

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

за январь-декабрь 20 21 г.

отчетный период

Организация	АО "ВВРЗ им.С.М.Кирова "	Дата (число, месяц, год)	31.12.2020	
		по ОКПО	00482795	
		ИНН	1516613186	
Вид деятельности	Предоставление услуг по восстановлению и оснащению (завершено) железнодорожных локомотивов, трамвайных моторных вагонов и прочего подвижного состава	по ОКВЭД	30.20.9	
Организационно-правовая форма/форма собственности	непубличное акционерное общество/федеральная собственность	по ОКФС/ОКФП	1 22 67	12
Единица измерения:		по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес)	362027, Россия, Республика Северная Осетия -Алания, г. Владикавказ, ул. Титова, дом № 1			

Форма 0710005 страница 2

**2.ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**

**2.1.Наличие и движение основных средств**

	Начало года	Изменения за период	На конец периода
--	-------------	---------------------	------------------

Наименование показателя	Код	Период	на начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	переоценка		на конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)</b>												
Здания	5201	31.12.2019г.	1342381	(548 758)	7506	-1381	614	(24 211)			1E+06	(572 355)
	5211	31.12.2020г.	1333821	(524 961)	8560			(23 797)			1E+06	
Сооружения и передаточные	5202	31.12.2019г.	115079	(87 151)				(3 055)			115079	(90 206)
	5212	31.12.2020г.	115079	(83 835)				(3 316)			115079	(87 151)
Машины и оборудование	5203	31.12.2019г.	363422	(258 493)	6240			(7 558)			369662	(266 051)
	5213	31.12.2020г.	362771	(247 781)	899	-651		(10 713)			362422	(258 494)
Транспортные средства	5204	31.12.2019г.	7799	(7 799)	2320			(101)			10119	(7 900)
	5214	31.12.2019г.	8148	(8 017)		349		218			7799	(7 799)
Производственный и хозяйственный	5205	31.12.2019г.	1361	(1 165)				(17)			1361	(1 182)
	5215	31.12.2020г.	1361	(1 128)				(36)			1361	(1 164)
Рабочий скот	5206	20г.										
	5216	19г.										
Продуктивный скот	5207	20г.										
	5217	19г.										
Многолетние насаждения	5208	20г.	382	(150)				(10)			382	(160)
	5218	31.12.2019г.	382	(140)				(10)			382	(150)
Земельные участки и объекты природопользования	5209	20г.										
	5219	31.12.2019г.										
Капитальные вложения на	52010	20г.										
	5220	19г.										
Прочие основные средства	52011	20г.										
	5221	19г.										
Всего	5200	20г.	1830424	(903 516)	16066		0	(34 952)			2E+06	(938 468)
	5210	19г.	1821562	(865 862)	9459	-302	0	(37 654)			2E+06	#VALUE!

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	-	-	-

в т.ч. основные средства, не требующие монтажа	5241	-	-	-
оборудование к установке	5242	-	5727	-
Незавершенные вложения в доходные вложения в	5250			

2.3. Изменение стоимости основных средств			
Наименование показателя	Код	За 2020г.	За 2019 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции	5260	6125	8560
в том числе:			
основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	52610		-
в том числе:			
здания	52611		
сооружения и передаточные устройства	52612		
машины и оборудование	52613	6258	6240
транспортные средства	52614	-133	2320
производственный и хозяйственный инвентарь	52615		
рабочий скот	52616		
продуктивный скот	52617		
многолетние насаждения	52618		
земельные участки и объекты природопользования	52619		

капитальные вложения на коренное улучшение земель	52620		
прочие основные средства	52621		
доходные вложения в материальные ценности	5265		
в том числе:			
имущество для передачи в лизинг	52651		
имущество, предоставляемое по договору проката	52652		
прочее имущество	52653		

2.3. Изменение стоимости основных средств (окончание)			
Наименование показателя	Код	За 2021г.	За 2020г.
1	2	3	4
Уменьшение стоимости основных средств в результате частичной ликвидации	5270	1381	349
в том числе:			
основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	52710		
в том числе:			
здания	52711		( )
сооружения и передаточные устройства	52712		( )
машины и оборудование	52713	1248	
транспортные средства	52714	133	349
производственный и хозяйственный инвентарь	52715	-	-
рабочий скот	52716	( )	( )
продуктивный скот	52717	( )	( )
многолетние насаждения	52718	( )	( )
земельные участки и объекты природопользования	52719	( )	( )
капитальные вложения на коренное улучшение земель	52720	( )	( )
прочие основные средства	52721	( )	( )
доходные вложения в материальные ценности	5275	( )	( )
в том числе:			
имущество для передачи в лизинг	52751	( )	( )

имущество, предоставляемое по договору проката	52752	( )	( )
прочее имущество	52753	( )	( )

Форма 0710005 страница 6

2.4. Иное использование основных средств				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
в том числе:				
здания	52801			
сооружения и передаточные	52802			
транспортные средства	52803			
из них:				
грузовые вагоны	52803а			
пассажирские вагоны	52803б			
моторвагонные секции	52803в			
прочие основные средства	52809			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	320	320	320
в том числе:				
здания	52831			
сооружения и передаточные	52832			
транспортные средства	52833			
прочие основные средства	52839	320	320	320
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	210028	210012	193185
в том числе:				

здания	52851	105059	105059	105063
сооружения и передаточные	52852	15422	15422	5826
транспортные средства, машины и оборудование	52853	89446	89430	82195
прочие основные средства	52859	101	101	101

#### 4. ЗАПАСЫ

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (в идами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Запасы-всего	5400	за 2021 г.	100235	(6 683)	93 552	462842	(496 450)	6683	-6763	х	66627	(6 763)	59864
	5420	за 2020 г.	94132	(6 390)	87 742	621123	(615 020)	6390	-6683	х	100235	(6 683)	93552
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 2021 г.	92058	-6683	85375	104304	-131772	6683	-6763	125697	64590	(6 763)	57827
	5421	за 2020 г.	81680	-6390	75290	162829	-152451	6390	-6683	154170	92058	(6 683)	85375
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	391	-	391	391	(1 430)	-	-	-	391	-	391
	5422	за 2020 г.	5545	-	5545	5545	(13 953)	-	-	-	391	-	3911
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция и товары отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	7740	-	7740	7740	-361471	-	-	-	1630	-	1630
	5425	за 2020 г.	6890	-	6890	6890	-446932	-	-	-	7740	-	7740
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	46	-	46	46	-1776	-	-	-	17	-	17
	5426	за 2020 г.	17	-	17	17	-1684	-	-	-	46	-	46
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 5. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода		
			На начало года		Поступление		выбыло			Перевод из долго- в краткострочную задолженность	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке <i>определенной</i> )	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12	13	
Долгосрочная дебиторская задолженность	5501	за 2021 г.	100235	(6 683)	93 552	462842	(496 450)	6683	x	66627	(6 763)	59864
Всего:	5521	за 2020 г.	94132	(6 390)	87 742	621123	(615 020)	6390	x	100235	(6 683)	93552
в том числе:	5401	за 2021 г.	92058	-6683	85375	104304	-131772	6683	125697	64590	(6 763)	57827
Сырье, материалы и другие аналогичные	5421	за 2020 г.	81680	-6390	75290	162829	-152451	6390	154170	92058	(6 683)	85375
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	391	-	391	391	(1 430)	-	-	391	-	391
	5422	за 2020 г.	5545	-	5545	5545	(13 953)	-	-	391	-	3911
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция и товары отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	7740	-	7740	7740	-361471	-	-	1630	-	1630
	5425	за 2020 г.	6890	-	6890	6890	-446932	-	-	7740	-	7740
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	46	-	46	46	-1776	-	-	17	-	17
	5426	за 2020 г.	17	-	17	17	-1684	-	-	46	-	46
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.
-------------------------	-----	----------------------	----------------------	----------------------

наименование показателя	код	20 20г.	2019г.	2018г.
1	2	3	4	5
Всего	5540	1033	2024	10429
в том числе:				
покупатели и заказчики (кроме	5541	1033	2024	10429
покупатели и заказчики за	5542			
авансы выданные	5543			
социальное страхование и	5544			
налоги и сборы	5545			
оплата труда	5546			
прочие операции с персоналом и				
подотчетные суммы	5547			
прочая задолженность	5549			

### 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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская	5551	за 20 ____	)			( )	( )	( )



кредиторская задолженность - всего	5571	за 20				( )	( )	( )	
в том числе:		за 20				( )	( )	( )	
(вид)		за 20				( )	( )	( )	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20	145707		598816	( 546675 )	( )		197848
в том числе:	5580	за 20 19	137507		920548	( 9E+05 )	( )		145707
Поставщики и подрядчики	5561	за 20 20	103568		172185	( 104957 )	( )		170796
	5581	за 20 19	99421		262076	( 3E+05 )	( )		103568
Персонал организации	5562	за 20 20	3514		121634	( 1E+05 )	( )		4964
	5582	за 20 19	3512		121916	( 1E+05 )	( )		3514
Авансы полученные	5563	за 20 20	19971		64044	( 83972 )	( )		43
	5583	за 20 19	8715		251040	( 2E+05 )			19971
Налоги и сборы, социальное страхование и обеспечение	5564	за 20 20	12532		164969	( 166097 )	( )		11404
	5584	за 20 19	19751		210645	( 2E+05 )	( )		12532
Прочая задолженность	5569	за 20 20	6122		75984	( 71465 )	( )		10641
	5589	за 20 19	6108		74871	( 74857 )	( )		6122
Итого	5550	за 20 20	145707		598816	( 5E+05 )	( 0 )	x	197848
	5570	за 20 19	137507		920548	( 9E+05 )	( 0 )	x	145707

Форма 0710005 страница 11

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	143999	33871	74127
в том числе:				
кредиты	5591			
займы	5592			
поставщики и подрядчики	5593	143999	33871	74127
оплата труда	5594			

прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	5595			
социальное страхование и налоги и сборы	5596			
авансы полученные (кроме	5597			
прочая задолженность	5598			
	5599			

Форма 0710005 страница 12

### 6. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	122785	144284
в том числе:			
электроэнергия	56111	9981	9023
топливо	56112	11824	10522
материалы	56113	98340	122213
прочие материальные затраты	56114	2640	2526
Расходы на оплату труда	5620	124823	124369
Отчисления на социальные нужды	5630	42244	41596
Амортизация	5640	24207	23797
Прочие затраты	5650	36081	33018
Итого по элементам	5660	350140	367064
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	(873)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	6 066	5 125
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	356206	371316

Форма 0710005 страница 13

### 7. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	8
Оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	за 2021 г.	9379	20547	(17 226)	8298
Оценочные обязательства (гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание)	5702	за 2021 г.	465	469	(305)	469
Оценочные обязательства(судебные)	5703	за 2021 г.	1204	2334	(1 110)	1699
	5709	за 2021 г.				
Всего	5700	за 2021 г.	11048	23350	(18 641)	10466

Генеральный дире..... КАСАЕВ В.Б.  
 (подпись) расшифровка подписи

' 25 " января ..... 20 20