

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА ЯНВАРЬ-ДЕКАБРЬ 2020 ГОДА
АО «ПМТС»**

Содержание

Раздел I. Описательная часть

1. Данные о Предприятии.....	3
2. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность.....	3
3. Методы ведения бухгалтерского учета.....	4
4. Структура управления предприятия.....	4
5. Информация о связанных сторонах.....	5
6. Уставный капитал и акции.....	5
7. Совместная деятельность предприятия.....	5
8. Описание основных видов деятельности.....	5
9. Раскрытие информации о рисках.....	6
10. Нематериальные активы.....	6
11. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.....	6
12. Основные средства.....	6-9
13. Финансовые вложения.....	9
14. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	9
15. Материально-производственные запасы.....	9
16. Расчеты с дебиторами и кредиторами.....	9
17. Расходы.....	11
18. Прочие доходы	11
19. Прочие расходы.....	12
20. Оценочные обязательства.....	12
21. Обеспечение обязательств и платежей.....	12
22. Учет государственной помощи.....	12
23. Чрезвычайные фаты хозяйственной деятельности.....	12
24. Прибыль, убыток.....	13
25. Бухгалтерская отчетность.....	13
26. События после отчетной даты.....	13
27. Информация по прекращаемой деятельности.....	13
28. Информация о реорганизации.....	13
29. Заявление о непрерывности деятельности.....	13

Раздел I. Описательная часть

1. Данные об акционерном обществе «ПМТС»

Полное фирменное название организации	Акционерное общество «Предприятие материально-технического снабжения»
Сокращенное фирменное название организации	АО «ПМТС»
Юридический адрес	109074, г. Москва, Славянская площадь, д.4, стр.1 С 21.01.20: 119619, г. Москва, ул. 6-ая Лазенки, д.38,стр.1
Место нахождения постоянного действующего исполнительного органа	109074, г. Москва, Славянская площадь, д.4, стр.1 С 21.01.20: 119619, г. Москва, ул. 6-ая Лазенки, д.38,стр.1
Данные о государственной регистрации	1117746067317 внесены 03.02.2011г
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	7709870695
Вид (ы) деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Отраслевая принадлежность ОКВЭД	68.20
Номера контактных телефонов	(499)-649-23-41
Адрес электронной почты	FGUP-2006@yandex.ru

АО «ПМТС» по состоянию на 31.12.2019 г. расположено по адресу:

109074, г. Москва, Славянская площадь, д.4, стр.1

21.01.2020г. АО «ПМТС» зарегистрировано по адресу :

119619, г. Москва, ул. 6-ая Лазенки, д.38,стр.1

АО «ПМТС» не имеет филиалов, представительств, дочерних обществ на дату 31.12.2020 г.

Среднегодовая численность работников за отчетный период - 0 человек.

Численность работающих по договору гражданско-правового характера на отчетную дату – 1 человек.

2. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность

Ведение бухгалтерского учета в АО «ПМТС» осуществлялось в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», положениями по бухгалтерскому учету, другими документами действующего законодательства, а также учетной политикой АО «ПМТС» на 2020 год.

Учетная политика АО «ПМТС» на 2020 год сформирована в связи с переходом на упрощенную систему налогообложения..

Годовая бухгалтерская отчетность общества за 2020 год составлена в соответствии с Российскими правилами (стандартами) подготовки отчетности.

Общество применяет Упрощенный режим налогообложения.

3. Методы ведения бухгалтерского учета

В 2020 году ведение бухгалтерского учета возложено на бухгалтерию управляющей организации АО «Урал».

Предприятием применяется автоматизированная форма учета.

Для обработки, хранения и анализа первичной бухгалтерской информации, подготовки отчетности использовалась система программного обеспечения 1-С Предприятие.

4. Структура управления предприятия

Органами управления Общества являются:

-общее собрание акционеров;

-совет директоров:

АО «ПМТС» (распоряжение ТУ Росимущества в г. Москве от 09.09.2020 № 77- 1071-р)	Воскресенский Дмитрий Александрович	Профессиональный поверенный
	Конова Дарья Александровна	Профессиональный поверенный
	Лашков Игорь Владимирович	Профессиональный поверенный
	Ремизов Сергей Юрьевич	Профессиональный поверенный
	Янсон (Лебедева) Елена Викторовна	Профессиональный поверенный

-единоличный исполнительным органом, обязанности которого договором о передаче полномочий от 28 декабря 2018г возложена на управляющую организацию АО «Урал» в лице генерального директора Общества Базаева Г.Б. на основании Распоряжения Территориально управления Росимущества в г. Москве №1707 от 28.12.2018г

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров.

К компетенции исполнительного органа (управляющей организации) относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества.

5. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны	Договор (№ дата)	Характер операции	Объем полученных услуг, тыс. руб.	Сальдо по состоянию на 31.12.2020 г., тыс. руб. (Кт)
1	2	3	4	5
АО «Урал»	Договор о передаче полномочий от 28.12.2018г	расход	1200,0	0,00

6. Уставный капитал

Размер уставного капитала АО «ПМТС» по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 36 680 тыс. руб. (Тридцать шесть миллионов шестьсот восемьдесят тысяч) рублей.

Добавочный капитал 27 тыс. руб. (Двадцать семь тысяч) руб.

Резервный капитал 15 тыс. рублей (Пятнадцать тысяч) руб.

Величина чистых активов на 31 декабря 2020 года составила 31 748 тыс. руб.

7. Совместная деятельность предприятия

В 2020 году Предприятие не осуществляло совместную деятельность.

8. Описание основных видов деятельности

Основным видом деятельности АО «ПМТС» является сдача в аренду собственного имущества.

Выручка определялась методом начисления, при котором доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место.

Виды реализации готовой продукции, работ, услуг	2020 год, тыс. руб.	В процентном отношении к итогу	2019 год, тыс. руб.	В процентном отношении к итогу	Абсолютное отклонение, тыс. руб.
Сдача недвижимого имущества в аренду	4 800	100%	2 925	100%	+502
Итого выручка без НДС, тыс. руб.	4 800	100%	2 925	100%	+502

Выручка от основного вида деятельности за 2020 год увеличилась на 1 875,0 тыс. руб. в связи с увеличением арендной ставки договора аренды с ООО "Автодвижение" с 31.07.2019г.

9. Раскрытие информации о рисках

Отраслевые риски

Существует риск неполучения значительной части арендных платежей в связи с ухудшением финансового состояния арендатора.

Для снижения отрицательных последствий данных рисков общество выполняет следующие действия:

- мониторинг состояния рынка, анализ тенденций, корректировка арендных ставок соответственно прогнозам развития рынка и структуре спроса;
- активное взаимодействие с арендаторами;
- управление издержками (оптимизация затрат).

Общество не является производителем товаров, поэтому сырье и материалы для производства у него отсутствуют. Возможное повышение цен на работы и услуги, используемые обществом в своей деятельности, если оно произойдет, будет характерно для всей отрасли и негативно на деятельности исключительно Предприятия не скажется.

Правовые риски

Решением Арбитражного суда г. Москвы от 30.01.2020 в рамках дела № А40-292909/19 установлена задолженность АО «ПМТС» перед ПАО «МОЭК» в размере 5 169 тыс. руб., что свидетельствует о наличии у АО «ПМТС» признаков банкротства.

Для снижения указанных рисков Общество предпримет все возможные действия, в т.ч.: оптимизация системы управления издержками, повышение качества оказываемых услуг, поддержание долгосрочных отношений с арендаторами.

10. Нематериальные активы

Нематериальных активов (далее – НМА), приобретенных и введенных в эксплуатацию в течение отчетного года, не было.

Сделок по продаже НМА не было.

11. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

В отчетном периоде Предприятие не осуществляло расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

12. Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия их к бухгалтерскому учету.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным методом.

Сроком полезного использования объекта основных средств является период, в течение которого его использование приносит экономические выгоды (доход) Предприятию.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится согласно Учетной политике по Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Комиссия выбирает такой срок полезного использования объекта из диапазона значений, установленных Классификацией для группы, куда входит основное средство, который наиболее

точно соответствует периоду получения обществом экономических выгод от использования данного объекта.

Для тех основных средств, которые не указаны в Классификации основных средств. Комиссия определяет срок полезного использования на основании всей имеющейся достоверной информации о периоде, в течение которого общество будет получать экономические выгоды от использования объекта.

За 2020 год ввода в эксплуатацию основных средств не было.

Переоценка основных средств не производилась.

Списание основных средств не производилось.

Отчет по основным средствам
за период: 2020 г.
Вид (группа) ОС: Здания; тыс.руб

Группировка основных средств	Данные на начало 01.01.2020			За период 2020г		Данные на конец периода на 31.12.2020		
Наименование основного средства	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Вид (группа) ОС: Здания	274,31	274,31	0,00	0,00	0,00	274,31	274,31	0,00
Ангар металлический (Кратово), инв. №1000701	35,00	35,00	0,00	0,00	0,00	35,00	35,00	0,00
Ангар металлический (Переделкино), инв. №1000700	35,00	35,00	0,00	0,00	0,00	35,00	35,00	0,00
Домик вагонного типа - проходная (Переделкино), инв. №1000900	5,31	5,31	0,00	0,00	0,00	5,31	5,31	0,00
Здание гаража (Переделкино), инв. №1000400	89,60	89,60	0,00	0,00	0,00	89,60	89,60	0,00
Склад металлический (Кратово), инв. №1000402	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00
Столярная мастерская (Кратово), инв. №1000401	106,40	106,40	0,00	0,00	0,00	106,40	106,40	0,00
Итого:	274,31	274,31	0,00	0,00	0,00	274,31	274,31	0,00

Отчет по основным средствам
за период: 2020 г.
Вид (группа) ОС: Земельные участки; в тыс. руб.

Группировка основных средств	Данные на начало 01.01.2020			За период 2020г		Данные на конец периода на 31.12.2020		
Наименование основного средства	Балансовая стоимость	Амортиз ация	Остаточная стоимость	Изменен ие балансов ой стоимост и	Изменен ие амортиза ции	Балансовая стоимость	Аморт изаци я	Остаточная стоимость
Вид (группа) ОС: Земельные участки	36 405,66	0,00	36 405,66	0,00	0,00	36 405,66	0,00	36 405,66

*Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2020 года
и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 года
АО «ПМТС»*

Земельный участок в Кратово, инв.№5000004	29 992,35	0,00	29 992,35	0,00	0,00	29 992,35	0,00	29 992,35
Земельный участок в Переделкино, инв.№5000003	6 413, 31	0,00	6 413, 31	0,00	0,00	6 413, 31	0,00	6 413, 31
Итого:	36 405,66	0,00	36 405,66	0,00	0,00	36 405,66	0,00	36 405,66

**Отчет по основным средствам
за период: 2020 г.**

Вид (группа) ОС: Транспортные средства; в тыс.руб.

Вид (группа) ОС: Транспортные средства, в тыс.руб.								
Группировка основных средств	Данные на начало 01.01.2020			За период 2020г		Данные на конец периода на 31.12.2020		
Наименование основного средства	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Вид (группа) ОС: Транспортные средства	22,69	22,69	0,00	0,00	0,00	22,69	22,69	0,00
Автомобиль ГАЗ 310290 № М759 ХС99, инв. №50000000	22,69	22,69	0,00	0,00	0,00	22,69	22,69	0,00
Итого:	22,69	22,69	0,00	0,00	0,00	22,69	22,69	0,00

**Отчет по основным средствам
за период: 2020 г.**

Вид (группа) ОС: Машины и оборудование; в тыс.руб.

Вид (группа) ОС: Машины и оборудование, в тыс.руб.								
Группировка основных средств	Данные на начало 01.01.2020			За период 2020г		Данные на конец периода на 31.12.2020		
Наименование основного средства	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Измененная амортизация	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Вид (группа) ОС: Машины и оборудование	33,47	28,36	7,9	0,00	2,32	33,47	31,15	2,32
Теплосчетчик КМ-5, инв. №50000002	33,47	28,36	7,9	0,00	2,32	33,47	31,15	2,32
Итого:	33,47	28,36	7,9	0,00	2,32	33,47	31,15	2,32

**Отчет по основным средствам
за период: 2020 г.**

Вид (группа) ОС: Сооружения; в тыс.руб.

Вид (группа) ОС: Сооружения; в тыс. руб.								
Группировка основных средств	Данные на начало 01.01.2020			За период 2020г		Данные на конец периода на 31.12.2020		
Наименование основного средства	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Вид (группа) ОС: Сооружения	84,00	84,00	0,00	0,00	0,00	84,00	84,00	0,00
Ограждение из ж/б 360 м	84,00	84,00	0,00	0,00	0,00	84,00	84,00	0,00

(Кратово), инв. №2012901								
-----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

13. Финансовые вложения

Финансовых вложений за 2020 год Общество не имело.

14. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31.12.2020 г.

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма,
Наличные денежные средства	0,00
Средства на счетах в рублях	2 052 599,49
Итого, тыс. руб.	2 052 599,49

15. Материально-производственные запасы.

По строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса Предприятие отражает материально-производственные запасы.

В качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при выполнении работ, оказании услуг;
- предназначенные для продажи (товары);
- используемые для управленческих нужд Предприятия.

Материально-производственные запасы, как приобретенные (полученные) от других организаций, так и изготовленные силами общества, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

При реализации и ином выбытии покупных товаров их оценка производится по средней себестоимости.

Движение запасов в 2020 году не было.

16. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с поставщиками и подрядчиками, с покупателями и прочими дебиторами и кредиторами велись в разрезе аналитического и синтетического учета.

Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженностей проведена по состоянию на 31.12.2020 г.

Анализ дебиторской задолженности

В таблице представлена расшифровка дебиторской задолженности по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2019 г., тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2020 г., тыс. руб.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	214	400
Авансы выданные	17	-
Прочая дебиторская задолженность	392	452
Всего дебиторская задолженность, тыс. руб.	623	852

Просроченной задолженности нет.

Анализ кредиторской задолженности

В данной таблице представлена расшифровка кредиторской задолженности по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2019 г., тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2020г., тыс. руб.
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	0	8
Задолженность перед персоналом организации	15	15
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	12	4
Задолженность по налогам и сборам	308,2	320
Прочие кредиторы, в том числе:	2043,8	7213
- Авансы полученные	0	0
-Расчеты с подотчетными лицами	0	0
-Прочие	2043,8	7213
Всего кредиторская задолженность, тыс. руб.	2 379	7 560

Перечень существенных кредиторов по состоянию на 31.12.2020 г. (сумма задолженности по которым превышает 5% от итоговой кредиторской задолженности):

1. На основании Решения Арбитражного суда г. Москвы от 30 января 2020 года в рамках дела № А40-292909/19 с АО «ПМТС» в пользу ПАО «МОЭСК» подлежат взысканию денежные средства в размере 4 572 100 руб. 40 коп., процентов за пользование чужими денежными средствами в размере 547 806 руб. 51 коп., а также 48 600 руб. расходов по госпошлине.

Вышеуказанные денежные средства были взысканы с АО «ПМТС» в связи с выявлением бездоговорного потребления электрической энергии за период с 28.11.2016г. по 27.11.2017г., а

именно по причине установления факта самовольного подключения энергопринимающих устройств АО «ПМТС» к объектам электросетевого хозяйства ПАО «МЭСК» по адресу: г. Москва, 6-я ул. Лазенки, д. 38, стр. 1.

В период с 28.11.2016г. по 27.11.2017г. полномочия генерального директора АО «ПМТС» осуществлял на основании Распоряжения об условиях приватизации ФГУП «ПМТС» от 28.12.2009 № 2862 Истахаров Виктор Истахарович.

17. Расходы

К расходам по обычным видам деятельности общество относит затраты, учитываемые на 26 «Общехозяйственные расходы».

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются расходы для нужд управления, не связанных непосредственно с производственным процессом.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты средств и иной формы осуществления.

Расшифровка расходов в составе себестоимости и управленческих расходов по основным видам затрат (строки 2120 «Себестоимость продаж» и 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах):

Наименование вида затрат	2019 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.	Абсолютное отклонение, тыс. руб.
Затраты на оплату труда	69	69	0
Отчисления на социальные нужды	19	21	2
Амортизация	3	2	-1
Прочие услуги и затраты, в том числе:	2 446	2 289	-157
Энергоресурсы, тепло	205	30	-175
Налог на землю	804	804	0
Транспортный налог	1	1	0
Налог на имущество	173	183	10
Услуги по исполнению полномочий единственного органа	1 000	1 200	200
Аудиторские услуги, конкурс аудиторов	105	45	-60
Прочие затраты	158	26	-132
Итого, тыс. руб.	2 537	2 381	-156

18. Прочие доходы

Наименование вида доходов	2019 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.	Абсолютное изменение показателей 2020 года к 2019 году, тыс. руб. (стр. 3-стр.2)
Прибыли, убытки прошлых лет	319	0	-319

19. Прочие расходы

Наименование вида расходов	2019 год, тыс. руб.	2020 год тыс. руб.	Абсолютное изменение показателей 2020 года к 2019 году, тыс. руб.
Расходы на услуги банка	26	24	-2
Прибыль, убыток прошлых лет	373	0	-373
Решение суда по задолженности за э/энергию за 2016-2017гг.	0	5168	5168
Списание дебиторской задолженности	200	71	-129
Прочие, пени, штрафы	59	3	-56
Итого, тыс. руб.	658	5 266	4608

Прочее

Наименование вида расходов	2019 год, тыс. руб.	2020 год тыс. руб.	Абсолютное изменение показателей 2020 года к 2019 году, тыс. руб.
Пени, штрафы фискальных органов	154	0	-154

20. Оценочные обязательства

На 31.12.2020г. сальдо неиспользованного резерва на отпуска составляет 0 тыс. руб. В связи с увольнением сотрудников обязанности по созданию резерва нет.

21. Обеспечение обязательств и платежей

По состоянию на 31.12.2020 г. обеспечений обязательств и платежей полученных (выданных) не имеется.

22. Учет государственной помощи

На 2020 год Предприятию не выделялось средств государственной помощи.

23. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не было.

24. Прибыль, убыток

За отчетный год Общество по результатам финансово- хозяйственной деятельности получило убыток 3 098 тыс. руб. за счет полученного решения суда по делу № А40-292909/19-7-2300 от 31.01.2020г. от ПАО «Московская объединенная электросетевая компания» за незаконное использование электроэнергии в 2016 -2017гг. на сумму 5 168 ,5 тыс. руб.

25. Бухгалтерская отчетность

В данном разделе представлены комментарии к бухгалтерской отчетности, которые не содержатся в других разделах.

Величина чистых активов Предприятия на 31.12.2020 года составляет 31 748,00 тыс. руб., что меньше чем величина уставного капитала на 4 932,00 тыс. руб.

26. События после отчетной даты

Согласно Распоряжению Правительства РФ от 08.02.2017 № 227-р Общество включено в прогнозный план приватизации. В соответствии с распоряжением Правительства РФ от 29.07.2014 № 1419-р АО «Российский аукционный дом» будет осуществлена продажа акций Общества посредством публичного предложения 26.02.2021 года.

27. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемой деятельности в отчетном периоде не было. Информация по сегментам отсутствует.

28. Информация о реорганизации

Реорганизация не предусмотрена.

29. Заявление о непрерывности деятельности.

Общество не планирует прекращать свою деятельность в будущем.

Согласно нормам п. 6 ст. 35 Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах", если стоимость чистых активов по окончании второго отчетного года или каждого последующего отчетного года окажется меньше величины уставного капитала, общество не позднее чем через шесть месяцев после окончания отчетного года обязано принять решение об увеличении чистых активов.

Общество провело мероприятия по оптимизации расходов, увеличило стоимость арендной платы на основании решения оценщика, а также планирует мероприятия по переоценке основных средств в целях улучшения ситуации со стоимостью чистых активов.

Генеральный директор АО «Урал»
управляющей организации АО «ПМТО»
«19» февраля 2021 года.



Г. Б. Базаев