Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Теккноу"

(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	1 523	907	266
Результаты исследований и разработок	1120	709	576	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	18 747	19 338	16 960
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 564	1 056	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	116 900	70 402	113 599
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1	-
Дебиторская задолженность*	1230	235 425	107 332	114 817
Финансовые вложения краткосрочные	1240	80	80	391
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	316 804	378 022	278 916
Прочие оборотные активы	1260	26 420	7 344	87
ИТОГО активы	-	719 172	585 058	525 036
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	250	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	95 747	63 735	112 227
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	9 327	5 282	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	10 275	9 836	13 170
ИТОГО пассивы	-	115 599	78 853	125 397
Стоимость чистых активов	-	603 572	506 205	399 639

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. 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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	617	(484)	901	-	-	(197)	-	-	-	1 518	(681)
	5110	за 2019г.	573	(307)	44	-	-	(177)	-	-	-	617	(484)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	111	(62)	43	-	-	(13)	-	-	-	154	(75)
	5111	за 2019г.	67	(54)	44	-	-	(9)	-	-	-	111	(62)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	733	-	-
в том числе: Программное обеспечение "АРМ Теккноу" уровень	5121	733	-	-

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	2	-	-
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	630	(497)	332	-	630	(166)
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: НИОКР Флексус - 2	5141	за 2020г.	-	-	133	-	-	-	133	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
НИОКР Титан Дисплей	5142	за 2020г.	-	-	163	(163)	108	-	163	(54)
	5152	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
НИОКР Флексус	5143	за 2020г.	-	-	335	(335)	223	-	335	(112)
	5153	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2020г.	576	409	(110)	(630)	245
разработкам - всего	5170	за 2019г.	-	576	-	-	576
в том числе: НИОКР Флексус - 2	5161	за 2020г.	-	133	-	(133)	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
НИОКР Титан Корпус	5162	за 2020г.	-	245	-	-	245
	5172	за 2019г.	-	-	-	-	-
НИОКР Титан Дисплей	5163	за 2020г.	145	18	-	(163)	-
	5173	за 2019г.	-	145	-	-	145
НИОКР Флексус	5164	за 2020г.	321	14	-	(335)	-
	5174	за 2019г.	-	321	-	-	321
НИОКР Стенд	5165	за 2020г.	110	-	(110)	-	-
	5175	за 2019г.	-	110	-	-	110
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2020г.	774	813	-	(901)	685
нематериальных активов - всего	5190	за 2019г.	-	818	-	(44)	774
в том числе: Программное обеспечение "АРМ Теккноу" давление и температура	5181	за 2020г.	30	655	-	-	685
	5191	за 2019г.	-	30	-	-	30
Программное обеспечение "АРМ Теккноу" уровень	5182	за 2020г.	733	-	-	(733)	-
	5192	за 2019г.	-	733	-	-	733
Патент "Метрологический стенд по поверке, калибровке уровнемеров и сигнализаторов уровня"	5183	за 2020г.	-	125	-	(125)	-
	5193	за 2019г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "ФЛЕКСУС" свидетельство №761994	5184	за 2020г.	11	33	-	(43)	-
	5194	за 2019г.	-	11	-	-	11
Товарный знак "Теккноу" св-во №712803	5185	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2019г.	-	22	-	(22)	-
Товарный знак "Теккноу" с логотипом, св-во №712804	5186	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2019г.	-	22	-	(22)	-

Руководитель _____ Фокина Елена Витальевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	30 974	(11 848)	1 968	-	-	(5 422)	-	-	32 942	(17 270)
	5210	за 2019г.	18 103	(6 807)	12 871	-	-	(5 041)	-	-	30 974	(11 848)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	29 460	(11 497)	1 055	-	-	(4 996)	-	-	30 515	(16 493)
	5211	за 2019г.	17 671	(6 682)	11 789	-	-	(4 815)	-	-	29 460	(11 497)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	472	(227)	3	-	-	(90)	-	-	475	(317)
	5212	за 2019г.	432	(125)	40	-	-	(102)	-	-	472	(227)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	1 042	(124)	910	-	-	(335)	-	-	1 952	(459)
	5213	за 2019г.	-	-	1 042	-	-	(124)	-	-	1 042	(124)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	211	7 425	(2 597)	(1 964)	3 074
	5250	за 2019г.	5 618	7 814	(600)	(12 620)	211
в том числе: Метрологический стенд (Демо 2020)	5241	за 2020г.	-	164	-	(158)	6
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Система вентиляции	5242	за 2020г.	58	-	-	-	58
	5252	за 2019г.	-	58	-	-	58
Антивибрационный стол под ГПМ (Лаборатория)	5243	за 2020г.	-	85	-	-	85
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Стойка-коллектор ТСК-600-5В (НИОКР, Демо)	5244	за 2020г.	-	171	-	-	171
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Стойка-коллектор ТСК-25-5В (НИОКР, Демо)	5245	за 2020г.	-	96	-	-	96
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер (Разумов)	5246	за 2020г.	-	53	-	-	53
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер (Самородская)	5247	за 2020г.	-	53	-	-	53
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
СНПУ "Труба" (НИОКР, Демо)	5248	за 2020г.	-	38	-	-	38
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер ASUS (Лаборатория давления)	5249	за 2020г.	46	-	-	(46)	-
	5259	за 2019г.	-	46	-	-	46
Стенд метрологический алюминиевый с регулировкой		за 2020г.	107	115	-	(223)	-
		за 2019г.	-	107	-	-	107
Грузопоршневой манометр СРВ5000-ХР-0,003...-0,1 МПа с поверкой		за 2020г.	-	1 099	-	-	1 099
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Грузопоршневой манометр СРВ5000-ХР, 0,4...100 бар с поверкой		за 2020г.	-	1 371	-	-	1 371
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Насос-компаратор СРР1600-Х		за 2020г.	-	44	-	-	44
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер (маркетинг Александрова Е.П.)		за 2020г.	-	47	-	(47)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Стойка-коллектор СКП-8 портов (лаборатория)		за 2020г.	-	99	-	(99)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Мини стенд МСПКУ		за 2020г.	-	28	6	(22)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Демо-труба Флексус		за 2020г.	-	43	-	(43)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

HT9500 Калибровочная термокамера сопротивления для калибровки инструментов, изм. температуру		за 2020г.	-	152	76	(76)	-
		за 2019г.	4 545	-	-	(4 545)	-
Лазерный маркер TOR TT		за 2020г.	-	334	-	(334)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Система питания азотом в лабораторию давления		за 2020г.	-	148	-	(148)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер (юр.отдел Горохова К.И.)		за 2020г.	-	53	-	(53)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер (Ефимов)		за 2020г.	-	51	-	(51)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Стенд демонстрационный ТИТАН		за 2020г.	-	40	-	(40)	-
		за 2019г.	-	14	-	(14)	-
Мобильный переносной вибростенд "ТРЕМОР-Гермес"		за 2020г.	-	2	-	(2)	-
		за 2019г.	-	104	-	(104)	-
Стенд МСКПУ 23 метра (Витебский)		за 2020г.	-	362	-	(362)	-
		за 2019г.	-	1 463	-	(1 463)	-
Сервер компьютерный 1С		за 2020г.	-	176	-	(176)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ультрабук ACER		за 2020г.	-	46	-	(46)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Н Цифровой манометр ЦМ-200 (-1...0 bar)		за 2020г.	-	40	-	(40)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Манифольд BMD32235 BCF6 N14N14 KI (IN/OUT)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	107	-	-	(107)	-
Шкаф для 2 баллонов неутепленный в помещ.		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	67	-	-	(67)	-
Стенд по газоанализу		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	350	356	350	(356)	-
Генератор сигналов, 1 канал, 20 МГц, с опцией высокостабильный опорный генератор		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	170	-	-	(170)	-
CNT-90 с опцией 19/90 Частотомер		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	190	-	-	(190)	-
Мобильный переносной вибро-стенд-Тремор-Гермес		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	101	-	101	-	-
Модельный стенд для выставок (Закалки стекла)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	88	-	88	-	-
Компьютер ASUS		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	65	-	(65)	-
Стенд для поверки и настройки уровнемеров		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	139	-	(139)	-
Модельный стенд для выставок (закалки стекла)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	88	-	(88)	-
Настольный сверлильный станок 2М112		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	61	-	(61)	-

Конструкция для стенда температуры (Лаборатория)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	261	-	(261)	-
Стенд давление (Лаборатория)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	181	-	(181)	-
Стенд электрика (Лаборатория)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	184	-	(184)	-
Калибровочная установка Flexim		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	16	-	(16)	-
Осциллограф цифровой RTE1024 с генератором сигналов		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	956	-	(956)	-
BG Лазерный дальномер LDM51A		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	137	-	(137)	-
Лазерный интерферометр		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 552	-	(1 552)	-
Ноутбук HP		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	44	-	(44)	-
Ноутбук HP ProBook		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	52	-	(52)	-
Цифровой мультиметр Transmille 8081		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	277	-	(277)	-
Настольный сверлильный станок 2М112		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	58	58	-	-
Комплект прижимных приспособлений		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	4	4	-	-
Стол поворотный		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	140	-	(140)	-
FR Многофункциональный калибратор CALYS 150R		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	254	-	(254)	-
ИПС 100 гидравлическая (доп. поршневая пара)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	287	-	(287)	-
Мультиметр Keysight Technologies с опциями с поверкой		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	909	-	(909)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	741	178
в том числе: Демо-труба Флексус	5261	23	-
Метрологический стенд (Демо 2020)	5262	59	-
Стенд метрологический алюминиевый с регулировкой	5263	110	-
Стенд МСКПУ 23 метра (Витебский) ДЕМО-стенд уровня	5264	362	-
HT9500 Калибровочная термокамера сопротивления для калибровки инструментов, изм. температуру	5265	76	-

Мобильный переносной вибро-стенд- Тремор-Гермес	5266	2	3
Мини стенд МСПКУ	5267	22	-
Стенд демонстрационный ТИТАН	5268	40	14
Сервер компьютерный 1С	5269	49	-
2Стенд для калибровки и настройки уровнемеров		-	139
Стенд по газоанализу		-	6
Калибровочная установка Flexim		-	16
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

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	9 651	9 651	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Фокина Елена Витальевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	80	-	-	-	-	-	-	80	-
	5315	за 2019г.	391	-	80	391	-	-	-	80	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	80	-	-	-	-	-	-	80	-
	5310	за 2019г.	391	-	80	391	-	-	-	80	-

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	80	80	391
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Фокина Елена Витальевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	72 113	(1 710)	707 389	(660 953)	670	(608)	X	118 548	(1 648)
	5420	за 2019г.	113 599	-	653 290	(694 775)	-	(1 710)	X	72 113	(1 710)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	26 182	-	65 795	(65 229)	-	-	6 737	26 747	-
	5421	за 2019г.	22 728	-	58 467	(55 013)	-	-	7 984	26 182	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	622	-	86 532	(87 013)	-	-	2 623	142	-
	5422	за 2019г.	93	-	59 496	(58 967)	-	-	-	622	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	41 794	(1 710)	305 902	(299 575)	670	(608)	210 543	48 121	(1 648)
	5423	за 2019г.	80 236	-	292 539	(330 981)	-	(1 710)	22 374	41 794	(1 710)
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	38 996	-	-	-	-	38 996	-
	5424	за 2019г.	33	-	-	(33)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	344	-	87 138	(87 288)	-	-	-	194	-
	5425	за 2019г.	-	-	56 734	(56 390)	-	-	-	344	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	603	-	121 919	(119 881)	-	-	-	2 642	-
	5426	за 2019г.	1 503	-	186 054	(186 955)	-	-	-	603	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	2 568	-	1 107	(1 967)	-	-	-	1 707	-
	5427	за 2019г.	9 004	-	-	(6 436)	-	-	-	2 568	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Фокина Елена Витальевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	129 666	(22 334)	1 477 874	327	(1 344 885)	-	(5 223)	-	X	X	-	-
	5530	за 2019г.	134 257	(19 440)	1 594 135	1 845	(1 600 570)	-	(2 895)	-	-	-	262 982	(27 557)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	74 859	(22 048)	752 505	-	(647 059)	-	(5 509)	-	-	-	129 666	(22 334)
	5531	за 2019г.	103 495	(19 440)	875 640	275	(904 551)	-	(2 608)	-	-	-	180 305	(27 557)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	10 101	(287)	119 022	-	(119 344)	-	287	-	-	-	74 859	(22 048)
	5532	за 2019г.	18 398	-	122 144	-	(130 441)	-	(287)	-	-	-	9 779	-
Прочая	5513	за 2020г.	44 662	-	606 347	327	(578 482)	-	-	-	-	-	10 101	(287)
	5533	за 2019г.	12 364	-	596 351	1 570	(565 579)	-	-	-	-	-	72 897	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44 662	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	129 666	(22 334)	1 477 874	327	(1 344 885)	-	(5 223)	X	X	X	262 982	(27 557)
	5520	за 2019г.	134 257	(19 440)	1 594 135	1 845	(1 600 570)	-	(2 895)	X	X	X	129 666	(22 334)

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	27 557	-	22 334	-	30 271	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	27 557	-	22 334	-	30 271	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	63 735	912 550	-	(880 537)	-	-	-	-	95 747
	5580	за 2019г.	112 227	1 071 864	-	(1 120 356)	-	-	-	-	63 735
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	20 820	452 848	-	(440 773)	-	-	-	-	32 895
	5581	за 2019г.	54 110	420 013	-	(453 303)	-	-	-	-	20 820
авансы полученные	5562	за 2020г.	28 996	204 178	-	(216 332)	-	-	-	-	16 843
	5582	за 2019г.	35 383	201 777	-	(208 164)	-	-	-	-	28 996
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	13 335	254 526	-	(221 707)	-	-	-	-	46 002
	5583	за 2019г.	9 205	211 230	-	(207 100)	-	-	-	-	13 335
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	736	998	-	(1 725)	-	-	-	-	8
	5586	за 2019г.	13 528	23 885	-	(251 637)	-	-	-	-	736
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	63 735	912 550	-	(880 537)	-	X	X	X	95 747
	5570	за 2019г.	112 227	1 071 864	-	(1 120 356)	-	X	X	X	63 735

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Фокина Елена Витальевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	124 382	363 022
Расходы на оплату труда	5620	104 977	113 026
Отчисления на социальные нужды	5630	18 534	25 819
Амортизация	5640	5 603	5 219
Прочие затраты	5650	64 609	75 017
Итого по элементам	5660	318 105	582 103
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	240 022	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(46 394)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	27
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	511 733	582 130

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ Фокина Елена Витальевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 282	17 015	(8 469)	(4 502)	9 327
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Фокина Елена Витальевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Фокина Елена Витальевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Фокина Елена Витальевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

АО «ТЕККНОУ»
196066, Санкт-Петербург
Московский проспект, 212
БЦ «Московский», офис 0012
Т: +7 (812) 324-56-27
E: info@tek-know.ru
www.tek-know.ru

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности АО «Теккноу» за 2020 год

N п/п	*Информация об организации*	
1	Полное наименование	Акционерное общество «Теккноу»
2	Сокращенное наименование	АО «Теккноу»
3	Место нахождения	Российская Федерация, 199155, Санкт-Петербург г, Уральская ул, дом № 17, корпус 3, литер Е, помещ. 24Н, оф.4
4	Генеральный директор	Фокина Елена Витальевна
5	Главный бухгалтер	Шарипова Резида Наилевна
6	Регистрационный номер (ОГРН)	1027800549116
7	Дата регистрации	06.08.1996г.
8	Наименование регистрирующего органа	Регистрационная палата Санкт-Петербурга
9	Код ИНН/КПП	7801079340/7801001
10	Постановка на учет по месту нахождения юридического лица	13.08.1996
11	Основные виды деятельности	Оптовая торговля

12. Состав акционеров Общества

Наименование (ФИО) акционера (участника, пайщика)	*ИНН*	*Количество акций (шт.)*
Фокина Елена Витальевна	780613656578	6050
Фокина Ирина Витальевна	780613656320	4950

Уставный капитал общества составляет – 5 005 тыс.руб. и разделен на 11 000 обыкновенных акций номиналом 455 руб.
Услуги по ведению реестра акционеров оказывает АО «Реестр».

13. Устав Общества (новая редакция) зарегистрирован 10.05.17 Межрайонной ИФНС России №15 по Санкт-Петербургу

АО «ТЕККНОУ»
196066, Санкт-Петербург
Московский проспект, 212
БЦ «Московский», офис 0012
Т: +7 (812) 324-56-27
E: info@tek-know.ru
www.tek-know.ru

14. Высший орган управления организации - Общее собрание акционеров
Единоличный исполнительный орган организации -Генеральный директор

15. Сведения о праве собственности на недвижимое имущество
У Общества отсутствует недвижимое имущество, принадлежащее ему на праве собственности.

16. Сведения о праве собственности и аренды земли
Общество не является собственником, пользователем или арендатором земельных участков, водных объектов.

17. Сведения об аренде недвижимого имущества
Договор №3 от 05.01.2020 с ООО «ЭМПИРЕЙ» аренды нежилого помещения по адресу СПб, Уральская ул., дом № 17, корпус 3, литер Е, помещение 24Н, оф.4
Договор №21/Ю-20 от 01.01.2020 с ОАО «Холдинговая компания «Ленинец» аренды нежилого помещения по адресу СПб, Московский пр., д.212, литер А
Договор аренды нежилого помещения №51/19-КВ/С от 09.07.2019 с ООО «Киевская»,
Договор субаренды №23/20-Л/С от 15.06.2020г. с ИП Лахин Евгений Николаевич по адресу СПб, Витебский пр., д.11, лит.С
Договор №12К-20 от 01.01.20 с ООО «БЕТА-ЦЕНТР ПЛЮС» аренды нежилого помещения по адресу: Москва, Алтуфьевское ш., д. 1, офис 207
Договор №107К-17 от 09.11.15 с ООО «БиМ» аренды нежилого помещения по адресу: Новосибирск, ул. Ядринцевская, 53/1, офис 217
Договор №1 от 01.07.2020 с ИП Бихымова Г.Э. аренды нежилого помещения по адресу: Республика Казахстан, г.Алматы, пр.Абая, д.153, оф.22

18. Товарные знаки, лицензии, членство в саморегулируемых организациях
Свидетельство на товарный знак №712803 от 17.10.2018
Свидетельство на товарный знак №712804 от 17.10.2018
Свидетельство на товарный знак №761994 от 01.11.2019

19. Организацией открыты следующие банковские счета:

Банк	*счет*	*валюта*	*№ счета*
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ОАО "СБЕРБАНК РОССИИ"	Расчетный	руб	40702810255160001961
	Текущий	Евро	40702978955000000811
ФИЛИАЛ ОПЕРУ ОАО БАНК ВТБ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ	Расчетный	руб	40702810468000001907
	Текущий	фунты стерлингов	40702826468000001784
	Текущий	доллары	40702840168005000930
	Текущий	евро	40702978468000001836

АО «ТЕККНОУ»
196066, Санкт-Петербург
Московский проспект, 212
БЦ «Московский», офис 0012
Т: +7 (812) 324-56-27
E: info@tek-know.ru
www.tek-know.ru

	Текущий	йены	40702392068000000004
СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК»	Расчетный	руб	40702810206000013467
	Текущий	евро	40702978006000002701
Республика Казахстан, город Алматы АО Банк «Центркредит»	Расчетный	тенге	KZ738560000004576303
	Текущий	доллары	KZ138560000004920278
	Текущий	руб	KZ118560000004576352
	Текущий	евро	KZ048560000006752382

20. Информация о филиалах и обособленных подразделениях.

Наименование	Филиал АО «Теккноу» в г.Москва	Филиал АО «Теккноу» в г.Новосибирск	Филиал "Метрология и Автоматизация" АО"Теккноу" в городе Алматы
Правовой статус	Частная собственность	Частная собственность	Частная собственность
Место нахождения	127106, Москва, Алтуфьевское ш., д. 1, офис 207	630099, Новосибирск, ул. Ядринцевская, 53/1, офис 217	050009, Республика Казахстан, г. Алматы, пр-кт Абая 153, оф. 22
Расчетный счет	Нет	нет	есть
Руководитель	Директор филиала Саенко Владимир Владимирович	Директор филиала Чвалинский Александр Александрович	Директор филиала Касыманова Лейла Толеуовна
Форма отчетности	Без выделенного баланса	Без выделенного баланса	Выделен отдельный баланс

21. Дочерних и зависимых обществ нет.

22. Численность работников

Численность работников на 31.12.2020 г. составляет 53 человека.

23. Бухгалтерская отчетность

подготовлена руководством АО «Теккноу» в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н,

АО «ТЕККНОУ»
196066, Санкт-Петербург
Московский проспект, 212
БЦ «Московский», офис 0012
Т: +7 (812) 324-56-27
E: info@tek-know.ru
www.tek-know.ru

Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н.

Ответственность за организацию, состояние и достоверность бухгалтерской отчетности несет руководство АО «Теккноу».

АО «Теккноу» применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

24. Основные элементы учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета отражены в Приказе об утверждении учетной политики № 1/2019-УП от 27.12.19.

24.1 Бухгалтерский учет вести силами структурного подразделения-бухгалтерии, возглавляемой главным бухгалтером.
Бухгалтерский учет вести компьютерным способом с применением программы «1С Бухгалтерия».
Учет организован по централизованной форме.
Филиалы в городе Новосибирск и Москва не выделяется на отдельный баланс.
Все работы по текущему обобщению, систематизации информации, составлению бухгалтерских отчетов сосредоточены в центральной бухгалтерии. П.3 ст.7 ФЗ «О бухгалтерском учете»
Ведение бухгалтерского и налогового учета по филиалу в Казахстане «Метрология и автоматизация» АО «Теккноу» ведется параллельно в двух программах:

- «1С предприятие» для РФ
- «1С предприятие» для Казахстана

24.2 Способы ведения бухгалтерского учета

1. Выручка организации признается по методу начисления.

1.1 Выручка филиала в Казахстане формируется обособленно от выручки головного подразделения в рамках договоров, заключаемых непосредственно филиалом.
Основание. Приказ Минфина России от 06.05.1999 №32н (ред.от 06.04.2015) «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99»

2. Организация применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета с введением в него по мере необходимости дополнительных синтетических и аналитических счетов (включая балансовые и забалансовые счета)
Основание. пункты 8 «Положения о бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в РФ» (Приказ МФ от 29.07.98 №34Н (в редакции приказа от 24.12.2010 № 184н))

АО «ТЕККНОУ»
196066, Санкт-Петербург
Московский проспект, 212
БЦ «Московский», офис 0012
T: +7 (812) 324-56-27
E: info@tek-know.ru
www.tek-know.ru

3. Организация ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) способом двойной записи.
Основание: Федеральный закон от 06.11.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», пункты 8 и 9 «Положения о бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в РФ» (Приказ МФ от 29.07.98 №34Н (в редакции приказа от 24.12.2010 № 184н); пункт 5/ПБУ 1/98 «Учетная политика организации» (Приказ МФ РФ от 09.12.98 № 60Н).
Основание: Пункт8 ПБУ 10/99 «Учет расходов организации» (Приказ МФ РФ от 06.05.99 № 33Н).

4. Имущество, приобретенное за плату оценивать путем суммирования фактически произведенных затрат на его приобретение. Состав фактически произведенных затрат определяется в соответствии нормативным документам по бухгалтерскому учету.

5. ОС: в состав основных средств включать активы со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев, и стоимостью, превышающей 40 000 рублей.
Основание. Пункт 5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Срок полезного использования новых объектов устанавливается комиссией по принятию к учету исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью, согласно ПБУ 6/01 «Учет основных средств».
Установленный срок полезного использования объекта при принятии его к учету является оценочным значением и подлежит ежегодной проверке на предмет соответствия реальности оставшегося срока службы (с соответствующим перспективным отражением в учете уточнения оставшегося срока службы).
Основание. Пункт 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»; пункты 3, 4 ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений».

6. ОС: Амортизация основных средств
Стоимость амортизируемых основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом;
Основание. Пункты 18, 19 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»; пункт 48 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (приказ МФ 29.07.1998 № 34н (в редакции приказа от 24.12.2010 № 184н)).

7. ОС: Переоценка основных средств
Переоценка ОС (по итогам ежегодного тестирования балансовой стоимости основных средств на предмет соответствия справедливой стоимости) не производится;
Основание. Пункты 14, 15 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»; пункт 49 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (приказ МФ 29.07.1998 № 34н (в редакции приказа от 24.12.2010 № 184н).

АО «ТЕККНОУ»
196066, Санкт-Петербург
Московский проспект, 212
БЦ «Московский», офис 0012
Т: +7 (812) 324-56-27
E: info@tek-know.ru
www.tek-know.ru

8. НМА: Срок полезного использования нематериальных активов

8.1 Срок полезного использования нематериальных активов устанавливается комиссией по принятию к учету по каждому объекту, исходя из срока действия исключительных прав и периода контроля над активом; ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (доход) или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации. При этом срок полезного использования не может превышать срок деятельности организации.

8.2. Установленный срок полезного использования объекта при принятии его к учету является оценочным значением и подлежит ежегодной проверке на предмет соответствия реальности оставшегося срока полезного использования (с соответствующим перспективным отражением в учете уточнения оставшегося срока полезного использования).

Основание. Пункт 26-28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»; пункты 3, 4 ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений».

9. НМА: Амортизация нематериальных активов

9.1. Стоимость нематериальных активов с установленным сроком полезного использования погашается путем начисления амортизации линейным способом;

Основание. Пункты 28, 29 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»; пункт 56 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (приказ МФ 29.07.1998 № 34н (в редакции приказа от 24.12.2010 № 184н)).

9.2. НМА: переоценка нематериальных активов

Переоценка НА (по итогам ежегодного тестирования балансовой стоимости нематериальных активов на предмет соответствия справедливой стоимости по всем НА) не производится;

Основание. Пункт 17 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

10. ОС/МПЗ: Учет спецоснастки и (или) спецодежды

10.1 Предметы спецоснастки (специнструменты, спецприспособления, спецоборудование) , (или) спецодежды и МПЗ учитываются (по всем предметам спецоснастки , спецодежды) со сроком полезного использования не более 12 месяцев – в составе материально-производственных запасов (на счете 10 «Материалы); со сроком полезного использования более 12 месяцев в зависимости от стоимости – не более 40000 рублей в составе материально-производственных запасов (на счете 10 «Материалы»), более 40000 рублей в составе основных средств (на счете 01 «Основные средства»);

Основание. Пункт 9 «Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды» (приказ Минфина РФ от 26.12.2002 № 135н).

10.2 Спецоснастка: Способы списания стоимости

Предметы спецоснастки списываются:

- со сроком полезного использования не более 12 месяцев – полностью, в момент передачи их в производство (эксплуатацию);
- со сроком полезного использования более 12 месяцев в зависимости от стоимости – не более 40000 рублей в составе материально-производственных запасов (на счете 10

АО «ТЕККНОУ»
196066, Санкт-Петербург
Московский проспект, 212
БЦ «Московский», офис 0012
T: +7 (812) 324-56-27
E: info@tek-know.ru
www.tek-know.ru

«Материалы»), более 40000 рублей в составе основных средств (на счете 01 «Основные средства») – линейным способом;
Основание. Пункты 24, 25 «Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды» (приказ Минфина РФ от 26.12.2002 № 135н).
10.3 . Спецодежда: Способы списания стоимости
Все предметы спецодежды списываются полностью в момент передачи (отпуска) сотрудникам;
Основание. Пункты 21, 26 «Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды» (приказ Минфина РФ от 26.12.2002 № 135н).

11. Материалы: Учет приобретения
11.1. Учет приобретаемых материалов ведется: на счете 10 «Материалы» с оценкой по фактической себестоимости, включая транспортно-заготовительные расходы;
Основание. Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета, утв. приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н (комментарии к счетам 15, 16).
11.2. Установить способ списания материалов по фактической себестоимости заготовления.
Основание: п. 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» утвержденное приказом МФ РФ от 09.06.2001г. №44н. (в редакции от 26.03.2007 г. №26н.).
11.3.. Дополнительные счета 15 «заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «отклонение в стоимости материальных ценностей» для учета материалов не использовать.

12. Товары: Учет покупной стоимости в торговле
12.1. Транспортно-заготовительные расходы по товарам, производимые до момента передачи в продажу: относить на счет 44 «Расходы на продажу».
При отнесении транспортных расходов, связанных с приобретением товаров, на счет 44, такие расходы списываются ежемесячно путем распределения между фактической себестоимостью проданных в истекшем месяце товаров и их остатком на конец месяца (по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящих остатков товара).
Основание. Пункт 2.2 «Методических рекомендаций по бухгалтерскому учету затрат, включаемых в издержки производства и обращения, и финансовых результатов на предприятиях торговли и общественного питания» (утв. Роскомторгом и Минфином РФ 20.04.1995 № 1-550/32-2), п 13 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» утвержденное приказом МФ РФ от 09.06.2001г № 44н. (в редакции от 26.03.2007 г № 26н), п 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» утвержденное приказом МФ РФ от 09.06.2001г № 44н. (в редакции от 26.03.2007 г № 26н).
12.2 Товары: Оценка при списании в розничной торговле
Списание товаров, продаваемых в розницу, ведется по покупной стоимости.

АО «ТЕККНОУ»
196066, Санкт-Петербург
Московский проспект, 212
БЦ «Московский», офис 0012
Т: +7 (812) 324-56-27
E: info@tek-know.ru
www.tek-know.ru

Основание. Пункт 13 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»; пункт 60 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (приказ МФ 29.07.1998 № 34н (в редакции приказа от 24.12.2010 № 184н)), п 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» утвержденное приказом МФ РФ от 09.06.2001г № 44н. (в редакции от 26.03.2007 г № 26н).

13. МПЗ: Способ оценки при списании материалов и товаров
Оценка всех МПЗ при их использовании и прочем выбытии (включая товары) производится: по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (ФИФО).
Основание. Пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»; пункты 58, 60 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (приказ МФ 29.07.1998 № 34н (в редакции приказа от 24.12.2010 № 184н)).

14. Финансовые активы: Способы учета и оценки при списании
Оценка всех финансовых активов при их выбытии производится по первоначальной стоимости первых по времени приобретения (ФИФО).
Основание. Пункт 26 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

15. Прямые расходы на производство
При производстве товаров к прямым расходам относятся следующие расходы:

- затраты на приобретение сырья и материалов, используемых в производстве;
- расходы на оплату труда персонала, который занят в процессе производства, а также начисленные на эти суммы страховые взносы на обязательное социальное страхование;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам и нематериальным активам (программное обеспечение), используемым при производстве товаров, работ, услуг;
- командировочные расходы персонала, который занят в процессе производства;
- прочие расходы, непосредственно связанные с производством продукции.

16. Оценка готовой продукции
Готовая продукция принимается к учету по фактической производственной себестоимости, которая определяется в порядке, установленном п. 7 ПБУ 5/01, абз. 5 п. 16, п. 203 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, т.е. исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов.
Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе:
по прямым статьям затрат.

17. Коммерческие расходы (расходы на продажу)
Расходы на продажу, учитываемые на счете 44, в конце каждого месяца полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи»;
Основание. Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета, утв. приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н (комментарий к счету 44).

АО «ТЕККНОУ»
196066, Санкт-Петербург
Московский проспект, 212
БЦ «Московский», офис 0012
Т: +7 (812) 324-56-27
E: info@tek-know.ru
www.tek-know.ru

18. Управленческие (общехозяйственные) расходы
Управленческие (общехозяйственные) расходы, учитываемые на счете 26, в конце каждого месяца полностью списываются в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 «Продажи»;
Основание. Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета, утв. приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н (комментарий к счету 26), «Отраслевые методические рекомендации по вопросам планирования, учета и калькулирования себестоимости продукции (работ, услуг)».

19. Отпускные оценочные обязательства (резервы)
Начислять оценочные обязательства в виде резервов: на предстоящую оплату отпусков работникам.
Начислять резервы по сомнительным долгам, на гарантийный ремонт.
Основание. п 15 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», п.6 ПБУ1/2008 «Учетная политика организации».

20. Организация ведет бухгалтерский учет в рублях и копейках (п.25 Приказа №34н).

21. Контроль за хозяйственными операциями и их отражением в бухгалтерском учете осуществляется генеральным директором.

25. Основные финансовые показатели

тыс. руб.

Показатель	*Сумма за отчетный год На 31.12.2019*	*Сумма за предыдущий год на 31.12.2019*
Выручка от реализации товаров (работ, услуг)	620 031	741 649
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	328 509	368 099
Прибыль от продаж	291 522	159 519
Прибыль до налогообложения	143 002	153 242
Дебиторская задолженность на отчетную дату	235 425	107 332
Кредиторская задолженность на отчетную дату	95 747	63 735
Чистые активы на начало периода	506 205	399 639
Чистые активы на конец периода	603 572	506 205

Показатель рентабельности продаж за 2020г. (прибыль от продаж : выручка от реализации товаров, работ, услуг х 100%) – 47 %.

Общая рентабельность финансово-хозяйственной деятельности организации за 2020г. (прибыль до налогообложения : выручка от реализации товаров, работ, услуг х 100%) - 23,1%.
Чистая прибыль 114 795 тыс.руб
Количество акций всего – 11000 шт.
Прибыль на 1 акцию за 2020 год составила: 10 435,93 руб.

АО «ТЕККНОУ»
196066, Санкт-Петербург
Московский проспект, 212
БЦ «Московский», офис 0012
T: +7 (812) 324-56-27
E: info@tek-know.ru
www.tek-know.ru

26. Сведения об основных покупателях и заказчиках:
ПАО "Славнефть-ЯНОС", оборот с НДС 39 495,8 тыс. руб (5,4%);
ООО "Метрология и Автоматизация", оборот с НДС 38 522,2 тыс.руб. (5,3%);
ООО "ИРКУТСКАЯ НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ", оборот с НДС 32 040,00 тыс.руб. (4,4%);
ООО "ДИЭЛЕКТРО", оборот с НДС 46 280,6 тыс.руб. (6,8%);
АО "Газпромнефть-МНПЗ"(Московский НПЗ), оборот с НДС 19 032,1 тыс.руб. (2,6%)

27. Сведения об основных поставщиках и подрядчиках
FLEXIM (Германия), оборот 147 085,6 тыс.руб. (33,6%);
АО "ВИКА МЕРА" (Россия) оборот 14 554,7 тыс.руб. (3,3%);
Magnetrol International n.v. (Бельгия), оборот 50 089,4 тыс.руб. (11,4%);
Viatran corp (Соединенные Штаты), оборот 17 081 тыс.руб. (3,9%);
HIOKI E.E. CORPORATION (Япония), оборот 20 261,2 тыс.руб. (4,6%);

28. Забалансовые счета:
На забалансовом счете МЦ ведется учет материалов, переданных в эксплуатацию со сроком службы более 1 года.
На счете 001 Арендованные основные средства ведется учет транспортных средств, взятых в лизинг.

29. Дивиденды
Выплачены дивиденды с учетом НДФЛ в сумме: за 2018 год – 9 835 977 руб.
за 2019 год – 6 973 218 руб.
Дивиденды начислены за 2019г. в сумме 17,248 млн. руб.

30. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны (наименование, ФИО)	*Правовой статус*	*Характер взаимоотношений*	*Оборот, тыс. руб.*
Фокина Елена Витальевна	Акционер	Дивиденды	9 245.1
	Генеральный директор	Трудовые отношения	Согласно трудовому договору
	Лицо, отвечающее за корпоративное управление	-	-
Фокина Ирина Витальевна	Акционер	Дивиденды	7 564.1
АО «Теккно»	Входит в группу компаний	Поставка товара Оказание услуг	13 979.0

31. Информация о составе управленческого персонала и вознаграждения

Состав высшего управленческого персонала:
- Генеральный директор – Фокина Елена Витальевна

АО «ТЕККНОУ»
196066, Санкт-Петербург
Московский проспект, 212
БЦ «Московский», офис 0012
Т: +7 (812) 324-56-27
E: info@tek-know.ru
www.tek-know.ru

- Исполнительный директор –Фокина Ирина Витальевна
- Коммерческий директор – Носов Сергей Николаевич
- Главный бухгалтер – Шарипова Резида Наилевна
- Директор филиала в Новосибирске – Чвалинский Александр Александрович
- Директор филиала в Москве – Саенко Владимир Владимирович
- Директор филиала "Метрология и Автоматизация" АО "Теккноу" в городе Алматы – Касыманова Лейла Толеуовна

Вознаграждения

За 2020 год высшему управленческому персоналу начислено:
- заработная плата 28 035,2 тыс.руб., в том числе премии 17 054,7 тыс. руб.;
отпускные 1 501,8 тыс. руб.
Сумма страховых взносов составила 4 415,0 тыс. руб.

32. Формирование резервов

Создан резерв по сомнительным долгам на сумму 27 557,0 тыс.руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности: в т.ч.
АО “ИСТ-ГРУПП” ИНН - 14 558 тыс.руб.
АО "Антипинский НПЗ" ИНН 7204084481 - 8 344 тыс.руб.;
ООО “Интеллект Дриллинг Сервис” Нижневартовск ИНН 7709553512 – 2 881 тыс. руб.
Создан резерв на оплату отпусков на сумму – 5 275 тыс.руб.
Создан резерв на гарантийный ремонт на сумму – 4 052 тыс.руб.

33. Информация по налогу на прибыль

Условный расход по налогу на прибыль составляет: 28 467 тыс.руб.
Отложенный налог на прибыль, возникший в отчетном периоде и повлекший за собой корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, составляет: 1 258 тыс.руб.
Текущий налог на прибыль за 2020г. составляет: 29 725 тыс.руб.

34. Раскрытие информации при формировании «Отчета о движении денежных средств»

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам в Отчете показаны, не включая косвенные налоги (НДС).
По строке 4119 «Прочие поступления» отражаются расчеты с бюджетом по НДС, проценты, полученные от банка, расчеты по претензиям и прочее.
Операции по приобретению валюты для расчетов с поставщиками в рамках Договора присоединения № 19Б/2904-0947/1 от 29.04.2019 с АО «ФИНАМ» показаны в свернутом виде. Авансы на 31.12.2020г., перечисленные АО «ФИНАМ» показаны по строке 4129 «Прочие платежи» в сумме 24 073 тыс.руб.
Также по строке 4129 «Прочие платежи» отражаются расчеты по беспроцентным займам, командировочным расходам, услугам банка и прочее.

АО «ТЕККНОУ»
196066, Санкт-Петербург
Московский проспект, 212
БЦ «Московский», офис 0012
Т: +7 (812) 324-56-27
E: info@tek-know.ru
www.tek-know.ru

35. Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты, то есть факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

36. Оценка непрерывности деятельности

Руководство компании непрерывно проводит оценку финансовых показателей АО «Теккноу» в условиях распространения коронавирусной инфекции COVID-19 и влияния ее последствий на бухгалтерскую отчетность организации. Общество считает, что выявленные события за отчетный период оказали негативное влияние финансовые показатели Общества за 2020 год.

В связи с пандемией коронавирусной инфекции COVID-19, деловая активность компании и ее партнеров снизилась, увеличились сроки погашения дебиторской задолженности заказчиков. В связи с чем уменьшилось поступление денежных средств на счета Общества. Также, в связи с падением курса рубля по отношению к иностранным валютам, увеличились расходы на покупку импортных товаров и комплектующих, предназначенных для продажи по ценам в рублях, зафиксированным в договорах до повышения курса валют.

Тем не менее, мы считаем, что существенная неопределенность, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность отсутствует. Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год.

37. Информация о сегментах

В АО «Теккноу» не выделены сегменты части деятельности организации, так как Общество имеет единую хозяйственную структуру, и не распределяет финансовых показателей по отдельным направлениям деятельности.

Генеральный директор
29.03.2021 г.



Фокина Е.В.