки первоначальной стоимости и накопленной амортизации отнесены на добавочный капитал.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждена постановлением

Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

10. Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения включают:

- объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию;
- оборудование, требующее монтажа;
- оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитываемое в составе вложений во внеоборотные активы обособленно;
- незавершенные операции по осуществлению капитальных вложений в действующие или вновь приобретаемые объекты.

11. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение. Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

12. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению, без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) принимаются к бухгалтерскому учету путем их непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала (присоединение к договорной цене материала).

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней стоимости.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

13. Незавершенное производство и готовая продукция

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство.

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по полной производственной себестоимости.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по средней стоимости.

14. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

15. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

16. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный фонд в размере 5 % от уставного капитала. В составе добавочного капитала учитывается эмиссионный доход от продажи акций.

17. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита)

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств с учетом величины обязательств, предусмотренных договором.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

– по оплате отпусков;

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их

работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода. Оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

В конце отчетного года по результатам проверки и обоснованности признания оценочных обязательств их сумма может быть

- уменьшена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую уменьшается оценочное обязательство, относится на прочие доходы;
- увеличена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую увеличивается оценочное обязательство, относится аналогично начислению обязательства;

Отложенные налоги

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе оборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В целях отражения в учете операций по реализации продукции, правособственности на которую не перешло к покупателю и выручка от продажи, которых определенное время не может быть признана в бухгалтерском учете, используется счет 45 «Товары отгруженные». В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от продажи основных средств;
- доходы от продажи материально-технических ресурсов;
- поступления от продажи и иного выбытия основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- выявленные излишки ТМЦ и прочих активов;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- доходы от оказания услуг столовой;
- прочие доходы.

18.Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2020 год существенных изменений внесено не было.

19. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности, осуществлена корректировка вступительных остатков.

Изменение вступительных остатков бухгалтерского баланса

таблица №7 (тыс. руб.)

таблица №7 (тыс. руб.)

Наименование статьи На дату	№ стр.	данные предыдущей отчетности	данные текущей отчетности	изменения	обоснование
Основные средства					
на 31.12.18г	1150	2 009 520	2 008 992	(528)	Из строки 1150 «Основные средства» исключена остаточная стоимость основных средств, реализованных в 2017г. (Земельные участки-183 тыс.руб, здание цеха №48- 18 тыс.руб.(первоначальная стоимость-200 тыс.руб., амортизация -182 тыс.руб.) Незавершенное строительство Здравпункт-327 тыс.руб.)
на 31.12.19г	1150	1 822 618	1 822 090	(528)	
Кредиторская задолженность					
на 31.12.18г	1520	1 374 613	1 380 220	5 607	Изменение по строке 1520 «Кредиторская задолженность» сложилось за счет совокупности показателей: Авансы полученные от покупателей без НДС (11 533) тыс.руб. по договорам купли продажи недвижимого имущества в 2017г , Начислен налог за 2017г. на прибыль, полученную от реализации объектов недвижимости в 2017г 2 202 тыс.руб. Налог на прибыль 14 592 тыс.руб., доначисленный за счет уменьшения убытка по данным налогового учета за 2014г. согласно акту выездной налоговой проверки Начислено согласно ГОСА от 21.06.2018г по итогам 2017г. 346 тыс.руб

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

на 31.12.19г	1520	3 410 536	3 416 282	5 746	<p>Изменение по строке 1520 «Кредиторская задолженность» сложилось за счет совокупности показателей:</p> <p>Авансы полученные от покупателей без НДС (11 533) тыс.руб. по договорам купли продажи недвижимого имущества в 2017г.</p> <p>Начислен налог на прибыль, полученную от реализации объектов недвижимости в 2017г. 2 202 тыс.руб.</p> <p>Налог на прибыль 14 592 тыс.руб., доначисленный за счет уменьшения убытка по данным налогового учета за 2014г. согласно акту выездной налоговой проверки.</p> <p>Начислено согласно ГОСА от 21.06.2018г по итогам 2017г. 346 тыс.руб</p> <p>Начислено согласно ГОСА от 25.06.2019г по итогам 2018г. 139 тыс.руб</p>
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
на 31.12.18г	1370	160 027	153 892	(6 135)	<p>Нераспределенная прибыль уменьшилась за счет составляющих:</p> <p>Ретроспективного отражения прибыли от продажи объектов недвижимости в сумме 11 005 тыс.руб.</p> <p>Начисленного налога на прибыль, полученную от реализации объектов недвижимости в 2017г. 2 202 тыс.руб.</p> <p>Налог на прибыль 14 592 тыс.руб., доначисленный за счет уменьшения убытка по данным налогового учета за 2014г. согласно акту выездной налоговой проверки.</p> <p>Начислено согласно ГОСА от 21.06.2018г по итогам 2017г. 346 тыс.руб.</p>
на 31.12.19г	1370	177 744	171 470	(6 274)	<p>Нераспределенная прибыль уменьшилась за счет составляющих:</p> <p>Ретроспективного отражения прибыли от продажи объектов недвижимости в сумме 11 005 тыс.руб.</p>

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

					Начислен налог на прибыль, полученную от реализации объектов недвижимости в 2017г. 2 202 тыс.руб. Налог на прибыль 14 592 тыс.руб. , доначисленный за счет уменьшения убытка по данным налогового учета за 2014г., согласно акту выездной налоговой проверки. Начислено согласно ГОСА от 21.06.2018г по итогам 2017г. 346 тыс.руб. Начислено согласно ГОСА от 25.06.2019г по итогам 2018г. 139 тыс.руб
--	--	--	--	--	--

Отчет об изменениях капитала

таблица №8 (тыс. руб.)

таблица №8 (тыс. руб.)					
Наименование статьи На дату	№ стр.	данные предыдущей отчетности	данные текущей отчетности	изменения	обоснование
Нераспределенная прибыль (убыток)					
на 31.12.18г	3100	160 027	153 892	(6 135)	Нераспределенная прибыль уменьшилась за счет составляющих: Ретроспективного отражения прибыли от продажи объектов недвижимости в сумме 11 005 тыс.руб. Начислен налог на прибыль, полученную от реализации объектов недвижимости в 2017г. 2 202 тыс.руб. Налог на прибыль в сумме 14 592 тыс.руб. , доначисленный за счет уменьшения убытка по данным налогового учета за 2014г. согласно акту выездной налоговой проверки. Начислено согласно ГОСА от 21.06.2018г по итогам 2017г. 346 тыс.руб.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
на 31.12.19г	3223	(261)	(400)	(139)	Начислено согласно ГОСА от 25.06.2019г по итогам 2018г. 139 тыс.руб

Раскрытие существенных показателей

Уровень существенности, применяемый в бухгалтерской отчетности при раскрытии информации 5% от значения соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

20. Основные средства

В 2020 г. переоценка основных средств не проводилась. В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты сроком службы более 12 месяцев, используемые в основном и вспомогательном производстве, либо для управленческих нужд Общества и способные приносить экономические выгоды.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался. В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Наличие и движение основных средств в 2020г

таблица №9 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020г.	2 780 116	(1 072 377)	41 624	(43 097)	30 833	(192 647)	-	-	2 778 644	(1 234 191)
	за 2019г.	2 387 326	(931 252)	439 964	(47 173)	46 268	(187 393)	-	-	2 780 116	(1 072 377)
в том числе: Сооружения	за 2020г.	75 795	(65 764)	2 965	(3 509)	2 945	(1 770)	-	-	75 250	(64 589)
	за 2019г.	82 133	(70 805)	374	(6 712)	6 712	(1 672)	-	-	75 795	(65 764)
Здания	за 2020г.	677 614	(186 818)	-	(22 932)	13 632	(7 297)	-	-	654 682	(180 483)
	за 2019г.	409 758	(186 523)	273 251	(5 395)	4 610	(4 905)	-	-	677 614	(186 818)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2020г.	1 902 326	(737 875)	27 082	(14 255)	14 256	(168 385)	-	-	1 915 153	(891 999)
	за 2019г.	1 765 651	(602 471)	166 339	(29 664)	30 421	(165 820)	-	-	1 902 326	(737 870)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020г.	2 814	(2 326)	340	-	-	(146)	-	-	3 154	(2 472)
	за 2019г.	2 890	(2 233)	-	(76)	76	(169)	-	-	2 814	(2 326)
Транспортные средства	за 2020г.	52 784	(43 203)	10 168	-	-	(3 680)	-	-	62 952	(46 883)
	за 2019г.	56 367	(42 564)	-	(3 583)	2 705	(3 344)	-	-	52 784	(43 203)
Офисное оборудование	за 2020г.	47 720	(36 382)	1 069	-	-	(11 368)	-	-	48 789	(47 750)
	за 2019г.	49 463	(26 643)	-	(1 743)	1 743	(11 482)	-	-	47 720	(36 382)
Земельные участки	за 2020г.	21 015	-	-	(2 401)	-	-	-	-	18 614	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Многолетние насаждения	за 2019г.	21 015	-	-	-	-	-	-	21 015	-
	за 2020г.	49	(14)	-	-	-	(1)	-	49	(15)
	за 2019г.	49	(13)	-	-	-	(1)	-	49	(14)

Расходы по незаконченным опытно-конструкторским и технологическим работам по ст.1120 «**Результаты исследований и разработок**» составляют 773 тыс.руб. по темам «Разработка газопоршневого двигателя с непосредственным впрыском топлива» и «Разработка и изготовления изделия 020.АВ05П-01 с положительной плавучестью».

Сумма авансов, выданных на приобретение основных средств и отраженных в составе прочих внеоборотных активов в строке 1190 бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 г. составляет 1877 тыс. руб.

При этом сумма НДС по авансам, не принятая к вычету, отражаемая в строке 12201 на 31 декабря 2020 г., составляет 290 тыс. руб.

Информация об основных средствах, приобретенных по договорам лизинга и учитываемых на балансе:

таблица №10 (тыс. руб.)

Основное средство	На 01.01.20г.			За период				На 31.12.20г.		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Автомобиль легковой LADA GRANTA VIN XTA219010L0684734				471	47			471	47	424
Автогидроподъемник ВППО 12-01-А21R23				2 873	96			2 873	96	2 777
Автомобиль специальный бортовой 5796 WB				2 904	73			2 904	73	2 831
Погрузчик фронтальный АМКАДОР 332С4 VIN ARU332C4NL0000082				3 921	259			3 921	259	3 662
Итого				10 169	474			10 169	474	9 695

Информация об основных средствах, переданных в аренду и учитываемых на балансе:

таблица №11 (тыс. руб.)

Группа основных средств	Балансовая стоимость на 31.12.2018г.	Балансовая стоимость на 31.12.2019г.	Балансовая стоимость на 31.12.2020г.
Земельные участки	797	-	-
Здания и сооружения	10 823		
Итого	11 620	-	-

Информация об основных средствах, полученных в пользование и учитываемых за балансом:

таблица №12 (тыс. руб.)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Группа основных средств	Балансовая стоимость на 31.12.2018г.	Балансовая стоимость на 31.12.2019г.	Балансовая стоимость на 31.12.2020г.
Машины и оборудование	1 000	1 000	1 000
Итого	1 000	1 000	1 000

Информация об основных средствах, переданных по договору залога и учитываемых на балансе:

Группа основных средств	Стоимость на 31.12.2018г.	Стоимость на 31.12.2019г.	Стоимость на 31.12.2020г.
Земельный участок			
Залоговая	29 154	29 154	-
Балансовая	89	89	-
Здания			
Залоговая стоимость	65 846	65 846	-
Балансовая	5 276	5 276	-

В связи с исполнением обязательств по Кредитному договору №12400/066 от 20.12.12г. с Дагестанским РФ АО «Россельхозбанк» снято обременение с объектов недвижимости, заложенных по Договору об ипотеке (залоге недвижимости) №120400/0066-7.8 от 20.12.2012г.

21. Основные средства мобилизационного назначения, переведенные на консервацию, учитываемые на балансе:

Группа основных средств	Балансовая стоимость на 31.12.2018г.	Балансовая стоимость на 31.12.2019г.	Балансовая стоимость на 31.12.2020г.
Здания	22 205	22 205	22 205
Машины и оборудование	626	626	626
Итого	22 831	22 831	22 831

Строительство объектов основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и	за 2020г.	114 678	150 804	(1885)	(41 625)	221 970

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2019г.	553 244	1 398	-	(439 964)	114 678
В том числе:						
Машины и оборудование	за 2020г.	42 006	144 431	(1558)	(38 659)	146 218
	за 2019г.	189 419	1398		(148 811)	42 006
Здания	за 2020г.	72 672	2 968	(327)	(2 966)	72 347
	за 2019г.	363 825			(291153)	72 672
Сооружения	за 2020г.		3 405			3 405
	за 2019г.					

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

Группы основных средств	На 31.12.2020г.
Здания и сооружения	10-100
Машины и оборудование	5-25
Транспортные средства	5-15
Производственный и хозяйственный инвентарь	5-15

22. Финансовые вложения

Общество является участником ЗАО «Дагдизель Плюс» и ООО «УК Промпарк Дагдизель». В составе долгосрочных финансовых вложений по строке 1170 отражена первоначальная стоимость доли. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

23. Материально-производственные запасы

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался.

таблица №16 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	в сыбыло				себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)		
Запасы - всего	5400	за 2020г.	3 146 215	-	2 593 475	(2 048 085)	-	-	X	3 691 606	-
	5420	за 2019г.	1 972 115	-	3 062 954	(1 888 856)	-	-	X	3 146 215	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	848 361	-	993 385	(7 162)	-	-	(1 238 271)	596 314	-
	5421	за 2019г.	315 509	-	843 708	(20 568)	-	-		848 361	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	108 883	-	1 421 557	(1 410 811)	-	-	(290 288)	114 734	-
	5422	за 2019г.	121 715	-	-	(55 996)	-	-	(4 895)	108 883	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	111	-	2 598	(2 537)	-	-	43 163	172	-
	5423	за 2019г.	244	-	2 801	(2 934)	-	-	-	111	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	8	-	-	(4 997)	-	-	4 989	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	(561 954)	-	-	561 962	8	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	2 188 837	-	175 814	(622 428)	-	-	1 238 153	2 980 376	-
	5425	за 2019г.	1 530 399	-	2 215 608	(1 242 278)	-	-	(314 893)	2 188 837	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	15	-	121	(150)	-	-	24	10	-
	5426	за 2019г.	4 248	-	837	(5 126)	-	-	56	15	-

24. Прочие оборотные активы

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены затраты на приобретение программного обеспечения в сумме 67 тыс. руб., произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам в размере:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

на 31 декабря 2020 г. 67 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 г. 33 тыс. руб.

на 31 декабря 2018г 50 тыс. руб.

Авансы, выданные на приобретение запасов -106 078 тыс.руб.

25.Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков» отражена краткосрочная задолженность за реализованную готовую продукцию и услуги гражданского назначения, авансы, выданные поставщикам по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги в соответствии с условиями договоров, прочая задолженность.

В составе прочей дебиторской задолженности:

таблица №17 (тыс. руб.)

Наименование статьи	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018 г..
Расчеты с бюджетом	49 144	3 091	1 915
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	8 954	14 772	4 973
Расчеты с подотчетными лицами	210	326	455
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	8 814	10 184	35 285
Итого	67 122	28 373	42 629

Расшифровка дебиторской задолженности:

тыс.руб.

Наименование организации	Сумма
ОАО «БЛМЗ»	14 721
АО «НПО «Поиск»	18 804
АО «Уралэлемент»	69 011
ООО «ЭМТЕХ»	10 410
АО «ПО Севмаш»	91 888
прочие	6 435
Итого	211 269

Наличие и движение дебиторской задолженности

таблица №18 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штраф	погашение	выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
								списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	679 612	(20 236)	145 889	-	(591 406)	-	(657)	-	234 094	(22 827)	
	5530	за 2019г.	226 078	(27 713)	585 374	-	(131 840)	-	(7 477)	-	679 612	(20 236)	
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	28 220	(20 236)	100 282	-	(2 870)	-	(657)	-	125 632	(22 827)	
	5531	за 2019г.	145 804	(21 043)	-	-	(117 584)	-	(807)	-	28 220	(20 236)	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	623 019	-	(4 333)	-	(577 345)	-	-	-	41 342	-	
	5532	за 2019г.	37 645	(6 670)	585 374	-	-	-	(6 670)	-	623 019	-	
Прочая	5513	за 2020г.	28 373	-	49 940	-	(11 191)	-	-	-	67 121	-	
	5533	за 2019г.	42 629	-	-	-	(14 256)	-	-	-	28 373	-	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	679 612	(20 236)	145 889	-	(591 406)	-	(657)	X	234 094	(22 827)	
	5520	за 2019г.	226 078	(27 713)	585 374	-	(131 840)	-	(7 477)	X	679 612	(20 236)	

26. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал АО «Завод "Дагдизель"» состоит из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами:

Размер уставного капитала: 570 277 760 руб.

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции: общий объем: 5 004 540 шт.

Обыкновенные акции: общий объем: 520 472 160 руб.

- доля в уставном капитале: 91,2664 %

Номинальная стоимость (руб.): 104 руб.

Привилегированные акции: общий объем: 478 900 шт.

Привилегированные акции: общий объем: 49 805 600 руб.

- доля в уставном капитале: 8,7336 %

На основании решения годового общего собрания акционеров от 14.06.2017 об увеличении уставного капитала (протокол от 19.06.2017 №31) и зарегистрированного Центральным Банком Российской Федерации 05.03.2019г. Отчета об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг (г.р.н. 1-02-31206-Е-002Дот 25.12.2017г.), зарегистрировано увеличение уставного капитала. Уставный капитал Общества составляет 570 277 760 рублей.

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строке 1340 бухгалтерского баланса прирост стоимости основных средств на сумму 274 424 тыс. руб., по строке 1350 добавочный капитал, полученный за счет эмиссионного дохода в сумме 1 663 348 тыс. руб. от дополнительного выпуска обыкновенных акций в количестве 1 412 644 штук стоимостью 540 руб. и 2 155 216 штук по 590 руб. каждая.

таблица №19 (тыс. руб.)

Группа основных средств	на 31.12.2019	Списание дооценки по выбывшим основным средствам на нераспределенную прибыль в 2020г.	на 31.12.2020
Здания	15 803	4 907	10 896
Сооружения	10 092	1 171	8 921
Передаточные устройства	20 363		20 363
Силовые машины и оборудование	219 115	4 916	214 199
Вычислительная техника	2 818		2 818
Транспортные средства	16 296	29	16 267
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 007	47	960
ИТОГО	285 494	11 070	274 424

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% от величины уставного капитала Общества. Согласно решению акционеров по итогам работы Общества за 2019 год чистая прибыль Общества в размере 25 тыс. руб. была направлена на формирование резервного фонда. По состоянию на 31 декабря 2020 г. величина резервного фонда составила 2,5% от величины уставного капитала.

Средства, полученные от продажи доп. выпуска акций до регистрации в учредительных документах

В строке 1351 бухгалтерского баланса отражены средства, полученные от продажи акций 931 762 тыс. руб., в том числе:

АО "ГОС МКБ "Вымпел" им. И.И. Торопова"- 63 000 тыс. руб.,

АО "ГНПП "Регион" -83 000 тыс. руб.,

АО "Госниимаш"-116 000 тыс. руб.,

АО "Корпорация "Тактическое ракетное вооружение"- 319 815 тыс. руб.,

АО "Концерн МПО-Гидроприбор"- 349 948 тыс. руб.

27. Краткосрочные обязательства**Заемные средства**

В составе статьи «Заемные средства» отражена задолженность, погашение которой ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты.

таблица №20 (тыс. руб.)

Кредиты и займы по видам	остаток на начало периода	получено (начислено)	погашено (уплачено)	остаток на конец периода
Краткосрочные кредиты и займы	205 829	4 573	135 311	75 092
в т.ч.				
▪ краткосрочные кредиты				
▪ краткосрочные займы;	184 947		109 947	75 000
▪ текущая часть краткосрочных процентов, начисленных по договорам кредитов и займов;	20 883	4 573	25 364	92

Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности АО «Завод Дагдизель» по строке 1520 Баланса 31.12.2020 года составила 2 456 820 тыс. рублей.

таблица №21 (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателей	На 31.12.2019	На 31.12.2020
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	98 009	306 602
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	2 967 689	2 091 459
3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	75 035	1 750
4	Расчеты по выплате дивидендов	3 738	4 080
5	Задолженность перед персоналом организации	19 357	30 182
6	Расчеты с внебюджетными фондами	11 340	13 864
7	Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	240 329	8 369
8	Расчеты с подотчетными лицами	485	514
Всего по строке 1520 Баланса:		3 416 282	2 456 820

В составе статьи «Расчеты с покупателями и заказчиками» задолженность по авансам, полученным по государственным контрактам, в том числе от Министерства Обороны РФ.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

По статье «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» на 31.12.19г. задолженность Министерству Обороны РФ по штрафам в сумме 73 719 тыс. руб., а также задолженность по прочим операциям на сумму 1 316 тыс.руб.

Расшифровка кредиторской задолженности:

тыс.руб.

Наименование организации	Сумма
АО «ГНПП «Регион»	829 530
Министерство Обороны РФ	1 616 618
прочие	10 672
Итого	2 456 820

Наличие и движение кредиторской задолженности

таблица №22 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	2 012	-	-	-	-	2 012
в том числе:	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	2 012	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	2 012
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	3 622 111	1 216 130	5 833	(2 312 161)	-	-	2 531 912
в том числе:	5580	за 2019г.	2 082 398	3 908 611	30 376	(2 388 288)	(10 983)	-	3 622 111
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	98 009	232 810	-	(24 217)	-	-	305 602
	5581	за 2019г.	74 329	332 738	-	(298 075)	(10 983)	-	98 009
авансы полученные	5562	за 2020г.	2 967 689	184 303	-	(1 060 533)	-	-	2 091 459
	5582	за 2019г.	1 068 152	2 437 349	-	(537 812)	-	-	2 967 689
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	240 329	46 305	1 260	(279 525)	-	-	8 369
	5583	за 2019г.	124 027	338 045	1 361	(223 104)	-	-	240 329
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	19 825	-	1 599	(21 424)	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	205 829	-	4 573	(135 310)	-	-	75 092
	5585	за 2019г.	682 353	80 000	27 137	(583 660)	-	-	205 829
прочая	5566	за 2020г.	78 773	869	-	(73 811)	-	-	5 831
	5586	за 2019г.	78 206	4 344	279	(4 056)	-	-	78 773
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5567	за 2020г.	11 640	162 264	-	(160 040)	-	-	13 864
	5587	за 2019г.	11 027	141 550	-	(140 937)	-	-	11 640
расчеты по оплате труда	5568	за 2020г.	19 357	583 528	-	(572 703)	-	-	30 182
	5588	за 2019г.	23 807	565 197	-	(569 647)	-	-	19 357
расчеты с подотчетными лицами	5569	за 2020г.	485	6 051	-	(6 022)	-	-	514
	5589	за 2019г.	670	9 388	-	(9 573)	-	-	485
Итого	5550	за 2020г.	3 622 111	1 218 142	5 833	(2 312 161)	-	X	2 533 924
	5570	за 2019г.	2 082 398	3 908 611	30 376	(2 388 288)	(10 983)	X	3 622 111

28. Долгосрочные обязательства

В составе статьи «Прочие обязательства» строки 1450 бухгалтерского баланса отражена задолженность по договорам лизинга. Задолженность согласно условиям договоров, подлежит погашению по истечении более чем 12 месяцев после отчетной даты:

таблица №23 (тыс. руб.)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Реквизиты договора	Общая сумма задолженности и на 31.12.2020	Сумма ежемесячного платежа по графику	Кол-во предстоящих платежей	Сумма краткосрочной задолженности на 31.12.2020	Сумма долгосрочной задолженности на 31.12.2020
Договор лизинга №ОВ/Ф-65047-10-01 от 06.03.2020	2 228	149	15	1782	447
Договор лизинга №ОВ/Ф-65047-29-01 от 21.05.2020	1 863	104	18	1239	624
Договор лизинга №ОВ/Ф-65047-30-01 от 21.05.2020	1 880	104	18	1256	623
Договор лизинга №ОВ/Ф-65047-33-01 от 02.06.2020	307	17	18	204	103
Договор лизинга №ОВ/Ф-65047-42-01 от 02.12.2020	434	18	24	218	215
Итого:	6 711	392	93	4 699	2 012

Оценочные обязательства

В отчетном периоде по строке 1540 баланса отражен резерв по отпускам работникам в сумме 64 890 тыс.руб.

Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах за 2020г

В деятельности Общества могут быть выделены три основных укрупненных вида деятельности:

- ✓ Реализация продукции военного назначения;
- ✓ Реализация продукции гражданского назначения.
- ✓ НИОКР

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества включают, главным образом, услуги по предоставлению недвижимого имущества в аренду; услуги общественного питания; мелкорозничную торговлю и прочие услуги.

29. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.:

таблица №24 (тыс.руб.)

Состав доходов	2020	2019	2018
Серийная продукция военного назначения по ГОЗ в качестве прямых исполнителей	1 076 852	561 474	1 987 981
Серийная продукция военного назначения по ГОЗ в качестве соисполнителей	172 070	65 664	74 957
Серийная продукция гражданского назначения	9 313	5 748	4 632
НИОКР по ГОЗ в качестве прямых исполнителей и соисполнителей	17 494	1 828	372 596
Прочие		-	-
ИТОГО:	1 275 730	634 714	2 440 167

30. Расходы по обычным видам деятельности:

таблица №25 (тыс.руб.)

Состав расходов	2020	2019	2018
Серийная продукция военного назначения по ГОЗ в качестве прямых исполнителей	993 623	540 651	2 021 498
Серийная продукция военного назначения по ГОЗ в качестве соисполнителей	254 934	67 164	103 982
Серийная продукция гражданского назначения	50 223	8 652	9 628
НИОКР по ГОЗ в качестве прямых исполнителей и соисполнителей	117 028	1 483	392 750
Прочие			
ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах:	1 415 808	617 950	2 527 858
Транспортные расходы на доставку готовой продукции до покупателя	150	5 126	2 877
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	150	5 126	2 877

31. Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.:

таблица №26 (тыс.руб.)

Прочие доходы	2020 год	2019 год
Доходы от сдачи имущества в аренду	180	245
Доходы от продажи и прочего выбытия основных средств	202 717	
Доходы от продажи товарно-материальных ценностей	387	2 678
Доходы от прочего выбытия товарно-материальных ценностей	8 227	15 734
Доходы от продажи металлолома	5 805	16 514
Проценты к получению (за использование банком денежных средств)	24 635	12 905
Суммы списанной кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	-	10 983
Доходы от восстановления резерва по сомнительным долгам	657	-
Доходы от оказания услуг столовой	2 355	2 545
Прочие доходы	1 382	548
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	33	7 718
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров (к получению)		6 637

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

ИТОГО	246 378	76 507
--------------	----------------	---------------

таблица №27 (тыс.руб.)

Прочие расходы	2020 год	2019 год
Расходы, связанные с продажей и прочим выбытием товарно-материальных ценностей	557	19 586
Расходы от продажи и прочего выбытия основных средств	12 439	
Расходы от продажи металлолома	5 926	
Проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов)	4 573	28 736
Расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций	385	502
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров		1 558
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	2 159	1 624
Отчисления профсоюзному комитету на уставную деятельность	1 558	1 533
Выплаты социального характера с отчислениями во внебюджетные фонды	2 135	877
Госпошлина	1 584	592
Расходы от сдачи имущества в аренду	36	36
Налог на имущество	11 753	6 102
Налог на землю	1 024	
расходы по проведению собрания акционеров	338	795
Содержание непроизводственной сферы	3 137	3 638
Расходы, связанные с оказанием услуг столовой	9 257	9 495
прочие	4 321	960
Расходы по ведению реестра акционеров	2 454	1 681
Расходы от списания НДС	616	2 210
Административные штрафы	1 484	5 907
Расходы на оценку имущества		835
Расходы на страхование имущества		210
Расходы на выполнение НИОКР, не давшие результата	11 853	
Расходы на создание индустриального парка «Промпарк Дагдизель»	190	
Формирование резерва по сомнительным долгам	3 248	
ИТОГО	81 027	86 886

32. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2020 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определена по данным бухгалтерского учета исходя из того, что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц. Чистая прибыль отчетного периода составила 1 845 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию-0,37руб.

33. Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Общество определило в 2020 году следующие составляющие налога на прибыль, тыс. руб.:

таблица №28 (тыс.руб.)

Показатель	Сумма	
	2020г	2019г
Прибыль до налогообложения	25 123	1 259
Отложенный налоговый актив на начало периода	219 449	139 767
Отложенное налоговое обязательство на начало периода	255 537	175 101
Отложенный налоговый актив на конец периода	283 882	219 449
Отложенное налоговое обязательство на конец периода	343 714	255 537
Постоянная разница за период	481	2 508
Отложенный налог на начало периода	(36 088)	(35 334)
Отложенный налог на конец периода	(59 832)	(36 088)
в т.ч. отложенный налоговый актив на убыток отчетного года	57 325	74 341
Отложенный налог за отчетный период	(23 744)	(754)
Эффект изменения временных разниц	(62 446)	(75 095)
Эффект изменения ставки текущего налога	(18 623)	-
Эффект изменения ставки будущего налога	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Текущий налог на прибыль	-	-
Расход по налогу за отчетный период	(23 744)	(754)
Расход по налогу за отчетный период (прочие)	466	-
Условный расход по налогу	(5 025)	(252)
Постоянный налоговый расход	(96)	(502)
Чистая прибыль	1 845	506

Пояснения к Отчету о движении денежных средств

34. Денежные средства, направленные на расчеты по налогам и сборам

таблица №29 (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование	Перечислено в 2020 году, тыс. руб.	Перечислено в 2019 году, тыс. руб.
1	Налог на доходы физических лиц	70 361	69 159
2	Налог на добавленную стоимость	267 638	124 097
3	Налог на имущество	12 283	9 327
4	Земельный налог	14 905	19 780
5	Страховые взносы	164 936	149 161
6	Госпошлина	1 564	529
7	Транспортный налог	162	211
8	Налог на прибыль	463	
Всего уплачено налогов в бюджет и внебюджетные фонды		532 812	271 445

35. Задолженность по налогам

таблица №30 (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование	2020г.	2019г.	2018г.
1	Налог на доходы физических лиц	5 754	5 087	4 979
2	Налог на добавленную стоимость	(45 942)	216 300	91 433
3	Налог на имущество	1 878	2 094	6 977
4	Земельный налог	(1 079)	(1 405)	3 772
5	Страховые взносы в ПФР	10 249	9 236	8 671
6	Страховые взносы в ФФОМС	2 522	2 404	2 356
7	Страховые взносы в ФСС	(8 757)	(14 189)	(4 735)
8	Страховые взносы в ФСС от НСП и ПЗ	896	(583)	(238)
9	Транспортный налог	28	32	73
10	Налог на прибыль	(1 414)	15 128	14 878
Итого		(35 865)	128 187	234 713

В составе текущих операций средства, полученные от покупателей (заказчиков) по основным видам деятельности 337 327 тыс.руб. (без НДС), поступления арендных платежей 238 тыс.руб. (без НДС), прочие поступления 36 034 тыс.руб., на оплату поставщикам направлено 457 330 тыс.руб. (без НДС), прочие платежи 119 527 тыс.руб.. В отчете о движении денежных средств денежные потоки по

текущим операциям Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы как поступления по основным видам деятельности включены в состав прочих поступлений и прочих платежей.

В составе прочих поступлений учтено:

- поступления от кредитных организаций за использование денежных средств- 26 873 тыс.руб.
- возврат дивидендов- 342 тыс.руб.
- возмещение расходов по обязательному социальному страхованию- 8 278 тыс.руб.
- возврат пени по налогам и страховым взносам - 192 тыс.руб.
- взыскано в пользу Общества ФССП РД – 349 тыс.руб.

В составе прочих платежей учтено:

- налоги – 29 377 тыс.руб.
- отчисления в профсоюзный комитет- 1 628 тыс.руб.
- расходы на оплату услуг кредитных организаций- 385 тыс.руб.
- административный штраф УФСБ России по РД -18 тыс.руб.
- административный штраф Министерство юстиции РД-10 тыс.руб.
- административный штраф Гострудинспекция по РД-370 тыс.руб.
- административный штраф НБ РД – 1 380 тыс.руб.
- платежи Управление Росприроднадзор по РД-28 тыс.руб.
- выдано в подотчет-8 837 тыс.руб.
- штраф Министерства Обороны РФ – 73 564 тыс.руб.
- платежи ООО «УК Промпарк Дагдизель»-348 тыс.руб.
- оплата по договору найма жилого помещения – 884 тыс.руб
- НДС к перечислению в бюджет -2 698 тыс.руб.

36. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается в соответствии с Положением о бухгалтерском учете «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/08), утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08г. №48н.

Перечень связанных сторон

таблица №31

№пп	Наименование организации	Причина связанности
1	АО «Концерн МПО Гидроприбор»	Владеет 78,341% акций
2	АО «Корпорация Тактическое Ракетное Вооружение»	Имеет значительное влияние, но не контролирует
3	АО «ГНПП Регион»	Имеет значительное влияние, но не контролирует
4	АО «ГосМКБ «Вымпел» им. И.И. Торопова»	Имеет значительное влияние, но не контролирует
5.	АО «Госниимаш»	Имеет значительное влияние, но не контролирует

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции, выполнению работ, оказанию услуг следующим организациям

таблица №32 (тыс.руб.)

Наименование организации	Характер операции	Выручка от продаж (без НДС)	
		2020г.	2019г.
АО «Концерн МПО Гидроприбор»	Реализация продукции, товаров, работ и услуг	3 009	38 117
АО «ГНПП Регион»	Реализация продукции, товаров, работ и услуг	25 922	995
АО «ГосМКБ «Вымпел» им. И.И. Торопова»	Реализация продукции, товаров, работ и услуг	-	6 332
АО «Госниимаш»	Реализация продукции, товаров, работ и услуг	3 316	954
Всего		32 247	46 398

таблица №33 (тыс.руб.)

Наименование организации	Характер операции	Стоимость полученных товаров, работ и услуг (без НДС)	
		2020г.	2019г.
АО «Корпорация Тактическое Ракетное Вооружение»	Приобретение товаров, работ и услуг	783	317
АО «ГНПП Регион»	Приобретение товаров, работ и услуг	564 588	-
АО «ГосМКБ «Вымпел» им. И.И. Торопова»	Приобретение товаров, работ и услуг	-	-
АО «Госниимаш»	Приобретение товаров, работ и услуг	38	38
Всего		565 409	355

таблица №34 (тыс.руб.)

Наименование организации	Займы полученные			Займы погашенные			Проценты по займам к уплате		
	31.12.20	31.12.19	31.12.18	31.12.20	31.12.19	31.12.18	31.12.20	31.12.19	31.12.18
АО «Концерн МПО Гидроприбор»	-	-	214 000	109 947	-	139 000	266	7 696	8 332
АО «Корпорация Тактическое Ракетное Вооружение»	-	-	75 000	-	319 815	-	4 307	5 575	679
АО «ГНПП Регион»	-	80 000	-	-	80 000	80 000	-	3	8

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

АО «ГосМКБ «Вымпел» им. И.И. Торопова»	-	-	60 000	-	60 000	-		1 184	1 433
АО «Госниимаш»	-	-	-	-	100 000	-		12 680	-
Всего	-	80 000	349 000	109 947	559 815	219 000	4 573	27 138	10 452

таблица №35 (тыс.руб.)

Наименование организации	Доходы по договорам купли продажи акций		
	2020	2019	2018
АО «Концерн МПО Гидроприбор»	349 948	-	1 255 609
АО «Корпорация Тактическое Ракетное Вооружение»		319 814	-
АО «ГНПП Регион»		83 000	-
АО «ГосМКБ «Вымпел» им. И.И. Торопова»		63 000	-
АО «Госниимаш»		116 000	-
Всего	349 948	581 814	1 255 609

Задолженность, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

таблица №36 (тыс.руб.)

Наименование организации	Краткосрочная дебиторская задолженность			Краткосрочная кредиторская задолженность		
	31.12.20	31.12.19	31.12.18	31.12.20	31.12.19	31.12.18
АО «Концерн МПО Гидроприбор»	-	-	12 022	354 521	131 066	1 424 589
АО «Корпорация Тактическое Ракетное Вооружение»	17	329	-	395 010	395 002	395 591
АО «ГНПП Регион»	6 889	570 569	110 837	769 685	783 002	6 446
АО «ГосМКБ «Вымпел» им. И.И. Торопова»	3 799	-	-	67 503	67 503	61 433
АО «Госниимаш»		-	-	116 000	116 000	102 961
Всего	10 705	570 898	122 859	1 702 719	1 488 773	1 991 020

Информация о денежных потоках

таблица №37 (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код строки	2020	2019	2018
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления - всего	4110	24 800	827 254	32 978
Платежи - всего	4120	54 863	484 590	414
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления - всего	4210	-	-	-
Платежи - всего	4220	-	-	-
Денежные потоки от финансовых операций				
Поступления - всего	4310	349 948	661 814	1 604 609
Платежи - всего	4320	109 947	584 606	165 732

Вознаграждение, выплачиваемое основному управленческому персоналу (генеральный директор, исполнительный директор, директор по производству, директор по техническим вопросам, директор по экономике и финансам, директор по коммерческим вопросам, заместитель генерального директора по развитию, заместитель генерального директора по режиму, главный бухгалтер) :

таблица №38 (тыс.руб.)

Вид вознаграждения	2020г.	2019г.
Годовой бонус генеральному директору и его заместителям, подлежащий выплате в отчетном периоде по итогам прошлого года	-	-
Фонд оплаты труда основного управленческого персонала	28 869	17 929
Начисленные платежи во внебюджетные фонды	8 949	5 559

В 2019 и 2020г. вознаграждение основному управляющему персоналу не выплачивалось.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

37. Данные о затратах на оплату использованных в течение года энергетических ресурсов

таблица №39 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Единица измерения	Количество	Сумма
Электроэнергия	тыс. кв. ч.	7 441	22 781
Газ	тыс. м. куб.	1 780	10 284
Вода питьевая	тыс. м. куб	172	1 779
Теплоэнергия	Гкал	47	46
Бензин автомобильный	т	39	1 462
Топливо дизельное	т	32	1 249

38. Основные факторы риска присущие деятельности Общества

1) Риск недозагрузки вследствие снижения объемов заказа, влияющий на снижение объемов производства и чистую прибыль предприятия.

2) Риск нехватки оборотных средств, влияющий на выполнение действующих контрактов по Государственному оборонному заказу.

3) Риск штрафных санкций, связанный с нарушением сроков выполнения договора.

В Обществе проведены мероприятия по воздействию на риски, выявленные в 2020 году:

- заключение новых договоров с целью снятия «Риска недозагрузки»;

- осуществление внутреннего контроля за соблюдением графиков выполнения работ, за своевременностью поставок материалов, комплектующих, оборудования и др.;
- привязка расчетов с поставщиками и подрядчиками к срокам поступления средств от заказчика;
- приведение условий расчетов с контрагентами к условиям расчетов с головным исполнителем;
- начало проведения работ после получения финансирования, отгрузка готовой продукции после получения денежных средств, в соответствии с договорными обязательствами;
- размещение свободных денежных средств в наиболее надежных кредитных организациях;
- получение заемных средств, с целью снятия «Риска нехватки оборотных средств»;
- проведение претензионно - правовая работы с целью недопущения «Риска штрафных санкций».

В результате проделанной работы по управлению рисками в 2020 году можно сделать вывод, что реализовался один риск - «Риск недозагрузки» вследствие снижения объемов заказа в рамках ГОЗ.

«Риск нехватки оборотных средств» и «Риск штрафных санкций» можно считать несостоявшимися благодаря принятым мерам по управлению рисками.

Риски, которые в случае своего наступления смогут оказать наиболее существенное влияние на прибыль предприятия, включены в Реестр рисков на 2020 год.

Обстоятельств, объективно препятствующих деятельности Общества (в том числе сейсмоопасная территория, зона сезонного наводнения, террористические акты и другие обстоятельства) не существует.

Оценка эффективности системы управления рисками осуществляется подразделениями внутреннего контроля (аудита) Общества не реже одного раза в год по следующим направлениям:

- своевременность и полнота оценки влияния выявленных рисков на достижение целевых стратегических ориентиров Общества, определенных программой его развития;
- анализ степени разработки и использования количественных критериев оценки рисков и их допустимый уровень;
- обоснованность и правильность проведения ранжирования рисков и приоритетности воздействия на них, обоснованность выбора;
- правильность определения эффекта от реализации управленческих решений в области управления рисками;
- регулярность осуществления мониторинга динамики уровня рисков и эффективности мероприятий по снижению рисков.

Ключевые меры, направленные на совершенствование системы управления рисками и внутреннего аудита:

- контроль за достоверностью, полнотой и своевременностью подготовки всех видов отчетности;
- соблюдение требований законодательства, применимых к деятельности Общества, а также требований внутренних документов;
- организация эффективного внутреннего контроля бизнес- процессов;
- внутренний аудит и независимая оценка;
- ревизионный контроль.

39. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2020 году не совершались.

40. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

41. Непрерывность деятельности

Руководство Общества оценило эффект возможного воздействия распространения коронавируса на экономическую ситуацию, финансовые результаты и финансовое положение Общества в будущих отчетных периодах: значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в рамках текущих договоров, учитывая риски несвоевременных поставок ПКИ и материалов и полагает, что эти риски не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

Иные события после отчетной даты, за период после 31.12.2020 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности, которые бы оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Руководитель



В.В. Дудчак

31 марта 2021г.