

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.руб))

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период													
			На начало года		Выбыло				Начислено амортизации		Убыток от обесценения		Переоценка		На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	За 2020 г.	-	-	38	-	-	-	38	-	-	-	-	-	38	-
	5110	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	За 2020 г.	-	-	38	-	-	-	38	-	-	-	-	-	38	-
	5111	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:																

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		На	На	На	На	На	На
Всего	5120	-	-	-	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	38	-	-
в том числе:	5131	38	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	За 2020 г.	2008	669	-	-	669	2008	1339
	5150	За 2019 г.	2008	-	-	-	669	2008	669
в том числе:	5141	За 2020 г.	2008	669	-	-	669	2008	1339
	5151	За 2019 г.	2008	-	-	-	669	2008	669

1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2020 г.	-	-	-	-	
	5170	За 2019 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2020 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2019 г.	-	-	-	-	

Руководитель Ненашев Вячеслав
 (подпись) Ушакович
 (расшифровка подписи)

25 Марта 2021 г.



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 2020 г.	-	-	-	-	
	5250	За 2019 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

Руководитель: Иванович
 Ненашев Вячеслав
 Иванович
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.



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	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	3а 2020 г.	2649	-	-	2649	2649	-	-	-	-	-
	5311	3а 2019 г.	-	-	-	2649	-	-	-	-	-	2649
в том числе:												
	5302	3а 2020 г.	2649	-	-	-	2649	-	-	-	-	-
	5312	3а 2019 г.	-	-	-	2649	-	-	-	-	-	2649
Краткосрочные - всего	5305	3а 2020 г.	10000	-	3000	3000	10000	-	-	-	3000	-
	5315	3а 2019 г.	15000	-	10000	10000	15000	-	-	-	10000	-
в том числе:												
депозитный вклад, займ	5306	3а 2020 г.	10000	-	3000	3000	10000	-	-	-	3000	-
	5316	3а 2019 г.	15000	-	10000	10000	15000	-	-	-	10000	-
	5300	3а 2020 г.	12649	-	3000	3000	12649	-	-	-	3000	-
Финансовых вложений - итого	5310	3а 2019 г.	15000	-	12649	15000	15000	-	-	-	12649	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель



Ненашев Вячеслав
Иванович
(расшифровка подписи)

25 Марта 2021 г.



4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло			Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2020 г.	10023	-	67063	65626	-	-	-	X	11460	-
	5420	За 2019 г.	7601	-	99897	97475	-	-	-	X	10023	-
	5401	За 2020 г.	10023	-	67063	65626	-	-	-	-	11460	-
В том числе:	5421	За 2019 г.	7601	-	99897	97475	-	-	-	-	10023	-

4.2 Запасы в залоге

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

Руководитель

Ненашев Вячеслав
Иванович

(подпись) (расшифровка подписи)

25 Марта 2020 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Притягиваются проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2020 г.	67986	2939	-	-	-	-	-	4	-	54451	2936
в том числе:	5530	За 2019 г.	54037	666	403104	-	386775	84	23	-	-	67986	2939
	5511	За 2020 г.	67986	2939	-	-	-	-	4	-	-	54451	2936
	5531	За 2019 г.	54037	666	403104	-	386775	84	23	-	-	67986	2939
	5500	За 2020 г.	67986	2939	-	-	-	-	4	-	-	54451	2936
Итого	5520	За 2019 г.	54037	666	403104	-	386775	84	23	-	-	67986	2939

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	2936	2936	2939	2939	666	666
в том числе:	5541	2936	2936	2939	2939	666	666

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	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 задолженность - всего	5551	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2020 г.	72636	352757	43	346912	43	78481	
в том числе:	5580	3а 2019 г.	67222	357788	17	352357	34	72636	
	5561	3а 2020 г.	72636	352757	43	346912	43	78481	
	5581	3а 2019 г.	67222	357788	17	352357	34	72636	
	5550	3а 2020 г.	72636	352757	43	346912	43	78481	
Итого	5570	3а 2019 г.	67222	357788	17	352357	34	72636	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель  (подпись)


26 Марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	5610	42459	45759
Расходы на оплату труда	5620	44431	37750
Отчисления на социальные нужды	5630	7925	9079
Амортизация	5640	3949	2980
Прочие затраты	5650	97527	88916
Итого по элементам	5660	196291	184484
Изменение остатков (прирост[-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	196291	184484

Руководитель  **Ненашев Вячеслав
Иванович**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 Марта 2021 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 2020 г.	3а 2019 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
	5902	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		Получено за год	На конец года
	5910	-	-
	5920	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
	5911	-	-
	5921	-	-

Руководитель Ненашев Вячеслав Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 Марта 2021 г.



Расчет стоимости чистых активов

АО "Лаборатория ППШ"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	669	1339	2008
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	14572	11918	13377
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	2649	-
Отложенные налоговые активы	1180	195	186	160
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	11460	10023	7601
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	4
Дебиторская задолженность *	1230	54451	67986	54037
Финансовые вложения краткосрочные	1240	3000	10000	15000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	112284	67403	83561
Прочие оборотные активы	1260	1040	970	499
ИТОГО активы	-	197672	172475	176248
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	563	612	777
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	78481	72636	67222
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	79044	73248	67999
Стоимость чистых активов	-	118628	99227	108249

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год
АО «Лаборатория ППШ»**

Сведения об обществе

Полное наименование фирмы: Акционерное общество
«Лаборатория противодействия промышленному шпионажу».
Сокращенное наименование фирмы: АО «Лаборатория ППШ»
Адрес регистрации: 199178, г. Санкт-Петербург, наб.реки Смоленки, д.25, лит. Е, пом.31.
Фактический адрес: 199178, г. Санкт-Петербург, наб.реки Смоленки, д.25, лит. Е, пом.31.
Дата государственной регистрации: 08 октября 1992г.
ОГРН: 1037804000563.
Уставной капитал: 50000руб.

Учетная политика

АО «Лаборатория ППШ» ведет бухгалтерский учет и представляет финансовую отчетность в порядке, установленном действующим законодательством РФ. Учетная политика предприятия сформирована исходя из условий хозяйствования и заключенных договоров в 2020г. Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Бухгалтерская отчетность за 2020г. сформирована из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности, руководствуясь Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011г., Налоговым кодексом РФ, Положениями Учетной политики организации.

Внеоборотные активы общества

По состоянию на 31.12.2020г. в составе нематериальных активов в АО «Лаборатория ППШ» на учете находятся товарный знак на сумму 37 712 руб. и ОКР, которые принесли положительный результат, на сумму 631 780 руб. (конструкторская документация, программное обеспечение и опытные образцы радиомодема ЛРМ-100).

Основных средств в 2020 году:

- приобретено на сумму 9 367 449=
- выбыло – 49 162=

Способ начисления амортизации – *линейный*.

Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2019г. – 14 572 120 руб.

Финансовые вложения

На 31.12.2020г. в качестве финансовых вложений:

- *займ, выданный ООО "РАЦ" – 3 000 000 руб.*

Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020г. сформирован на сумму 2 935 830 руб. в связи с наличием просроченной задолженности. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

Дебиторская и кредиторская задолженности

1. Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 54 512 952 руб. в т.ч.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 5 665 202=
- расчеты с покупателями и заказчиками – 30 498 007=
- обеспечение исполнения обязательств – 17 052 227=
- прочие дебиторы 1 054 076=
- налоги и сборы, соц. страхование – 243 440=

2. Кредиторская задолженность – 78 542 354 руб. в т.ч.

- поставщики и подрядчики – 5 231 421=
- авансы полученные – 14 480 961=
- задолженность по налогам и сборам – 26 494 177=
- задолженность перед государственными внебюджетными фондами – 5 046 257=
- задолженность перед персоналом организации – 27 261 485=
- прочие кредиторы- 28 053=

Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

Предметом деятельности АО «Лаборатория ППШ» являются:

- Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая (выполнение работ и оказание услуг по защите информации);
- Оптовая торговля производственным электрическим и электронным оборудованием, включая оборудование электросвязи;
- Сертификация продукции и услуг;
- Предоставление услуг по ремонту, монтажу и техническому обслуживанию приборов и инструментов для измерения, контроля, испытания.

Финансовый результат от продажи продукции, товаров, работ, услуги определяется по отгрузке. В организации применяется линейный метод амортизации. Оценка МПЗ и продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Выручка от продажи в 2020 году составила 242 211 525 руб. (без НДС), в том числе:

- от продажи товаров (продукции) – 61 300 254=
 - от услуг по защите информации – 129 524 751 =
 - от услуг по сертификации – 7 418 167=
 - от опытно-конструкторских работ – 940 000=
 - от передачи прав по лиц. договорам – 1 666 333=
 - от услуг по спецпроверке и специсследованиям - 37 849 452=
 - от прочих услуг – 3 512 568=
- незавершенного производства нет

Состав затрат

- покупная стоимость товаров – 18 204 743=
- амортизация – 5 471 793=
- арендная плата – 12 584 731=
- основные материалы – 42 458 578=
- ОХР (материалы, канц.тов., проч.) – 1 366 223=
- аренда оборудования – 7 515 000=

- неамортизируемое имущество, инструмент и прочие материалы – 998 820=
 - заработная плата – 89 703 298=
 - отчисления на соц. нужды – 16 127 320=
 - выполнение подрядных работ – 8 565 426=
 - услуги по режиму секретности – 952 966=
 - услуги связи, Интернет – 510 543=
 - сертификация (менеджмент качества), инспекц. контроль – 154 800=
 - информац., юридич., консультац., аудитор. услуги – 799 013=
 - ремонт оборудования и обслуживание офисной техники – 437 259=
 - командировочные расходы – 4 277 990=
 - подготовка (переподготовка), подбор кадров – 295 000=
 - проверка оборудования, калибровка, тех. сопровожд. – 426 037=
 - охрана – 395 285=
 - услуги по доставке, почтовые расходы – 1 311 903=
 - лицензии, РБП – 1 445 730=
 - прочие – 492 937=
- Всего – 214 495 395=

Внерезультационные доходы за 2020 год составили: 1 199 160 руб., в т.ч.:

- проценты по депозитному вкладу и займу – 416 101=
- восстановленный резерв по сомнительным долгам – 3 500=
- прочие доходы – 779 559=

Внерезультационные расходы – 3 657 146= руб., в т.ч.

- услуги банка – 254 766=
- переоформление права на использование товарного знака – 14 000=
- госпошлина – 42 750=
- страх-е имущества и гражданской ответственности (для СРО) – 148 353=
- расходы на Заключение об ОТГ, сертификат ГАЗПРОМа – 158 461=
- расходы на участие (членство) в СРО – 543 500=
- расходы на подготовку (участие) в аукционах, тендерах – 212 456=
- штрафные санкции – 42 347=
- прочие – 217 679=

Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую прибыль – 2 022 834=

Налоги

Налог на прибыль в 2020г. составил – 5 506 779=

Использование прибыли

На основании собрания акционеров дивиденды за 2019 год не выплачивались. Прибыль, полученная по результатам хозяйственной деятельности Общества за 2019 год в сумме 3 431 095 руб. направлена в Фонд Общества (АО), из которого по решению исполнительного органа Общества могут осуществляться стимулирующие и поощрительные выплаты работникам Общества (в том числе, по организации отдыха), а также осуществляться расходы по обеспечению непрерывности деятельности Общества.

В результате присоединения к АО «Лаборатория ППШ» общества с ограниченной ответственностью «Лаборатория ППШ ИТР» принята к учету нераспределенная прибыль в сумме 2 430 460 руб. Одновременно, при присоединении погашены за счет прибыли вложения в УК ООО «Лаборатория ППШ ИТР» в сумме 2 648 900 руб. Кроме того, прибыль в сумме 182 564 руб. направлена на покрытие суммы амортизации по основным средствам, принимаемым к учету в результате реорганизации.

Прочие

Учредители и аффилированные лица:

- *Остапенко Александр Николаевич – учредитель, 80% акций в УК, занимает должность советника;*
- *Лысов Андрей Владимирович - учредитель, 20% акций в УК, занимает должность заместителя генерального директора;*
- *Ненашев Вячеслав Иванович – генеральный директор*

В ближайшем обозримом будущем АО «Лаборатория ППШ» будет продолжать вести свою деятельность, т.е. у организации нет ни планов, ни намерений, ни необходимости или обязанности осуществить ликвидацию либо прекратить (или в значительной степени «свернуть») свою деятельность.

На основании решения акционеров (протокол собрания №1/09-2019 от 06.09.2019г.) в целях достижения наиболее эффективных результатов деятельности, повышения конкурентоспособности и прибыли, принято решения о реорганизации в форме присоединения к акционерному обществу общества с ограниченной ответственностью «Лаборатория противодействия промышленному шпионажу и иностранным техническим разведкам». Акционерное общество являлось единственным участником со 100% долей в уставном капитале присоединяемого общества. По состоянию на 31.03.2020г. процедура реорганизации завершена.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности, иных условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность организации, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрыть, не существует.

Государственной помощи и событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, не было.

Генеральный директор

