



**АУДИТОРСКАЯ ФИРМА
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
“CONSULTING & AUDIT Limited”**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам
Акционерного общества
«Комитекс»

№ 8/21 от 23.03.2021г.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Акционерного общества «Комитекс»** (ОГРН 1021100513928, 167981, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. 2-я Промышленная, д. 10), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 г., отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2020г., приложений к бухгалтерскому балансу, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020г. и отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2020г., пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими 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 нашего мнения.

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

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за

систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров аудируемого лица несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о

наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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 членами Совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



/Фролова Н.Ю./

подпись

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «АФ «Консалтинг и аудит лимитед»

ОГРН 1021100519274

167000, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Куратова, д. 83, оф. 408

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

ОПНЗ 12006066521

23 марта 2021 года

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 20 20** г.

Организация: **Акционерное общество "Комитекс"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **производство нетканых текстильных материалов**

Организационно-правовая форма/форма собственности

акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) **167000, Республика Коми, г.Сыктывкар, ул.2-я Промышленная, 10**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

индивидуального аудитора **ООО "Аудиторская фирма "Консалтинг и аудит лимитед"**

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

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2020
05283280		
1101300281		
13.95		
12267	16	
384		

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

1101014361

1021100519274

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	491	468	207
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
2	Основные средства	1150	842 206	914 696	654 735
	Основные средства в организации	1151	835 394	730 393	621 186
	Приобретение основных средств	1152	6 812	184 303	33 549
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
3	Финансовые вложения	1170	18	18	18
	Отложенные налоговые активы	1180	2 976	3 767	6 880
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	845 691	918 949	661 840
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	1 250 299	1 214 732	1 100 249
	Материалы	1211	775 354	622 622	593 936
	Готовая продукция и товары	1212	403 664	498 911	404 623
	Полуфабрикаты собственн. производства	1213	71 281	93 199	101 690
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 181	1 569	23 447
5	Дебиторская задолженность	1230	310 593	265 296	359 756
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)	1231	54 028	27 184	48 573
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1232	245 984	208 076	268 460
	Расчеты по налогам и сборам, расчеты по социальному страхованию	1233	414	12 067	24 726
	Прочие дебиторы	1234	10 167	17 969	17 997
	Финансовые вложения (за искл. денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 512	34 341	15 870
	Расчетные, валютные счета, касса	1251	4 512	20 984	2 680
	Аккредитивы	1252	0	13 357	13 190
	Прочие оборотные активы	1260	1 682	904	6 061
	Итого по разделу II	1200	1 568 267	1 516 842	1 505 383
	БАЛАНС	1600	2 413 958	2 435 791	2 167 223

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	48 841	48 841	48 841
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷	() ⁷	() ⁷
	Переоценка внеоборотных активов	1340	71 896	71 896	71 896
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	4 700	4 700	4 700
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 041 446	985 230	1 003 987
	Итого по разделу III	1300	1 166 883	1 110 667	1 129 424
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	348 169	580 963	390 628
	Отложенные налоговые обязательства	1420	77 144	61 400	51 530
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	425 313	642 363	442 158
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	398 000	269 540	104 621
5	Кредиторская задолженность	1520	411 373	401 027	464 417
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	153 692	158 000	219 266
	Расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)	1522	82 737	4 430	33 294
	Расчеты по налогам и сборам	1523	47 040	27 027	20 952
	Расчеты по социальному страхованию	1524	13 160	10 428	6 781
	Расчеты с персоналом по оплате труда	1525	19 505	19 663	16 815
	Прочие кредиторы	1526	95 239	181 479	167 309
	Доходы будущих периодов	1530			
7	Оценочные обязательства	1540	9 998	9 780	24 166
	Прочие обязательства	1550	2 391	2 414	2 437
	Итого по разделу V	1500	821 762	682 761	595 641
	БАЛАНС	1700	2 413 958	2 435 791	2 167 223



Пошуменский А.С.
(расшифровка подписи)

" 17 " марта 20 21 г.

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах

за Январь-декабрь 20 20 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
05283280		
1101300281		
13.95		
12267	16	
384		

Организация Акционерное общество "Комитекс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности производство нетканых текстильных материалов

Организационно-правовая форма/форма собственности

акционерное общество/ частная

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За Январь-декабрь 20 <u>20</u> г. ³	За Январь-декабрь 20 <u>19</u> г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	3 432 687	3 687 348
6	Себестоимость продаж	2120	(2 997 027)	(3 325 942)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	435 660	361 406
6	Коммерческие расходы	2210	(47 593)	(33 858)
6	Управленческие расходы	2220	(185 335)	(197 323)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	202 732	130 225
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(62 092)	(50 839)
	Прочие доходы	2340	80 327	93 470
	Прочие расходы	2350	(109 310)	(115 044)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	111 657	57 812
	Налог на прибыль ⁷	2410	(23 576)	(13 210)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(6 573)	(227)
	отложенный налог на прибыль	2412	(17 003)	(12 983)
	Прочее	2460	(2 249)	(11)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	85 832	44 591
	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 ⁷		-	-
	Совокупный финансовый результат периода⁶	2500	85 832	44 591
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,00176	0,00091
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0,00176	0,00091

Руководитель

Пошуменский А.С.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 17 " марта 20 21 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г., указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода. Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.



Отчет об изменениях капитала
за 20 20 г.

Коды		
0710004		
31	12	20
05283280		
1101300281		
13.95		
12267		16
384		

Организация **акционерное общество "Комитекс"** Форма по ОК/Д
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год)
Вид экономической деятельности _____ по ОКПО
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКВЭД 2
акционерное общество / частная _____ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ¹	3100	48 841	(-)	71 896	4 700	1 003 987	1 129 424
За 20 19 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	45 452	45 452
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	44 591	44 591
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	861	861
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(- -)	-	(- -)	(- -)	(64 209)	(64 209)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3222	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(- -)	x	(15 368)	(15 368)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3225	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(48 841)	(48 841)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ²	3200	48 841	(- -)	71 896	4 700	985 230	1 110 667
3а 20 20 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	86 300	86 300
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	85 832	85 832
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	468	468
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(- -)	-	(- -)	(- -)	(30 084)	(30 084)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3322	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(- -)	x	(30 084)	(30 084)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3325	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ³	3300	48 841	(- -)	71 896	4 700	1 041 446	1 166 883

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ¹	Изменения капитала за 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ²
			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	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
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 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ¹
Чистые активы	3600	1 166 883	1 110 667	1 129 424

Руководитель _____ (подпись) _____ Пошуменский А.С.
(расшифровка подписи)

20 17 " марта 20 21 г.



Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

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

Организация Акционерное общество "Комитекс"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической
деятельности

производство нетканых текстильных материалов

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

акционерное общество / частная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО
ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
05283280		
1101300281		
13.95		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь-декабрь 20 20 г. ¹	За Январь-декабрь 20 19 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 477 057	3 775 685
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 427 558	3 694 872
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	40 243	34 989
субсидирования процентов по полученным кредитам	4114	5 815	11 596
прочие поступления	4119	3 441	34 228
Платежи - всего	4120	(3 358 854)	(3 693 591)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 686 896)	(3 045 502)
в связи с оплатой труда работников	4122	(518 028)	(524 179)
процентов по долговым обязательствам	4123	(65 576)	(47 349)
налога на прибыль организаций	4124	(707)	(11 461)
прочие платежи	4129	(87 647)	(65 100)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	118 203	82 094
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	356	155
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	356	155
субсидирования процентов по полученным кредитам	4215	-	-
Платежи - всего	4220	(43 413)	(361 825)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(42 411)	(349 412)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(1 002)	(12 413)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(43 057)	(361 670)

Наименование показателя	Код	За Январь-декабрь 20 20 г. ¹	За Январь-декабрь 20 19 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	988 077	1 296 783
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	988 077	1 296 783
Платежи - всего	4320	(1 092 433)	(989 532)
в том числе:			
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(23)	(48 003)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 092 410)	(941 529)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(104 356)	307 251
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(29 210)	27 675
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	34 341	15 870
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 512	34 341
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(619)	(9 204)

Руководитель

(подпись)

Пошуменский А.С.

(расшифровка подписи)

" 17 "

марта

20 21 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО "Комитекс" за 2020 год (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		убыток от обесценения	переоценка	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. ¹	731	(383)	238	(200)	183	-	-	769 (278)
	5110	за 20 19 г. ²	481	(274)	250	(-)	-	-	-	731 (383)
в том числе:	5101	за 20 20 г. ¹	62	(52)	-	(-)	-	-	-	62 (55)
патенты	5111	за 20 19 г. ²	62	(48)	-	(-)	-	-	-	62 (52)
товарные знаки	5102	за 20 20 г. ¹	219	(143)	-	(-)	-	-	-	219 (162)
	5112	за 20 19 г. ²	219	(124)	-	(-)	-	-	-	219 (143)
прочие	5103	за 20 20 г. ¹	450	(188)	238	(200)	183	-	-	488 (61)
	5113	за 20 19 г. ²	200	(102)	250	(-)	-	-	-	450 (188)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5120	281	281	281
в том числе:				
патенты	5121	62	62	62
товарные знаки	5122	219	219	219

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5130	70	187	37
в том числе:				
товарный знак Экопол	5131	37	37	37
Патент на полезную модель (нетканое дублированное полотно) №92425	5132	33		
фильм об АО "Комитекс"	5133		150	

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г. ¹	120	118	(-)	(238)	-
	5190	за 20 19 г. ²	-	370	(-)	(250)	120
в том числе:	5181	за 20 20 г. ¹	120	118	(-)	(238)	-
фильм об АО "Комитекс"	5191	за 20 19 г. ²	-	120	(-)	(-)	120
	5182	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
сайт АО "Комитекс"	5192	за 20 19 г. ²	-	250	(-)	(250)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	перереценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. ¹	1 839 391	(1 108 998)	231 868	(12 508)	8 257	(122 616)	(12 508)	-	2 058 751	(1 223 357)	(1 223 357)
	5210	за 20 19 г. ²	1 640 648	(1 019 462)	210 773	(12 030)	9 578	(99 114)	(12 030)	-	1 839 391	(1 108 998)	(1 108 998)
в том числе: здания	5201	за 20 20 г. ¹	318 881	(118 562)	5 012	(-)	-	(8 718)	(-)	-	323 893	(127 280)	(127 280)
	5011	за 20 19 г. ²	314 480	(109 886)	4 401	(-)	-	(8 676)	(-)	-	318 881	(118 562)	(118 562)
сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 20 г. ¹	70 685	(63 014)	3 564	(-)	-	(3 500)	(-)	-	74 249	(66 514)	(66 514)
	5212	за 20 19 г. ²	66 938	(61 173)	4 037	(290)	290	(2 131)	(290)	-	70 685	(63 014)	(63 014)
машины и оборудование	5203	за 20 20 г. ¹	1 408 183	(903 634)	220 795	(9 241)	5 028	(106 026)	(9 241)	-	1 619 737	(1 004 632)	(1 004 632)
	5213	за 20 19 г. ²	1 222 232	(827 738)	197 188	(11 237)	8 785	(84 681)	(11 237)	-	1 408 183	(903 634)	(903 634)
транспортные средства	5204	за 20 20 г. ¹	18 777	(12 096)	-	(2 905)	2 905	(2 391)	(2 905)	-	15 872	(11 582)	(11 582)
	5214	за 20 19 г. ²	18 910	(9 819)	-	(133)	133	(2 410)	(133)	-	18 777	(12 096)	(12 096)
земельные участки	5205	за 20 20 г. ¹	4 898	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	4 898	(-)	(-)
	5215	за 20 19 г. ²	4 898	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	4 898	(-)	(-)
прочие	5206	за 20 20 г. ¹	17 967	(11 692)	2 497	(362)	324	(1 981)	(362)	-	20 102	(13 349)	(13 349)
	5216	за 20 19 г. ²	13 190	(10 846)	5 147	(370)	370	(1 216)	(370)	-	17 967	(11 692)	(11 692)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)
	5230	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г. ¹	184 303	54 538	(161)	(231 868)	6 812
	5250	за 20 19 г. ²	33 549	361 455	(-)	(210 701)	184 303
в том числе: приобретение, модернизация, реконструкция основных средств	5241	за 20 20 г. ¹	184 303	54 538	(161)	(231 868)	6 812
	5251	за 20 19 г. ²	33 549	361 455	(-)	(210 701)	184 303

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

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. ¹	3а 20 19 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	35 689	61 482
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	4 067	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	23 085	23 085	28 448
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	532 241	532 241	545 800
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	3 875	3 946	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	423 776	313 108	227 725

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. ¹	18	-	-	(-)	-	-	18	-
	5311	за 20 19 г. ²	18	-	-	(-)	-	-	18	-
	5302	за 20 20 г. ¹	18	-	-	(-)	-	-	18	-
	5312	за 20 19 г. ²	18	-	-	(-)	-	-	18	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
	5315	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 20 г. ¹	18	-	-	(-)	-	-	18	-
	5310	за 20 19 г. ²	18	-	-	(-)	-	-	18	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - Всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹	1 214 732	(-)	3 017 490	(2 981 923)	-	-	x	1 250 299	(-)	
	5420	за 20 19 г. ²	1 100 249	(-)	3 427 956	(3 313 473)	-	-	x	1 214 732	(-)	
в том числе: сырье и материалы		за 20 20 г. ¹	622 622	(-)	2 188 973	(4 603)	-	-	(2 031 638)	775 354	(-)	
		за 20 19 г. ²	593 936	(-)	2 751 244	(4 465)	-	-	(2 718 093)	622 622	(-)	
полуфабрикаты		за 20 20 г. ¹	93 199	(-)	-	(386)	-	-	(21 533)	71 280	(-)	
		за 20 19 г. ²	101 691	(-)	-	(1 126)	-	-	(7 366)	93 199	(-)	
готовая продукция		за 20 20 г. ¹	498 280	(-)	821 339	(2 972 664)	-	-	2 055 674	402 629	(-)	
		за 20 19 г. ²	403 517	(-)	669 933	(3 301 166)	-	-	2 725 996	498 280	(-)	
товары		за 20 20 г. ¹	631	(-)	7 178	(4 270)	-	-	(2 503)	1 036	(-)	
		за 20 19 г. ²	1 105	(-)	6 779	(6 716)	-	-	(537)	631	(-)	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операций) ^б	привлекающиеся проценты, штрафы и иные начисления в операции) ^б	погашение	списание на финансовый результат ^б			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5521	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. ¹	273 588	(8 292)	310 593	-	(-)	(-)	(4 001)	314 884	(4 291)
	5530	за 20 19 г. ²	369 311	(9 555)	265 296	-	(-)	(-)	1 263	273 588	(8 292)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 20 г. ¹	216 368	(8 292)	245 984	-	(-)	(-)	4 001	250 275	(4 291)
	5531	за 20 19 г. ²	278 015	(9 555)	208 076	-	(-)	(-)	1 263	216 368	(8 292)
авансы выданные	5512	за 20 20 г. ¹	27 184	(-)	54 028	-	(-)	(-)	-	54 028	(-)
	5532	за 20 19 г. ²	48 573	(-)	27 184	-	(-)	(-)	-	27 184	(-)
задолженность бюджета	5513	за 20 20 г. ¹	12 067	(-)	414	-	(-)	(-)	-	414	(-)
	5533	за 20 19 г. ²	24 726	(-)	12 067	-	(-)	(-)	-	12 067	(-)
расчеты с прочими дебиторами	5514	за 20 20 г. ¹	17 969	(-)	10 167	-	(-)	(-)	-	10 167	(-)
	5534	за 20 19 г. ²	17 997	(-)	17 969	-	(-)	(-)	-	17 969	(-)
Итого	5500	за 20 20 г. ¹	273 588	(8 292)	310 593	-	(-)	(-)	4 001	314 884	(4 291)
	5520	за 20 19 г. ²	369 311	(9 555)	265 296	-	(-)	(-)	1 263	273 588	(8 292)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ²				На 31 декабря 20 18 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора		балансовая стоимость		учтенная по условиям договора	
		балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	4 291	8 292	-	9 555	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 291	8 292	-	9 555	-	-
авансы выданные	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. ¹	580 963	89 000	-	(221 794)	(-)	(100 000)	348 169
	5571	за 20 19 г. ²	390 628	250 000	-	(59 665)	(-)	(-)	580 963
в том числе:		за 20 20 г. ¹	580 963	89 000	-	(221 794)	(-)	(100 000)	348 169
долгосрочные кредиты		за 20 19 г. ²	390 628	250 000	-	(59 665)	(-)	(-)	580 963
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	670 567	780 373	-	(741 304)	(263)	-	809 373
	5580	за 20 19 г. ²	569 038	744 946	-	(643 339)	(78)	-	670 567
в том числе:	5561	за 20 20 г. ¹	158 000	153 692	-	(157 993)	(7)	-	153 692
расчеты с поставщиками	5581	за 20 19 г. ²	219 266	158 000	-	(219 188)	(78)	-	158 000
авансы полученные	5562	за 20 20 г. ¹	4 430	82 737	-	(4 174)	(256)	-	82 737
	5582	за 20 19 г. ²	33 294	4 430	-	(33 294)	(-)	-	4 430
задолженность перед персоналом	5562	за 20 20 г. ¹	19 663	19 505	-	(19 663)	(-)	-	19 505
	5582	за 20 19 г. ²	16 815	19 663	-	(16 815)	(-)	-	19 663
задолженность перед бюджетом	5563	за 20 20 г. ¹	27 027	47 040	-	(27 027)	(-)	-	47 040
	5583	за 20 19 г. ²	20 952	27 027	-	(20 952)	(-)	-	27 027
задолженность перед внебюджетными фондами	5564	за 20 20 г. ¹	10 428	13 160	-	(10 428)	(-)	-	13 160
	5584	за 20 19 г. ²	6 781	10 428	-	(6 781)	(-)	-	10 428
прочие кредиторы	5565	за 20 20 г. ¹	181 479	95 239	-	(181 479)	(-)	-	95 239
	5585	за 20 19 г. ²	167 309	181 479	-	(167 309)	(-)	-	181 479
краткосрочные кредиты	5566	за 20 20 г. ¹	269 540	369 000	-	(340 540)	(-)	100 000	398 000
	5586	за 20 19 г. ²	104 621	343 919	-	(179 000)	(-)	-	269 540
Итого	5550	за 20 20 г. ¹	1 251 530	869 373	-	(963 098)	(263)	x	1 157 542
	5570	за 20 19 г. ²	959 666	994 946	-	(703 004)	(78)	x	1 251 530

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5590	103	281	267
в том числе:				
расчеты с поставщиками	5591	-	-	78
авансы полученные	5592	103	281	189

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. ¹	3а 20 19 г. ²
Материальные затраты	5610	2 399 506	2 730 515
Расходы на оплату труда	5620	393 883	395 098
Отчисления на социальные нужды	5630	113 596	114 256
Амортизация	5640	120 153	99 108
Прочие затраты	5650	202 817	218 146
Итого по элементам	5660	3 229 955	3 557 123
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	() (85 796)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	117 166	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 112 789	3 642 919

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 780	9 998	(9 780)	(-)	9 998
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	9 780	9 998	(9 780)	(-)	9 998

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Полученные - всего	5800	2 500	2 500	2 500
в том числе: банковские гарантии	5801	2 500	2 500	2 500
Выданные - всего	5810	423 776	313 108	227 725
в том числе: имущество, переданное в залог	5811	423 776	313 108	227 725

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	7 229	11 596
в том числе:			
на текущие расходы	5901	7 229	11 596
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

Руководитель _____ Пошуменский А.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 17 " марта 20 21 г.



Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Коммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Накопленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Накопленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО «КОМИТЕКС» за 2020 г. (продолжение)

Годовая отчетность АО «Комитекс» за 2020 год сформирована в соответствии с действующим законодательством РФ, в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

При составлении отчетности применяются формы, утвержденные Приказом Минфина России от 02.07.10 № 66н.

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Полное фирменное наименование: акционерное общество «Комитекс».

1.2. Место нахождения и почтовый адрес: 167000, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. 2-я Промышленная, д. 10.

АО «Комитекс» имеет филиал в г. Москве «Комитекс-Москва», зарегистрирован по адресу г. Москва ул. Долгоруковская д.33, стр. 2. Цель деятельности филиала является представление интересов АО «Комитекс» в Центральном регионе РФ. Филиал не имеет отдельного баланса, не осуществляет операций по реализации продукции.

1.3. Данные о государственной регистрации – свидетельство МНС РФ о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002. выдано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по г. Сыктывкару 16 октября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1021100513928.

1.4. Сведения об уставном капитале:

Уставный капитал общества на 31.12.2020 г. составляет 48 840 594 рублей, он разделен на 48 840 594 шт. обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль, полностью оплачен.

1.5. Количество акционеров, зарегистрированных в реестре – 468.

1.6. Аудитором общества является ООО Аудиторская фирма «Консалтинг и Аудит Лимитед», член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 12006066521.

1.7. Ведение реестра акционеров АО «Комитекс» осуществляет АО «Независимая регистраторская компания – Р.О.С.Т.» (г. Москва, ул. Вересаева, д. 6 с филиалом в г.Сыктывкаре (пр. Бумажников, д. 2), имеющая лицензию на осуществление деятельности по ведению реестров владельцев именных ценных бумаг № 045-13976-000001 от 03 декабря 2002г., выданную ФКЦБ России, без ограничения срока действия.

1.8. Состав Совета директоров АО «Комитекс»:

Корягин Валерий Иванович – председатель совета директоров;

Пошуменский Андрей Семенович – член совета директоров;

Морданова Светлана Владимировна – член совета директоров;

Корягина Елена Анатольевна – член совета директоров;

Крылова Юлия Андреевна – член совета директоров

1.9. Генеральный директор АО «Комитекс» – Пошуменский А.С., главный бухгалтер – Курочкина Т.М.

2. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ

Основной вид деятельности общества - производство нетканых текстильных материалов и изделий из них, различных ассортиментов и технологий (*ОКВЭД 13.95*) и дополнительные: производство искусственных и синтетических волокон (*ОКВЭД 20.60.1*), производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными (*ОКВЭД 35.30.14*).

Производственный ассортимент выпускаемой продукции более 50 видов нетканых полотен широкого назначения:

- геотекстиль для дорожного строительства и обустройства месторождений нефти и газа;
- материалы для отделки салонов автомобилей;
- фильтровальные материалы для жидкостей и газов;
- материалы, используемые в качестве основы для полимерных покрытий;
- прокладки и утеплители для швейной и обувной промышленности;
- материалы для обмотки кабелей, материалы для респираторов и др.

За отчетный год реализовано нетканых материалов на сумму 3 170,6 млн.руб. без НДС., на 24,9 млн. руб. отгружено теплоэнергии, на 186,6 млн.руб. отгружено синтетических волокон, оказано услуг на 50,6 млн.руб. Всего реализация за 2020 г. составила 3 432,7 млн.руб. без НДС, что составило 93 % к уровню 2019 г.

Среднесписочная численность работающих по состоянию на 01.01.2021 г. составляет 783 чел.

3. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Годовая отчетность АО «Комитекс» сформирована в соответствии с приказами № 860 от 31.12.2019 г. «Об учетной политике общества на 2020 год для целей бухгалтерского учета» и № 861 от 31.12.2019 г. «Об учетной политике общества на 2020 год для целей налогового учета».

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).

Активы и обязательства АО «Комитекс» существуют обособленно от активов и обязательств его собственников и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

Факты хозяйственной деятельности АО «Комитекс» относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

3.1 Нематериальные активы и НИОКР

Срок полезного использования нематериальных активов (далее-НМА) устанавливается исходя из срока действия патента, свидетельства или из других ограничений сроков использования, исходя из сроков использования, предусмотренных в договорах. По НМА, срок использования по которым не определен договором, срок их полезного использования и нормы амортизационных отчислений определяются техническими специалистами общества и оформляются отдельным приказом.

НМА стоимостью не более 100 000 руб. (включительно) не признаются амортизируемым имуществом в налоговом учете. При вводе в эксплуатацию их стоимость в полном объеме подлежит единовременному списанию в составе материальных расходов.

Расходы на НИОКР, которые привели к получению исключительных прав на результаты интеллектуальной собственности признаются НМА и подлежат амортизации.

Способ начисления амортизации по нематериальным активам – линейный, исходя из норм, исчисленных организацией на основе срока их полезного использования. Амортизационные отчисления по НМА отражаются путем уменьшения их первоначальной стоимости.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или создание. Расходы по объектам, полученным в результате НИОКР, списываются равномерно в течение одного года.

3.2 Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством России)

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ПБУ 6/01, относится к объектам основных средств, если его стоимость превышает 40 000 руб. и срок полезного использования более 12 месяцев. Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Объекты недвижимости, по которым документы переданы на государственную регистрацию права собственности, и которые введены в эксплуатацию, учитываются в составе основных средств с даты подачи документов на государственную регистрацию права собственности на счете 01.2 «Основные средства, находящиеся на государственной регистрации».

Срок полезного использования объектов основных средств (далее-ОС) для целей бухгалтерского учета определяется исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью (исходя из технических характеристик), устанавливаемого в акте ввода в эксплуатацию объекта ОС, который подписывается постоянно действующей рабочей комиссией, состав которой утверждается отдельным приказом руководителя;

- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта, указанных в технических документах по нему (документы поставщика, ограничения по сроку аренды).

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 для целей налогового учета.

Начисление амортизации в налоговом и в бухгалтерском учете ведется линейным методом

По решению руководителя общества не используемые основные средства подлежат консервации на срок более трех месяцев. Амортизация по ним не начисляется. ОС учитываются на счете 01.3 «ОС на консервации».

Амортизационная премия применяется в отношении объектов ОС с первоначальной стоимостью не менее 3 000 000 рублей.

Стоимость малоценного имущества стоимостью не более 100 000 рублей в налоговом учете признается в расходах в полной сумме по мере ввода его в эксплуатацию

Ежегодная переоценка основных средств не производится

3.3 Материально-производственные запасы, незавершенное производство и готовая продукция

При приобретении материально-производственных запасов оценка осуществляется по фактической себестоимости, транспортно – заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость приобретаемых материалов.

Товары, приобретенные для перепродажи учитываются в бухгалтерском учете на счете 41 «Товары» по фактической себестоимости без использования счета 42 «Торговая наценка»

При списании оценка материалов и товаров производится по средней фактической себестоимости.

Оценка и учет готовой продукции ведется по фактической производственной себестоимости.

Оценка незавершенного производства ведется по фактической производственной себестоимости.

3.4 Доходы

Выручка от реализации признается по факту отгрузки товаров, по факту выполнения работ,

услуг, методом начисления:

- поступления, связанные с продажей готовой продукции, арендные поступления, выручка от услуг и выручка по столовой признаются доходами по обычным видам деятельности и отражаются на отдельных субсчетах счета 90 «Продажи» вне зависимости от суммы поступлений.
- поступления, от продажи прочего имущества и товаров относятся к прочим поступлениям и учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Налог на прибыль определяется «по методу начисления»; налоговая база по НДС определяется «по отгрузке».

Общество производит уплату ежеквартальных платежей по налогу на прибыль от суммы фактической прибыли за квартал.

3.5 Расходы

Управленческие и коммерческие расходы по окончании отчетного периода признаются полностью в себестоимости продаж без распределения по видам продукции и видам деятельности.

3.6 Финансовые вложения, курсовые разницы

Оценка при выбытии для каждой группы (вида) финансовых вложений определяется по первоначальной стоимости каждой единицы.

Пересчет стоимости денежных средств на банковских счетах, средств в расчетах (за исключением средств полученных и выданных авансов), выраженной в иностранной валюте, в рубль производится на дату совершения операции, а также на отчетную дату. Пересчет по мере изменения курса не производится.

Отрицательные и положительные курсовые разницы, выявленные по денежным счетам, имуществу и обязательствам, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отнесены на прочие доходы/расходы (развернуто).

В целях составления отчета о движении денежных средств и бухгалтерского баланса включает в состав денежных средств денежные средства.

3.7 Оценочные обязательства и резервы

Общество создает оценочные обязательства в части предстоящих расходов на отпуска.

Общество создает оценочные резервы в части сомнительных долгов.

На 2021 год в учетную политику предприятия никаких существенных изменений не вносится.

4. ДОПУЩЕНИЕ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерская отчетность АО «Комитекс» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Вспышка Covid-19 в мире, включая Россию, которая была объявлена пандемией Всемирной организацией здравоохранения, сильно повлияла на финансово-хозяйственную деятельность АО «Комитекс». Из-за ее последствий были нарушены условия работы, цепочки поставок, логистики, а также условия работы покупателей. Остановка производств у мировых производителей оказала серьезное влияние как на экономику этих стран, так и на нашу экономику. Поэтому в отчетном году наблюдается спад производства, замедление продаж и приостановка программ развития.

В апреле-мае 2020 г. практически все крупные заводы - наши потребители, в т.ч. АвтоВАЗ, Фольдваген, Митсубиси, Рено, Хёндай, ГАЗ, основные производители линолеума Таркетт, Ютекс были остановлены.

В марте 2020 г. на АО «Комитекс» был создан оперативный штаб по противодействию распространения коронавирусной инфекции на предприятии. Были разработаны мероприятия,

призванные выполнить намеченные производственные планы в полном объеме, а также усилить меры защиты персонала.

Были приняты очень жесткие меры для того, чтобы минимизировать финансовые потери и минимизировать убытки при снижении продаж, а именно:

в отчетном году численность персонала уменьшилась на 3,2 %

часть работников предприятия в апреле – мае были выведены на простой

во втором квартале были уменьшены суммы премий за результаты работы

во втором квартале были снижены все закупки сырья, материалов, комплектующих

Была проведена работа по включению АО «Комитекс» в реестр системообразующих предприятий для получения мер государственной поддержки. АО «Комитекс» с учетом этого могло продолжать свою деятельность даже в условиях ограничительных мер, принятых Правительством, с учетом соблюдения всех мер по сохранению здоровья персонала.

В рамках программы государственной поддержки наиболее пострадавших отраслей и системообразующих предприятий АО «Комитекс» для обеспечения потребности в оборотных средствах и для возобновления нормальной текущей деятельности в 2020 году получило:

- 100 млн.руб. субсидию на выплату заработной платы по Постановлению Правительства № 696 под 2% годовых;

- 150 млн.руб. кредит на пополнение оборотных средств под льготную ставку 4 % годовых по Постановлению Правительства № 582;

- субсидию на возмещение части затрат по процентам по кредитам коммерческих банков по Постановлению Правительства № 1426 в размере 5,8 млн.руб.

По решению Совета директоров на общем собрании акционеров по итогам 2019 г. было принято решение не выплачивать дивиденды в отчетном году за 2019 г.

Принятые организацией меры позволили минимизировать затраты и по итогам 2020 г. предприятие получило чистую прибыль в сумме 85832 тыс.руб.

Несмотря на резкое снижение поступлений денежных средств в связи с падением продаж АО «Комитекс» не допустило нарушений своих обязательств по уплате процентов за кредиты и по погашению своих кредитных обязательств. За отчетный период погашены обязательства по долгосрочным и краткосрочным кредитам на 104,3 млн.руб., в 2020 г. сокращена задолженность перед прочими кредиторами на 86,2 млн.руб., это задолженность по обязательствам по аккредитивам, открытым для расчетов с поставщиками по схеме торгового финансирования.

АО «Комитекс» не допустило в отчетном году нарушений сроков выплаты зарплаты и уплаты налоговых платежей, страховых взносов.

Все проведенные мероприятия и получение государственной поддержки позволили обеспечить непрерывную деятельность Общества в отчетном периоде.

Вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем сохраняется. Очень высоко влияние рыночных рисков, связанных с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги) процентных ставок, курсов иностранных валют.

Однако, вышеперечисленные риски не приводят к существенной неопределенности в отношении непрерывности деятельности. По оценке, проведенной руководством Общества, АО «Комитекс» сможет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем.

5. ИНФОРМАЦИЯ ПО НЕМАТЕРИАЛЬНЫМ АКТИВАМ (НМА)

Перечень НМА, числящихся на балансе предприятия.:

Наименование	Срок полезного использования, мес.
Патент на изобретение (способ производства дублированного коврового покрытия Экопол) № 2263169	240
Патент на полезную модель (нетканое дублированное полотно) №92425	120

Товарный знаки КОМТЕХ № 227854, КОМИТЕКС № 227855, АССЕЛУР № 230201, ASSELUR № 230202, Экопол № 291642	120
Товарный знак ЭНПРИПОЛ № 600907	115
Web-сайт Комитекс	120
Презентационный ролик "Комитекс"	24

Из них, НМА с полностью погашенной стоимостью: Товарный знак Экопол № 291642, Патент на полезную модель (нетканое дублированное полотно) №92425.

Общество не производит переоценку НМА.

НМА с неопределенным сроком использования - нет.

Нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим оплату неденежными средствами-нет.

Нет НМА, подверженных обесценению в отчетном году.

6. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОСНОВНЫМ СРЕДСТВАМ

Информация по основным средствам приведена в табл.2 пояснений к балансу.

Не погашается стоимость земельных участков, находящихся на балансе предприятия. Их первоначальная стоимость 4 898 тыс.руб.

Сроки полезного использования основных средств по группам:

- здания – 240-1200 мес.
- сооружения и передаточные устройства – 96-600 мес.
- рабочие машины и оборудование – 48-276 мес.
- средства управления, измерения и регулирования – 25-144 мес.
- вычислительная и орг.техника – 36-132 мес.
- транспортные средства – 60-180 мес.

Информация о капитальных вложениях и стоимости введенных в эксплуатацию основных средств в отчетном периоде приведена в пояснениях к балансу (табл.2.3, табл.2.4)

По состоянию на 31.12.2020 г. АО «Комитекс» имеет договоры лизинга на спецтехнику (погрузчики) и трактор.

№ п/п	Номер договора	Остаток обязательств по договору на 31.12.20, тыс.руб.	Лизинговые платежи в 2021 г., тыс.руб.
АО «Сбербанк Лизинг»			
1	ОВ/Ф-15667-31-01 от 09.07.18 г.	429	428
2	ОВ/Ф-15667-33-01 от 21.09.18 г.	603	602
3	ОВ/Ф-15667-35-01 от 27.02.19 г.	1 340	658
4	ОВ/Ф-15667-36-01 от 27.02.19 г.	1 405	689
5	ОВ/Ф-15667-37-01 от 27.02.19 г.	1 054	516
6	ОВ/Ф-15667-45-01 от 15.05.19 г.	1 393	872
7	ОВ/Ф-15667-46-01 от 20.10.20 г.	3 434	1 177
АО «Объединенная лизинговая компания»			
8	112-2019/БЛ от 02.10.19 г.	1 394	798
9	26-2020/БЛ от 28.02.20 г.	1 906	976
10	27-2020/БЛ от 28.02.20 г.	1 206	617
11	64-2020/БЛ от 31.07.20 г.	2 154	1 008
Итого		16 318	8 341

Лизинговое имущество находится на балансе лизингодателя .

В табл. 2.4 пояснений к балансу отражены основные средства, полученные АО «Комитекс» в аренду на сумму 532,2 млн.руб., в т.ч. производственное оборудование на сумму 532,2 млн.руб. по долгосрочным договорам аренды, заключенным с ООО «Комитекс Эко».

Передано в аренду основных средств на сумму 23,1 млн.руб., в т.ч. недвижимость на сумму 23,1 млн.руб.

АО «Комитекс» не проводило переоценку (уценку) основных средств в отчетном году.

Объекты основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, отсутствуют.

Объектов основных средств, полученных в 2020 г. по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами –нет.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации –нет.

7. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТНЫМ СЕГМЕНТАМ

АО «Комитекс» не применяется ПБУ 12/2010 «Информация по отчетным сегментам».

8. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

АО «Комитекс» не осуществляет деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

9. ИНФОРМАЦИЯ, СВЯЗАННАЯ С ОСУЩЕСТВЛЕНИЕМ ДОГОВОРА ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ ИМУЩЕСТВОМ

АО «Комитекс» не осуществляет деятельность, по договорам доверительного управления имуществом, не является учредителем доверительного управления.

10. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

После отчетной даты не происходило событий, требующих отражения в бухгалтерской отчетности, в частности:

- не произошли существенные изменения в гражданском, хозяйственном и налоговом законодательстве;
- не произошли существенные изменения стоимости сырья и материалов, которые могли бы повлиять на оценку товарно-материальных запасов;
- не рассматривалось внесение каких-либо нетипичных бухгалтерских проводок;
- не имели место случаи конфискации государством активов или их гибели в результате пожара, наводнения или других стихийных бедствий;
- не имела место и не планируется продажа активов;
- не принимались новые обязательства, не осуществлялись новые займы, не заключались договоры поручительства;
- не происходило исполнение гарантий, поручительств, выплаты пени и штрафов;
- не происходило выплат по гарантии или возмещения обязательств третьих сторон;
- отсутствуют спорные вопросы, касающиеся уплаты налогов и сборов;
- отсутствует угроза возникновения судебного разбирательства;
- отсутствуют обязательства в отношении охраны окружающей среды.

11. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ И УСЛОВНЫХ АКТИВАХ

Условные обязательства вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного

или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, отсутствуют.

Условные активы вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, отсутствуют.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды.

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Резерв предстоящих расходов, а именно резерв на оплату отпусков сформирован на 31.12.20 г. в сумме 9 998 тыс. руб. и отражен по стр. 1540 формы № 1.

12. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Прекращение части деятельности организации не осуществлялось и не планируется.

Следующие операции не производились:

- продажа имущественного комплекса (предприятия) или его части;
- продажа отдельных активов и прекращение (исполнение) в установленном законодательством порядке отдельных обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности;
- отказ от продолжения части деятельности;
- реорганизация в форме выделения из ее состава одного или нескольких юридических лиц.

13. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

АО «Комитекс» является участником следующих юридических лиц:

Закрытое акционерное общество «КОМИТЕКС-АВТО», ОГРН 1036301021206

Место нахождения - г. Тольятти, ул. Новозаводская, д. 57-В, доля участия – 18 %.

Отгружено продукции в 2020 г. по договору поставки АО «Комитекс» на 15,3 млн.руб. в т.ч. НДС (20%), получено сырья от ЗАО «Комитекс-Авто» по договору поставки на сумму 211,7 млн.руб. в т.ч. НДС (20%).

По состоянию на 31.12.20 задолженность АО «Комитекс» перед ЗАО «Комитес-Авто» составляет 14,5 млн. руб.

Связанными (зависимыми) с АО «Комитекс» организациями в соответствии с действующим законодательством являются:

Общество с ограниченной ответственностью «КОМИТЕКС ЛИН», ОГРН 10211005095833

Место нахождения - г. Сыктывкар, ул. 2-я Промышленная, д. 10. В составе учредителей ООО «Комитекс Лин»:

Пошуменский А.С. – генеральный директор АО «Комитекс», член Совета директоров АО «Комитекс»;

Корягин В.И. – председатель Совета директоров АО «Комитекс», директор филиала АО «Комитекс» в г. Москва;

ООО «Комитекс ЛИН» приобретает у АО «Комитекс» иглопробивное полотно- основу для производства линолеума. Срок действия договора поставки иглопробивного полотна - до 31.12.2021 г.

ООО «Комитекс ЛИН» арендует у АО «Комитекс» земельные участки по адресу: г.Сыктывкар, ул. 2-я Промышленная, д. 10 общей площадью 9064 кв.м. и нежилые помещения, расположенные по тому же адресу. Стоимость переданного по договорам аренды имущества составляет 22,6 млн.руб. по балансовой (первоначальной) стоимости.

Сумма отгруженной продукции и услуг за 2020г. в адрес ООО «Комитекс ЛИН» составила 100,8 млн.руб. в т.ч. НДС (20%).

Сумма полученной продукции, работ, услуг от ООО «Комитекс ЛИН» за 2020 г. по договору поставки составила 4,9 млн.руб. в т.ч. НДС (20%).

По состоянию на 31.12.20 задолженность ООО «Комитекс Лин» перед АО «Комитекс» составляет 4,7 млн. руб.

Общество с ограниченной ответственностью «КОМИТЕКС ЭКО», ОГРН 1041100431833

Место нахождения - г. Сыктывкар, ул. 2-я Промышленная, д. 10. Учредителями ООО «Комитекс ЭКО» являются:

Пошуменский А.С. – генеральный директор АО «Комитекс», член Совета директоров АО «Комитекс»

Корягин В.И. – председатель Совета директоров АО «Комитекс», директор филиала АО «Комитекс» в г. Москва.

АО «Комитекс» арендует у ООО «Комитекс ЭКО» производственное оборудование. По состоянию на 31.12.2020г. в аренде у АО «Комитекс» находится производственное оборудование балансовой стоимостью 532,2 млн. руб.

Сумма отгруженной продукции, услуг за 2020 г. в адрес ООО «Комитекс ЭКО» составила 73,2 тыс.руб. в т.ч. НДС (20%). Сумма полученных услуг от ООО «Комитекс ЭКО» составила за 2020 г. 71,3 млн.руб. в т.ч. НДС (20%).

Заключен договор аренды между АО «Комитекс» (арендодатель) и ООО «Комитекс ЭКО» (арендатор) на аренду нежилого помещения, расположенного по адресу: 167981, г. Сыктывкар, ул. 2-я Промышленная, д.10, помещение общей площадью 24,4 кв. м. для размещения офиса.

По состоянию на 31.12.20 задолженность ООО «Комитекс ЭКО» перед АО «Комитекс» составляет 11,3 млн. руб.

Общество с ограниченной ответственностью «КОМИТЕКС ГЕО», ОГРН 1151101004922

Место нахождения - г. Сыктывкар, ул. 2-я Промышленная, д. 10. В составе учредителей ООО «Комитекс ГЕО» присутствуют:

Пошуменский А.С. – генеральный директор АО «Комитекс», член Совета директоров АО «Комитекс»

Корягин В.И. – председатель Совета директоров АО «Комитекс», директор филиала АО «Комитекс» в г. Москва.

ООО «Комитекс ГЕО» приобретает у АО «Комитекс» нетканые материалы по договору поставки. Сумма отгруженной продукции и услуг за 2020г. в адрес ООО «Комитекс ГЕО» составила 788,8 млн.руб. в т.ч. НДС (20%).

Заключен договор аренды между АО «Комитекс» (арендодатель) и ООО «Комитекс ГЕО» (арендатор) на аренду нежилого помещения, расположенного по адресу: 167981, г. Сыктывкар, ул. 2-я Промышленная, д.10, помещения общей площадью 182 кв. м. для размещения офиса.

По состоянию на 31.12.20 задолженность ООО «Комитекс ГЕО» перед АО «Комитекс» составляет 73,2 млн. руб.

Список аффилированных лиц АО "Комитекс" по состоянию на 31.12.2020 г.

№ п/п	Полное наименование организации или ФИО аффилированного лица (АЛ)	Место нахождения	Основание для признания аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия АЛ в уставном капитале АО (%)	Доля принадлежащих АЛ обыкновенных акций АО (%)
1	Корягин Валерий Иванович	г.Москва	Председатель Совета директоров Более 20 % общего кол-ва голосов	25.09.20	30,92	30,92
2	Пошуменский Андрей Семенович	г.Сыктывкар	Член Совета директоров Исполняет полномочия единоличного исполнительного органа АО Лицо относится к группе лиц, что и общество в силу того, что исполняет обязанности единоличного исполнительного органа Более 20 % общего кол-ва голосов	25.09.20 29.04.16	30,92	30,92
3	Корягина Елена Анатольевна	г.Москва	Член Совета директоров Лицо относится к той группе лиц, которой принадлежит АО	25.09.20	3,43	3,43
4	Крылова Юлия Андреевна	г.Сыктывкар	Член Совета директоров Лицо относится к той группе лиц, которой принадлежит АО	25.09.20	3,40	3,40
5	Морданова Светлана Владимировна	г.Сыктывкар	Член Совета директоров	25.09.20	0,0	0,0

Конечными бенефициарами бизнеса являются:
 Пошуменский Андрей Семенович – 30,92 % УК.
 Корягин Валерий Иванович – 30,92 % УК.

Членам Совета директоров по решению Общего собрания акционеров выплачено вознаграждение в 2020 г. за 2019 г. в сумме 2 880 тыс. руб.

Управленческому персоналу в 2020г. выплачено:

- оплата труда в соответствии с заключенными трудовыми договорами, включая оплату ежегодного оплачиваемого отпуска, в сумме 92 157,5 тыс. руб.,
- начислены страховые взносы на оплату труда – 23 445,1 тыс. руб.

Иные краткосрочные выплаты в 2020 г. управленческому персоналу не производились.

2) долгосрочные вознаграждения (13 зарплата) - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:

- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности) не выплачивались;

- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе не выплачивались;

- иные долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

14. ИНФОРМАЦИЯ О ПРИБЫЛИ, ПРИХОДЯЩЕЙСЯ НА АКЦИЮ

Величина базовой прибыли на акцию за 2020 год составила 1,76 руб.;

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемых для расчета базовой прибыли (убытка) – 48 840 594 штук номинальной стоимостью 1,00 руб.

Выпуск дополнительных обыкновенных акций не производился.

Сделки с обыкновенными акциями, договорами купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, совершенными после отчетной даты, но до даты подписания бухгалтерской отчетности не производились.

15. РЕЗЕРВ ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществлена на конец отчетного периода.

Проверке подлежала дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитывались следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательств;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника;
- невозможность удержания имущества должника.

Величина резерва определена отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично и составила 4291,2 тыс. руб. (табл.5.2 пояснений к балансу), дебиторская задолженность покупателей отражена в балансе за минусом данного резерва. В отчетном периоде списано за счет резерва по сомнительным долгам задолженность покупателей на сумму 4535,2 тыс.руб.

13. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ОБЯЗАТЕЛЬНАЯ ДЛЯ РАСКРЫТИЯ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

13.1. Валюта баланса по состоянию на 31.12.2020г. Составила 2 414 млн. руб. За отчетный год валюта баланса снизилась на 0,9 % или на 21,8 млн. руб.

13.2. Выручка от продаж за 2020 г. составила 3 432,7 млн.руб., снижение к 2019 г. составило 7 %.

Основные покупатели:

ЗАО «Таркетт» - 848,1 млн.руб. (с НДС) или 20,4 % от суммы отгруженной продукции,
ООО «Комитекс Гео» - 788 млн.руб. (с НДС) 19,0 % от суммы отгруженной продукции
ООО «Металлопродукция» - 408,5 млн.руб.(с НДС) или 9,8 % от суммы отгруженной продукции.

В составе прочих доходов:

- доходы от продажи прочего имущества – 36 207 тыс.руб.
- положительные курсовые разницы – 7 239 тыс.руб.
- прибыль от продажи валюты – 403 тыс.руб.
- возврат неиспользованного резерва отпусков – 9 780 тыс.руб.
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде – 11 082 тыс.руб.
- субсидии, полученные из федерального бюджета на компенсацию процентов по кредитным договорам на пополнение оборотных средств – 5 815 тыс.руб.

- поступления от выбытия основных средств – 4 608 тыс.руб.

В составе прочих расходов:

- расходы, связанные с продажей прочего имущества – 24 551 тыс.руб.
- услуги банков, в т.ч. по факторинговым операциям и аккредитивам – 38 794 тыс.руб.
- резерв на оплату отпусков – 9 998 тыс.руб.
- резерв по сомнительным долгам - 534 тыс.руб.
- отрицательные курсовые разницы – 15 195 тыс.руб.
- убыток от продажи валюты – 1 243 тыс.руб.
- расходы по выбытию основных средств – 4 674 тыс.руб.
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде – 3 776 тыс.руб.

Результат по курсовым разницам в отчетном периоде отрицательный. Получен убыток 8,8 млн. руб.

Налог на имущество за 2020 г. в сумме 4 408 тыс.руб. отражен в отчете о финансовых результатах в составе управленческих расходов.

У АО «Комитекс» нет доходов и расходов за отчетный период, которые не зачисляются на счета прибылей и убытков.

В отчетном году не было чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

13.3. Балансовая прибыль по итогам 2020 г. составила 111 657 тыс.руб.

Чистая прибыль за 2020 г. составила 85 832 тыс. руб.

Остаток неиспользованной прибыли в распоряжении предприятия составил на 31.12.2020г. 1 041 446 тыс. руб.

Решение о направлениях использования прибыли принимается на годовом собрании акционеров, которое состоится во 2 квартале 2021 г.

13.4. АО «Комитекс» в 2020 г. не имело договоров, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами.

13.5. Налог на прибыль организации, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2020 и 2019 годы соотносится следующим образом:

Тыс.руб.			
	Показатель	2020 год	2019 год
1	Прибыль(убыток) до налогообложения	111 657	57 812
2	Условный расход по налогу на прибыль	(22 331)	(11 562)
3	Постоянный налоговый расход	(1 245)	(1 648)
4	Отложенный налог на прибыль	(17 003)	(12 983)
5	Итого текущий налог на прибыль	(6 573)	(227)

Расшифровка постоянных налоговых расходов

Тыс.руб.			
	Показатель	2020 год	2019 год
1	Убытки обслуживающих хозяйств (столовая)	(206)	(206)
2	Обязательства, возникшие в результате непринятия для целей налогообложения прочих расходов и доходов, связанных с деятельностью предприятия	(1 039)	(1 442)
3	Итого постоянный налоговый расход	(1 245)	(1 648)

Расшифровка отложенных активов и обязательств

		Тыс.руб.		
	Показатель	на 31.12.2020	на 01.01.2020	изменение за 2020 г
	Отложенные налоговые активы			
1	Различия в способах признания резерва по сомнительным долгам и резерва на отпуска (в налоговом учете-резервы не формируется)	3614	2858	(756)
2	Различия в способах признания расходов на оплату отпусков в бухгалтерском и налоговом учете	153	118	(35)
	Отложенные налоговые обязательства			
3	Различия в правилах оценке первоначальной стоимости и в способах амортизации основных средств и нематериальных активов в налоговом и бухгалтерском учете	(61400)	(77612)	(16212)
4	Итого			17003

В 2020 г. разница по амортизации и амортизационной премии составила 81 026 тыс. руб. В 2020 г. было введено в эксплуатацию новое производственное оборудование, в налоговом учете при вводе оборудования в эксплуатацию применяется амортизационная премия в размере 30 % от суммы капитальных вложений. Кроме того, в налоговом и бухгалтерском учете применяются различные методы начисления амортизации, т.е. в налоговом учете сумма начисленной амортизации больше, чем в бухгалтерском учете. За счет этого прибыль для целей налогообложения прибыли уменьшена.

Часть расходов в сумме 6 224 тыс.руб. была не принята в расходы при формировании налоговой базы в налоговом учете. В их составе убыток по столовой в сумме 1 031 тыс.руб., который не принят для целей налогообложения прибыли.

В бухгалтерском учете в соответствии с действующим законодательством в 2020 г. созданы резервы: резерв на оплату отпусков, резерв по сомнительной задолженности.

Создание резервов для целей налогообложения прибыли не предусмотрено учетной политикой предприятия, поэтому на сумму созданных резервов возникла временная разница в размере 4 001 тыс.руб., которая уменьшила балансовую прибыль по правилам бухгалтерского учета, но не принимается для расчета налогооблагаемой базы по налогу на прибыль.

С учетом этих разниц налогооблагаемая база для целей налогового учета составила 32 867 тыс.руб.

13.6. Задолженность перед бюджетом в сумме 47 040 тыс. руб. и перед внебюджетными фондами в сумме 13 160 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г. – это текущая задолженность, срок уплаты по которой наступает в 1 кв. 2021 г.

Задолженность перед персоналом организации на 31.12.2020 г. в сумме 19 505 тыс. руб. является текущей – срок выплаты январь 2021 г.

13.7. В составе кредиторской задолженности по стр. 15206 формы № 1 отражены обязательства АО «Комитекс» по аккредитивам, открытым в ПАО «Сбербанк России» на сумму 80 508 тыс. руб. Это аккредитивы, открытые для расчетов с поставщиками по схеме торгового финансирования с правом досрочного платежа, обязательства по погашению аккредитивов наступают у АО «Комитекс» через 90 дней.

13.8. Информация о сроках погашения кредитных обязательств представлена в нижеследующей таблице:

Срок погашения кредита, номер договора	Банк	Сумма (тыс. руб.)	Цель
27.05.2022г., № 40-НКЛ-17	ПАО Сбербанк	35 265	приобретение оборудования
26.12.2024 г., № 56/17	ПАО Банк ВТБ	89 782	приобретение оборудования
20.01.2024 г., № 5-НКЛ-19	ПАО Сбербанк	118 122	приобретение оборудования
31.10.2022 г., № 70-НКЛ-19	ПАО Сбербанк	100 000	пополнение оборотных ср-в
22.12.2022 г., № 86-ВКЛ-19	ПАО Сбербанк	5 000	пополнение оборотных ср-в
Итого долгосрочные		348 169	
23.05.2021 2-НКЛ-18 АСРМ	ПАО Сбербанк	100 000	пополнение оборотных ср-в
14.12.2021			
55/8617/0003/1/1/026/20 89-ВКЛ/2-18	ПАО Сбербанк	150 000	пополнение оборотных ср-в
30.06.20 04/20/КС	ПАО Банк ВТБ	100 000	пополнение оборотных ср-в
18526-SPBot 01.08.19	Райффайзен Банк	48 000	транши до года, погашение до 01.09.21 г.
овердрафт	ПАО Сбербанк	0	пополнение оборотных ср-в
овердрафт	ТКБ	0	пополнение оборотных ср-в
Итого краткосрочные		398 000	
ВСЕГО		746 169	

В пояснениях к балансу в разд. 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» по стр. 5567, 5587 движение задолженности по краткосрочным кредитам отражено без учета движения кредиторской задолженности по овердрафту.

Период	Сальдо на начало года (тыс.руб.)	Получено по договору овердрафта (тыс.руб.)	Погашено по договору овердрафта (тыс.руб.)	Сальдо на конец периода. (тыс.руб.)
2019 г.	18 620,9	694 783,0	702 863,6	10 540,3
2020 г.	10540,3	530 077,0	540 617,3	0

АО «Комитекс» не имеет просроченной задолженности по кредитам.

У АО «Комитекс» по состоянию на 31.12.2020 г. сумма процентов по кредитным договорам, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива отсутствуют.

13.9. Сведения о размере чистых активов общества:

№ п/п	Показатели	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020
1.	Сумма чистых активов (тыс. руб.)	1 129 424	1 110 667	1 166 883
2.	Уставный капитал (тыс. руб.)	48 841	48 841	48 841

Чистые активы общества в 24 раза превышают его уставный капитал.

13.10. В форме № 3 «Отчет об изменениях капитала» отражено:

- по стр. 3313 «Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала» в сумме 468 тыс. руб. отражена корректировка отложенных налоговых обязательств.

- по стр. 3323 «Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала» всего в сумме 30 084 тыс. руб., в т.ч.:

- - вознаграждение Совета директоров – 2 880 тыс.руб.,
- - вознаграждение ревизионной комиссии – 60 тыс.руб.,
- - содержание попечительского совета – 1 261 тыс.руб.,
- - фонд потребления – 3 883 тыс. руб.,

- - ретро-бонус покупателям – 22 000 тыс.руб

13.11. В форме № 4 «Отчет о движении денежных средств» денежные потоки (в т.ч. поступления от покупателей, платежи поставщикам) в соответствии с пп. «б» п.16 ПБУ 23/2011 отражаются без косвенных налогов (НДС и акцизов).

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается в составе прочих поступлений или прочих платежей:

- по стр.4120- в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;

- по стр.4119 - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

По стр. 4122 «В связи с оплатой труда работников» отражена сумма выплаченной заработной платы работникам предприятия с учетом НДФЛ и уплаченных страховых взносов.

По стр. 4114 отражены суммы субсидий, полученных из федерального бюджета, на компенсацию процентов по кредитным договорам на пополнение оборотных средств (по Постановлению Правительства РФ № 1426 от 14.09.2020 г.)

За 2019 год внесены изменения по стр.4122 и стр.4322; данные по стр.4215 перенесены в стр.4114. Общая сумма денежных потоков, а также остатки денежных средств на конец отчетного периода не изменились.

13.12. Курсовые разницы

За 2020 год отрицательные курсовые разницы (свернуто) составили – 7956 тыс.руб., в том числе: отрицательные курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте – 1871 тыс.руб.; подлежащих оплате в рублях – 6085 тыс.руб.

Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, не отличается от счета учета финансовых результатов организации.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на 31.12.2020:

- доллар США – 73,8757 руб.,
- евро – 90,6824 руб.

13.13. С целью определения необходимости создания резерва под снижение стоимости материальных ценностей при проведении годовой инвентаризации было проверено наличие следующих категорий материально-производственных запасов:

- которые морально устарели;
- полностью или частично потеряли свое первоначальное качество;
- использование которых в текущих условиях представляются сомнительными;
- текущая рыночная стоимость которых ниже фактической себестоимости.

Основание для начисления резерва под снижение стоимости материальных ценностей отсутствует, запасы, относящиеся к вышеперечисленным категориям, не выявлены.

Проверка финансовых вложений на предмет их обесценения не выявила необходимости создания резерва под обесценение финансовых вложений.

13.14. В пояснениях к бухгалтерскому балансу, отражено:

1) по стр. 5810 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» в сумме 423 776 тыс. руб. – это оборудование и недвижимость, переданные в залог в счет обеспечения обязательств по кредитным договорам по рыночной стоимости.

2) по стр. 5800 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» в сумме 2500 тыс. руб. - это банковская гарантия ПАО Сбербанк, выданная в счет обеспечения обязательств перед Санкт-Петербургской таможней.

3) по стр. 5900 «Получено бюджетных средств» в сумме 7229 тыс. руб. отражено:

- субсидия, полученная из федерального бюджета, на компенсацию процентов по кредитным договорам на пополнение оборотных средств (по Постановлению Правительства РФ № 1426 от 14.09.2020 г.) в сумме 5 815,3 тыс. руб.;

- возмещение ГУ РО Фондом социального страхования РФ по Республике Коми расходов на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и проф.заболеваний в сумме 1 243,3 тыс. руб.;

- возмещение ГУ РК «ЦЗН города Сыктывкара» расходов, понесенных работодателем при организации общественных работ в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 30.10.2019 г №512 в сумме 170 тыс.руб.

Иных прочих форм государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические выгоды, нет.

Не выполненных по состоянию на отчетную дату условий предоставления бюджетных средств - нет.

Генеральный директор



А.С. Пошуменский

Пропишут, что, проучено
и скреплено печатью
(подпись) *С. С. С. С.*
д. 22
Подпись

