

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
«ПРОМТЕХПОСТАВКА» за 2020 год.**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ПРОМТЕХПОСТАВКА» (ООО «ПТП») (далее – Общество) за 2020 год.

I. Сведения об Обществе

I. Общие сведения

1.1. Сведения об организации

Общества с ограниченной ответственностью «ПРОМТЕХПОСТАВКА» (далее - ООО «ПТП», Общество) создано на основании решения общего собрания учредителей (Протокол №1 от 09 апреля 2010г.) и зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Москве № 28 07.05.2010 за основным государственным регистрационным номером 1107746379102 (Свидетельство о регистрации от 07.05.2010 г. серия 77 № 012344746).

Идентификационный номер налогоплательщика 7704753765.

КПП 772801001.

Согласно решения Участника общества с ограниченной ответственностью «ПРОМТЕХПОСТАВКА №17 от 16.03.2020 было принято решение о изменении адреса местонахождения и внесения изменения в сведения о Обществе в Единый государственный реестр юридических лиц (далее ЕГРЮЛ). Внесена запись об изменениях сведений о юридическом лице 23.03.2020 № 2207702857899.

На отчетную дату юридический и фактический адрес Общества: 117246, г. Москва, Научный проезд, дом № 19, этаж 6, помещение 45.

На основании Приказа № 4-ОП от 28.02.2020 создано обособленное подразделение ООО «ПТП», которое не имеет отдельного расчетного счета и баланса, не наделено полномочиями по начислению заработной платы.

Обособленное подразделение ООО «ПТП» поставлено на учет 02.03.2020 в ИФНС №28 г. Москвы по адресу: 117246. Москва г., Научный проезд, 14А,3,18с. с присвоением КПП 772845001.

По состоянию на 31.12.2020 участником ООО «ПТП» является физическое лицо – Гордиенко Ольга Вадимовна

(100% доля участия). Уставной капитал ООО «ПТП» составляет 5 160 тыс.рублей.

Согласно Уставу Общества единоличным исполнительным органом ООО «ПТП» является Генеральный директор.

На основании Решения единственного участника Общества №2 от 4 апреля 2014 года Генеральным директором по 14 декабря 2016 года являлась г-жа Гордиенко Ольга Вадимовна (Приказ о назначении №1 от 04 апреля 2014 г.).

С 14 декабря 2016 года по настоящее время Генеральным директором Общества является г-н Кожин Антон Владимирович (Решение единственного участника Общества от 13 декабря 2016 года №7; Приказ о назначении №19 от 14 декабря 2016 г; Решение единственного участника Общества от 13 декабря 2019г №14 о продлении полномочий на новый срок).

Среднесписочная численность сотрудники за отчетный год составила 11 человек.

Основными видами деятельности Общества являются:

- 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием.
- 42.99 Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки;

Основные виды деятельности Общества не подлежат обязательному лицензированию.

В отчетном периоде Общество не привлекалось к ответственности за нарушение гражданского и налогового законодательства, на Общество не налагались административные и иные штрафы, Общество не участвовало в судебных процессах.

При составлении годовой бухгалтерской отчетности были приняты к руководству следующие документы:

1. Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ.
2. Положение по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н).
3. Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 (утв. Приказом Минфина РФ от 6.07.1999 № 43н).
4. План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и инструкция по его применению (утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. № 94н).
5. Приказ Минфина России от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности»
6. Учетная политика ООО «ПТП», утвержденная приказом Генерального директора от 04.04.2014 г. №2, применяемая с 2014 г.
7. Другие законодательные и нормативные акты.

В 2020 году Общество использовало в целях автоматизированного ведения учета систему «1С Бухгалтерия 8», как основную систему ведения учета.

II. Основные положения учетной политики

2.1. Учет доходов

Доходы признаются в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходом от основной деятельности Общества в 2020 году является оптовая торговля прочими машинами и оборудованием.

Проценты, начисленные за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации, признаются как прочие доходы.

2.2. Учет расходов

Расходы признаются в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходами признаются документально подтвержденные и экономически обоснованные затраты, связанные с осуществлением продаж по основному виду деятельности, управлением Обществом, обеспечением необходимых условий для существования Общества.

Расходы включаются в себестоимость продаж на основе метода начисления: расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы оплаты.

Управленческие расходы признаются в составе расходов на продажу товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В бухгалтерском учете затраты, связанные с реализацией товаров, услуг, собираются на субсчетах счета 44.

Произведенные расходы признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они были понесены.

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов на счете 97 «Расходы будущих периодов». Общество списывает расходы будущих периодов равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся.

Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, включаются в состав расходов будущих периодов с последующим равномерным включением в состав текущих расходов в течение срока действия договора страхования.

2.3. Учет и оценка основных средств

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Общество принимает решение о признании инвентарным объектом отдельного конструктивно обособленного предмета, предназначенного для выполнения определенных самостоятельных функций.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Порядок определения первоначальной стоимости основных средств определяется в соответствии с ПБУ 6/01.

К основным средствам относится имущество со сроком службы более 12 месяцев. Активы со стоимостью не выше 40 000 рублей признаются в составе МПЗ.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Сроки полезного использования объектов основных средств приняты в соответствии с Общероссийский классификатор основных фондов (ОКОФ).

Согласно учетной политике, переоценка основных средств не производится.

Инвентаризация имущества проводится в сроки и в случаях, предусмотренных законодательством, в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13 июня 1995 г. № 49, Приказом от 29.07.98 №34-н пункт 27.

2.4. Учет материально-производственных запасов

Фактическая себестоимость запасов формируется исходя из фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете учета запасов, формируя фактическую себестоимость материалов.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Последняя определяется в момент отпуска материала (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Товары учитываются по средней себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением (кроме затрат на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимых до момента передачи товаров в продажу).

ТЗР, понесенные в связи с приобретением товаров с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих товаров.

Затраты на заготовку и доставку товаров до склада, производимые до момента передачи товаров в продажу, относятся на счет учета расходов на продажу (коммерческие расходы).

ТЗР, понесенные в связи с приобретением отдельной партии товара, поставляемой покупателю без остатка на складе, списывается на затраты единовременно без распределения пропорционально остатку товара на складах.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется в момент отпуска товара (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

2.5. Создание резервов

Обществом создается резерв по сомнительным долгам. Общество создает резерв на основании индивидуального анализа задолженности каждого дебитора.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется ежеквартально.

Общество создает резерв по предстоящей оплате отпусков работников.

2.6. Учет кредитов и займов

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам (далее - расходы по займам), являются проценты, причитающиеся к оплате займодавцу.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам признаются прочими расходами.

Находящиеся в распоряжении заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, до истечения указанного срока учитываются в составе долгосрочной задолженности, а в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев сумма займа и процентов переносятся в состав краткосрочной задолженности.

III. Бухгалтерский баланс

3.1 Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2020 г. на балансе Общества числятся основные средства остаточной стоимостью 2.670 тыс. руб. (стр. 1150 Бухгалтерского баланса).

Информация о движении основных средств по группам приведена в таблице:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	4 542	(1 639)	237	(192)	74	(1 105)	-	-	4 587	(2 670)
	5210	за 2019г.	4 542	(532)	-	-	-	(1 107)	-	-	4 542	(1 639)
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2020г.	49	(29)	-	-	-	(10)	-	-	49	(39)
	5211	за 2019г.	49	(19)	-	-	-	(10)	-	-	49	(29)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	65	(65)	-	-	-	-	-	-	65	(65)
	5212	за 2019г.	65	(65)	-	-	-	-	-	-	65	(65)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	192	(45)	88	(192)	74	(36)	-	-	88	(7)
	5213	за 2019г.	192	(6)	-	-	-	(36)	-	-	192	(45)
Транспортные средства	5204	за 2020г.	4 236	(1 500)	149	-	-	(1 059)	-	-	4 385	(2 559)
	5214	за 2019г.	4 236	(441)	-	-	-	(1 059)	-	-	4 236	(1 500)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Информация о незаконченных операциях по приобретению объектов основных средств приведена в таблице:

(тыс. руб.)

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.	-	237	-	(237)	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
комплект дооснащение Webasto	5241	за 2020г.	-	149	-	(149)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
кислородный концентратор Армед 9F-3BW	5242	за 2020г.	-	48	-	(48)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
климатический комплекс BORK Q780	5243	за 2020г.	-	40	-	(40)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-

3.2 Арендованные основные средства.

В отчетном году Общество арендовало следующие объекты основных средств:

Арендодатель	Договор	Объект аренды
ООО «Открытые Инвестиции»	№5/23 от 10.02.2020; акт приема-передачи имущества б/№ от 28.02.2020	нежилые помещения, расположены в помещении №18,18а,18б,18в,18г,18д,18е,18ж (3 этаж здания по адресу: г. Москва Научный проезд, д. 14) (площадь - 116,6 кв. м)
ИП Хрусталева Лариса Геннадьевна	№5/20 от 12.02.2020; акт приема-передачи имущества б/№ от 12.02.2020	нежилые помещения, расположены в помещении №45 (6 этаж здания по адресу: г. Москва Научный проезд, д. 19) (площадь - 28,23 кв. м)

Балансовая стоимость арендуемого имущества в договоре аренды не указана.

3.3 Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

В составе оборотных активов на 31.12.2020 г. по строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса отражены запасы в сумме 21 075 тыс. руб., в т.ч.:

- материалы – 35 тыс. руб.;
- товары – 6 453 тыс. руб.;
- товары отгруженные – 14 587 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	на начало года		изменения за период					на конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	6 623	-	775 813	(761 361)	-	-	X	21 075	-
	5420	за 2019г.	18 944	-	669 903	(682 224)	-	-	X	6 623	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	8	-	519	(492)	-	-	-	35	-
	5421	за 2019г.	3	-	6 721	(6 716)	-	-	6 054	8	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	2 302	-	457 638	(453 487)	-	-	27 085	6 453	-
	5423	за 2019г.	2 809	-	491 520	(492 027)	-	-	142 498	2 302	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	4 313	-	269 568	(259 294)	-	-	-	14 587	-
	5424	за 2019г.	16 132	-	116 141	(127 959)	-	-	-	4 313	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	6 628	(6 628)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	48 088	(48 088)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	48 893	(48 893)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.4 Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2020 г. дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, составляет 88 990 тыс. рублей, в т.ч.:

- Расчеты с покупателями и заказчиками (с учетом начисленного резерва по сомнительным долгам) – 69 011 тыс. рублей;
- Авансы выданные – 13 151 тыс. руб.
- Прочая дебиторская задолженность – 6 828 тыс. рублей

Основными дебиторами Общества на 31.12.2020 г. являются:

- ЗАО «РГПЭ» - 150 041 тыс. руб.;
- ООО ЦЭБ – 1 141 тыс. руб.;
- ООО «Газпром энерго» - 8 259 тыс. руб.;
- ООО «СГЭС» - 6 758 тыс. руб.;
- ООО «ППТК» - 20 156 тыс. руб.;

Наличие остатков и движение дебиторской задолженности приведено в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступления			выбыло				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягивающиеся 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
долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
том числе:														
счета 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	271 801	(43 369)	209 205	-	(268 720)	-	(222 683)	-	1	7 556	219 843	(127 286)
	5530	за 2019г.	170 166	(11 449)	222 993	-	(124 556)	-	(94 467)	-	3 197	-	271 801	(43 369)
том числе:														
счета с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	265 753	(43 369)	194 884	-	(264 340)	-	(222 683)	-	-	-	196 297	(127 286)
	5531	за 2019г.	159 464	(11 449)	219 121	-	(112 833)	-	(94 467)	-	-	-	265 753	(43 369)
авансы выданные	5512	за 2020г.	4 381	-	11 409	-	(3 909)	-	-	-	-	-	11 881	-
	5532	за 2019г.	4 580	-	3 668	-	(3 867)	-	-	-	-	-	4 381	-
прочая	5513	за 2020г.	1 667	-	2 912	-	(471)	-	-	-	1	7 556	11 665	-
	5533	за 2019г.	6 122	-	204	-	(7 856)	-	-	-	3 197	-	1 667	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
того	5500	за 2020г.	271 801	(43 369)	209 205	-	(268 720)	-	(222 683)	X	X	X	219 843	(127 286)
	5520	за 2019г.	170 166	(11 449)	222 993	-	(124 556)	-	(94 467)	X	X	X	271 801	(43 369)

3.5 Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса)

(тыс. руб.)

Денежные средства и денежные эквиваленты	2020 г.	2019 г.
Денежные средства на расчетных счетах	119 112	70 378

3.6 Прочие оборотные активы (стр. 1260 Бухгалтерского баланса)

В составе прочих оборотных активов Общества по состоянию на 31.12.2020 отражены расходы на программное обеспечение и НДС, начисленный Обществом по отгрузкам с особым порядком перехода права собственности, в общей сумме 3 871 тыс. руб.

3.7 Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса), заемные обязательства (строка 1510 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2020 г. кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной

даты, составляет 65 647 тыс. рублей, в том числе:

- Задолженность перед поставщиками – 54 885 тыс. рублей;
- Прочая кредиторская задолженность – 10 762 тыс. рублей, в том числе:
 - Расчеты с бюджетом по НДС – 10 716 тыс. рублей;
 - Расчеты с бюджетом по НДФЛ – 7 тыс. рублей;
 - Расчеты с бюджетом по транспортному налогу – 20 тыс. рублей.
 - Расчеты с прочими кредиторами – 19 тыс. рублей

По строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражена краткосрочная задолженность по полученным заемным средствам в размере 6 548 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование заимодавца	Дата возникновения	Дата погашения	Ставка, %	Сумма основного долга по договору на 31.12.2020	Сумма начисленных процентов по состоянию на 31.12.2020
Гордиенко Ольга Вадимовна	13.08.2014	31.12.2021	10	6 500	48
Итого:				6 500	48

Основными кредиторами Общества на 31.12.2020 г. являются:

- ООО «НПП Экра» - 4 722 тыс. руб.;
- ООО «Масса» - 2 316 тыс. руб.;
- ООО ЭСТ (Электростройтрейд) – 5 360 тыс. руб.
- ООО «Электропромсбыт» – 1 321 тыс. руб.;
- ООО «ТД Электротехмонтаж» - 2 245 тыс. руб.;
- ООО «ИНКЭС» - 4 059 тыс. руб.
- ООО «Уралтрубсталь» - 3 027 тыс. руб.
- ООО НТФ Микроникс - 5 832 тыс.руб.
- ООО «Модульные Системы Торнадо» - 17 333 тыс.руб.
- ООО «ЭЛИРС ИГ» - 4 411 тыс.руб.

Наличие остатков и движение кредиторской задолженности приведено в таблице:

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступления		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)	принитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ния	списания 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.	2 016	-	-	(1 273)	-	-	-	-	74
	5574	за 2019г.	3 234	-	-	(1 218)	-	-	-	-	2 016
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	131 566	49 695	651	(117 274)	-	-	1	7 556	72 191
	5580	за 2019г.	127 598	101 840	657	(101 726)	-	-	3 197	-	131 566
в том числе:											
расчеты с поставщиками и посредниками	5561	за 2020г.	102 792	49 694	-	(97 601)	-	-	-	-	54 881
	5581	за 2019г.	120 599	83 342	-	(101 149)	-	-	-	-	102 792
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	(94)	-	-	94	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	22 210	(1)	1	(19 023)	-	-	1	7 556	10 741
	5583	за 2019г.	528	18 482	7	(3)	-	-	3 197	-	22 211
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	6 548	-	650	(650)	-	-	-	-	6 548
	5585	за 2019г.	6 548	-	650	(650)	-	-	-	-	6 548
прочая	5566	за 2020г.	16	2	-	-	-	-	-	-	11
	5586	за 2019г.	17	16	-	(17)	-	-	-	-	11
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2020г.	131 566	49 695	651	(117 274)	-	X	X	X	72 191
	5570	за 2019г.	127 598	101 840	657	(101 726)	-	X	X	X	131 566

3.8 Оценочные обязательства (стр. 1540 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2020 сумма оценочного обязательства (резерва по оплате отпусков) (стр. 1540 Бухгалтерского баланса) составила 1 639 тыс. руб.:

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	1 490	1 943	(1 304)	(490)	1 639
в том числе:					
Резерв отпусков	1490	1 943	(1 304)	(490)	1 639

3.9 Капиталы и резервы (стр. 1310, 1370 Бухгалтерского баланса).

Единственным участником Общества является физическое лицо – Гордиенко О.В. (100% доля участия).

Уставный капитал Общества на 31.12.2020 (строка 1310 Бухгалтерского баланса) составляет 5 160 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль Общества на конец отчетного года составила 168 955 тыс. руб. (стр. 1370 Бухгалтерского баланса).

Прибыль Общества по итогам отчетного года составила 637 тыс. руб. (стр. 2400 Отчета о финансовых результатах).

Прибыль в пользу единственного участника Общества в отчетном периоде не распределялась.

Величина чистых активов Общества составила:

- на начало отчетного года (31.12.2019) – 173 479 тыс. руб.
- на конец отчетного года (31.12.2020) – 174 115 тыс. руб.;

Стоимость чистых активов увеличилась в отчетном году на 637 тыс. руб.

IV. Отчет о финансовых результатах (ОФР)

4.1 Выручка (строка 2110 ОФР)

(тыс. руб.)

Вид доходов	2020 г.	2019 г.
Выручка от реализации товаров и услуг	574 329	681 416
Выручка от выполнения строительно-монтажных работ (субподряд)	-	6 158
Итого	574 329	687 574

4.2 Себестоимость продаж (строка 2120 ОФР)

(тыс. руб.)

Вид расходов	2020 г.	2019 г.
Стоимость реализованного товара и услуг	(443 071)	(503 846)
Стоимость затрат, связанных с выполнением строительно-монтажных работ (субподряд) – всего		(6 628)
Итого	(443 071)	(510 474)

4.3 Коммерческие расходы (строка 2210 ОФР)

(тыс. руб.)

Вид расходов	2020 г.	2019 г.
Амортизация	(1 105)	(1 107)
Аренда помещений	(3 371)	(1 622)
Оплата труда (в т.ч. страховые отчисления)	(21 218)	(16 574)
Транспортные расходы	(13 482)	(21 186)
Прочие расходы	(8 912)	(8 404)
Итого	(48 088)	(48 893)

4.4 Проценты к получению (строка 2320 ОФР)

(тыс. руб.)

Вид доходов	2020 г.	2019 г.
Проценты, начисленные на остаток денежных средств на расчетном счете	1 637	1 638

4.5 Проценты к уплате (строка 2330 ОФР)

(тыс. руб.)

Вид доходов	2020 г.	2019 г.
Проценты за пользование заемными денежными средствами	(650)	(650)

4.6 Прочие доходы (строка 2340 ОФР)

(тыс. руб.)

Вид доходов	2020	2019
Прочие внереализационные доходы	361	85
Восстановление резерва по сомнительным долгам	222 683	93 023
Оценочные обязательства	490	73
Курсовые разницы	27	77
Реализация ОС	734	
Итого	224 295	93 258

4.7 Прочие расходы (строка 2350 ОФР)

(тыс. руб.)

Вид расходов	2020 г.	2019 г.
Прочие внереализационные расходы	(138)	(2 133)
Курсовые разницы	(43)	(2)
Прочие расходы не принимаемые к НУ	(374)	(161)
Расходы на услуги банков	(189)	(108)
Списание НДС на прочие расходы	(66)	(25)
Резервы по сомнительным долгам	(306 600)	(126 387)
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате	(14)	(235)
Реализация основного средства	(118)	-
Итого	(307 542)	(129 051)

V. Расчеты по налогу на прибыль

Отражение в бухгалтерском учете выручки от реализации работ, услуг производится по факту выполнения работ, оказания услуг, определение результатов деятельности в целях налогообложения прибыли и расчета НДС по дате начисления.

В связи с наличием временных различий в списании в расходы хозяйственных операций в бухгалтерском и налоговом учетах ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» применяется в полном объеме с отражением постоянных и временных разниц.

Условный расход по налогу, рассчитанный от бухгалтерской прибыли до налогообложения, в 2020 г. составил 182 тыс. рублей (910 тыс. рублей x 20%).

Постоянный налоговый расход отражен в бухгалтерском учете в сумме 91 тыс. рублей (454 тыс. рублей x 20%), которое было признано в учете за счет образования постоянных разниц в виде расходов, не учитываемых для целей налогообложения прибыли.

По строке 2412 ОФР отражен отложенный налог на прибыль в сумме 13 847 тыс. руб., сформировавшийся на основании разниц между бухгалтерским и налоговым учетом.

В целях определения доли налоговой базы и исчисления налога в бюджет субъекта РФ в целом по организации и по обособленному подразделению, согласно п.2.ст.288 НК РФ, определен метод по показателю расходов на оплату труда ОП, амортизируемое имущество в обособленном подразделении отсутствует.

VI. Отчет о движении денежных средств

В соответствии с п. 16 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» денежные потоки в Отчете о движении денежных средств отражаются свернуто в части НДС.

Свернутое отражение сумм НДС означает, что для целей заполнения Отчета о движении денежных средств выделены следующие суммы НДС:

- суммы НДС, полученные от покупателей и заказчиков (НДС, полученный от покупателей). Поступления от покупателей и заказчиков отражаются по строке «поступления от продажи продукции товаров, работ и услуг» (строка 4111) без учета НДС;
- суммы НДС, перечисленные поставщикам и подрядчикам (НДС, уплаченный поставщикам). Платежи поставщикам и подрядчикам отражаются по строке «платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» (строка 4121) без учета НДС.

Итоговый поток в части НДС посчитан по следующей формуле: НДС, полученный от покупателей – НДС, уплаченный поставщикам – НДС, уплаченный в бюджет.

$$125\,430 \text{ тыс. руб.} - 103\,464 \text{ тыс. руб.} - 29\,772 \text{ тыс. руб.} = -7\,806 \text{ тыс. руб.}$$

Отрицательный результат итоговой суммы НДС отражен в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4126 «прочие расходы».

Информация о движении денежных средств, участвующих в операциях со связанными сторонами, приведена в таблице:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Строка	(тыс. руб.)
			Сумма
1.	Гордиенко О.В.	4123 «Проценты к уплате»	(566)
		4323 «Погашение полученных займов»	-

VII. Информация о связанных сторонах

7.1. Перечень связанных сторон и характер отношений

Согласно закону «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» №948-1 от 22 марта 1991 г. связанными сторонами для ООО «ПТП» являлись по состоянию на 31.12.2020 г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование аффилированного лица	Основание, (основания) в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания /окончания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале, %
1	Гордиенко Ольга Вадимовна	Бенефициарный владелец		
		Физическое лицо, имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на долю,	2014 г	100%

№ п/п	Полное фирменное наименование аффилированного лица	Основание, (основания) в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания /окончания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале, %
		составляющую уставный (складочный) капитал данного лица Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа - Генеральный директор Общества до 13.12.2016 г.		
2	Кожин Антон Владимирович	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа - Генеральный директор Общества	с 14.12.2016 г.	-

7.2. Операции со связанными сторонами

В ходе своей обычной деятельности Общество совершает операции с предприятиями, являющимися связанными сторонами в соответствии с российским законодательством.

Информация об операциях со связанными сторонами приведена в таблице:

Контрагент	Основание	Вид расчетов	(тыс. руб.)		
			Получено (Начислено)	Погашено	Сальдо задолженности на 31.12.2020
Гордиенко О.В.	Единственный участник Общества	Договор процентного займа - сумма займа - проценты	- 650	- 650	6 548 -

7.3. Выплаты основному управленческому персоналу

Размер краткосрочного вознаграждения основному управленческому персоналу (Генеральный директор Общества – г-н Кожин Антон Владимирович) составил:

Виды выплат	(тыс. руб.)	
	2020 г.	2019 г.
Оплата труда за отчетный период	5 887	4 549
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	1 036	1 450

ХIII. Информация об условных факторах хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности такие как: незаконченные судебные процессы, разногласия с налоговыми органами, планы продажи, перемещения или прекращения направления деятельности, наступление страхового случая, невыполненные организацией условия, поставленные при получении правительственных субсидий, гарантии и другие выданные третьим лицам обязательства с не истекшими на дату составления отчетности сроками, дисконтированные векселя с не истекшими на дату составления отчетности сроками, действия других организаций, приведшие к возникновению права на компенсацию, оспариваемую в суде, совершение ничтожных сделок и возможность применения

последствий их недействительности (деятельность без лицензий, без государственной регистрации и др.) в 2020 году отсутствовали.

XVI. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие отражению в отчетности, отсутствуют.

Вместе с тем, в марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля. Кроме того, в конце марта 2020 года правительство РФ ввело ограничительные меры, направленные против распространения коронавируса COVID-19 в стране. Эффект возможного воздействия коронавируса на будущие результаты в настоящее время оценить невозможно.

Остальные пояснения к бухгалтерской отчетности 2020 года представлены в табличной части.

Генеральный директор

А.В. Кожин

30 марта 2021г.



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.	-	237	-	(237)	-
в том числе:	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
Комплект дооснащение Webasto	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	149	-	(149)	-
Кислородный концентратор Армед 9F-3BW	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	48	-	(48)	-
Климатический комплекс BORK Q780	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	40	-	(40)	-
			-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Изменение стоимости	
		за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Комплект дооснащение Webasto	5261	149	-
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	-	-	-
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	-	-	-



**Кожин Антон
Владимирович**
(расшифровка подписи)

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	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



**Кожин Антон
Владимирович**
(расшифровка подписи)

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		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	271 801	(43 369)	209 205	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2019г.	170 166	(11 449)	222 993	-	(268 720)	-	(222 683)	-	X	X	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	265 753	(43 369)	194 884	-	(124 556)	-	(94 467)	-	1	7 556	219 843	(127 286)
	5531	за 2019г.	159 464	(11 449)	219 121	-	(264 340)	-	(222 683)	-	3 197	-	271 801	(43 369)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	4 381	-	11 409	-	(112 833)	-	(94 467)	-	-	-	196 297	(127 286)
	5532	за 2019г.	4 580	-	3 668	-	(3 909)	-	-	-	-	-	265 753	(43 369)
Прочая	5513	за 2020г.	1 667	-	2 912	-	(471)	-	-	-	-	-	11 881	-
	5533	за 2019г.	6 122	-	204	-	(867)	-	-	-	-	-	4 381	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	(7 856)	-	-	-	1	7 556	11 665	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	3 197	-	1 667	-
Итого	5500	за 2020г.	271 801	(43 369)	209 205	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5520	за 2019г.	170 166	(11 449)	222 993	-	(268 720)	-	(222 683)	X	X	X	219 843	(127 286)
						-	(124 556)	-	(94 467)	X	X	X	271 801	(43 369)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				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	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.	2 016	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	3 234	-	-	(1 273)	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	(1 218)	-	-	-	-	743
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	2 016
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	131 566	-	-	-	-	-	X	X	-
	5580	за 2019г.	127 598	49 695	651	-	-	-	X	X	-
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	102 792	101 840	657	(117 274)	-	-	1	7 556	72 195
	5581	за 2019г.	120 599	49 694	-	(97 601)	-	-	3 197	-	131 567
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	83 342	-	(101 149)	-	-	-	-	54 885
	5582	за 2019г.	(94)	-	-	-	-	-	-	-	102 792
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	22 210	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	528	(1)	1	(19 023)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020г.	-	18 482	7	(3)	-	-	1	7 556	10 744
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	3 197	-	22 210
займы	5565	за 2020г.	6 548	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	6 548	-	650	(650)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	16	-	650	(650)	-	-	-	-	6 548
	5586	за 2019г.	17	2	-	-	-	-	-	-	6 548
	5567	за 2020г.	-	16	-	(17)	-	-	-	-	18
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	16
Итого	5550	за 2020г.	131 566	49 695	651	(117 274)	-	-	X	X	-
	5570	за 2019г.	127 598	101 840	657	(101 726)	-	-	X	X	72 195
									X	X	131 567

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	-	-	-



**Кожин Антон
Владимирович**
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	413	6 716
Расходы на оплату труда	5620	21 004	16 321
Отчисления на социальные нужды	5630	3 985	4 050
Амортизация	5640	1 105	1 107
Прочие затраты	5650	21 581	27 328
Итого по элементам	5660	48 088	55 522
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(14 425)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	12 326
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	33 663	67 848

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



**Кожин Антон
Владимирович**
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 490	1 943	(1 303)	(490)	1 639
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



**Кожин Антон
Владимирович**
(расшифровка подписи)

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



**Кожин Антон
Владимирович**
(расшифровка подписи)