# ПОЯСНЕНИЯ
## к Бухгалтерскому балансу и Финансовой отчетности ООО «ПИК-профиль» за 2020 год

# Оглавление


**1. Организация и виды деятельности** ... 3

**2. Производственные показатели Общества** ... 4

**3. Методика подготовки бухгалтерской отчетности** ... 5

**4. Информация об учетной политике** ... 5

**Информация об изменениях учетной политики отчетного года.** ... 5

**5. Основные средства и незавершенное капитальное строительство** ... 8

**6. Нематериальные активы** ... 10

**7. Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы** ... 10

**8. Финансовые вложения** ... 10

**9. Прочие внеоборотные активы** ... 11

**10. Запасы** ... 11

**Инвентаризация товарно-материальных ценностей** ... 11

**11. Денежные средства** ... 12

**Инвентаризация денежных средств на банковских счетах и в кассе организации** ... 12

**12. Дебиторская и кредиторская задолженность** ... 13

**Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности** ... 14

**13. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства** ... 14

**14. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте** ... 14

**15. Налоговые платежи и налоговая задолженность** ... 15

**16. Капитал** ... 15

**17. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль** ... 16

**Сведения по договорам строительного подряда ПБУ 2/2008 в отчете о финансовых результатах за 2020 год** ... 17

**18. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства** ... 17

**19. События, произошедшие после отчетной даты** ... 18

**20. Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства** ... 19

**Условные факты хозяйственной деятельности** ... 19

**21. Операции со связанными сторонами** ... 19

**Связанные стороны** ... 20

Расшифровка объема продаж связанным сторонам (без НДС) ... 21

**Расшифровка объема закупок у связанных сторон** ... 22

**Расшифровка дебиторской задолженности связанных сторон** ... 22

**Расшифровка кредиторской задолженности связанным сторонам** ... 23

**22. Иная дополнительная информация, относящаяся к финансово- хозяйственной деятельности организации** ... 24

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «ПИК-профиль» (далее Общество) за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2020 года.

## 1. Организация и виды деятельности

Общество было учреждено Решением собрания учредителей – Протокол № 1 от 07.10.1997 г.

Данные о государственной регистрации Общества:

Общество зарегистрировано Московской регистрационной палатой № 870.064 от 13.10.1997. Межрайонной ИМНС России № 39 по г. Москве выдано Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 30.08.2002 серия 77 № 007811706 за основным государственным регистрационным номером 1027739135060.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «ПИК-профиль»

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке:

ООО «ПИК-профиль»

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: нет

Сокращенное наименование на английском языке: нет

ИНН 7713153394 КПП 772901001.

Юридический адрес Общества: 121471, город Москва, ул. Рябиновая, д.22А, стр.2, эт.2, ком.206

Фактический адрес Общества: 121471, город Москва, ул. Рябиновая, д.22А, стр.2

Общество имеет два обособленных подразделения, зарегистрированных в 2019г.

ОСП г. Алексин (поставлен на учет 13.06.2019 – КПП 711145001),

ОСП г.Наро-Фоминск (поставлен на учет 01.08.2019 – КПП 503045001).

ОСП г.Наро-Фоминск закрыто 28.12.2020г.

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом Общества в редакция №10, утвержденным решением участника № б/н от 27.12.2017 г.

В соответствии с Уставом, Общество может осуществлять следующие виды деятельности:

- производство окон и дверей;
- оказание торгово-посреднических, дилерских, брокерских, инжиниринговых и агентских услуг;
- проектирование, строительство и ремонт, реконструкция, эксплуатация объектов производственного и непроизводственного назначения, а также производство строительных материалов и изделий, в том числе изготовление и монтаж легких металлических конструкций;
- проведение выставок, выставок-продаж, семинаров, конференций, ярмарок, аукционов, тендеров, конкурсов, распродаж и т.п. мероприятий;
- внешнеэкономическая деятельность, экспортно-импортные операции;
- иная деятельность, не противоречащая законодательству Российской Федерации.

В связи с отменой с 01.01.2010 г. действия строительных лицензий и в соответствии с Федеральным законом от 22.07.2008 г. N 148-ФЗ "О внесении изменений в

Градостроительный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации" (далее - Закон N 148-ФЗ) и Федеральным законом от 01.12.2007 г. N 315-ФЗ "О саморегулируемых организациях" ООО «ПИК-профиль» в 2009 г. принято в члены:

Некоммерческого партнерства строительных организаций «Московский строительный союз» (выписка № 2/14 из протокола заседания Совета Партнерства №1 от 19.08.2009 г.).

Некоммерческим партнерством «Московский строительный союз» (регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций: СРО-С -104-08122009) ООО «ПИК-профиль» выдано Свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 0074-2009-01-7713153394-С-104. Начало действия свидетельства 24.12.2009 г.

В связи с изменением перечня работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, утвержденного приказом Минрегионразвития России, взамен ранее выданного ООО «ПИК-профиль» выдано Свидетельство № 0074-2010-02-7713153394-С-104 от 28.12.2010 г. Начало действия свидетельства 28.12.2010 г. Свидетельство действительно без ограничения срока и территории его действия.

За 2020 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила 1 122 человека.

Органами Управления Обществом являются:
- Общее собрание участников Общества,
- Генеральный директор Общества.

Высшим органом Общества является Общее собрание участников Общества. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором.

**Единоличный Исполнительный орган Общества**

| Обязательная информация | | Дополнительная информация |
|---|---|---|
| Ф.И.О. | Должность | Срок полномочий |
| Матвеев Евгений Александрович | Генеральный директор | Решение от 08.04.2019<br>срок полномочий с 09 апреля 2019г. по 08 апреля 2022г. |

## 2. Производственные показатели Общества

Основным видом деятельности ООО «ПИК-профиль» является производство и установка светопрозрачных конструкций из пластикового и алюминиевого профилей.

Выручка предприятия за 2020 г. (без НДС) составила 4 122 170тыс. руб., за 2019 г. (без НДС) составила 2 662 905тыс. руб. По сравнению с 2019 г. выручка увеличилась на 54,8%.

Источником финансирования является доход, полученный от ведения хозяйственной деятельности, заемные средства в размере 766 000тыс.руб.

Вся выручка за 2020 г. получена от продаж на внутреннем рынке.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год прибыль от продаж составил 43 267тыс.руб., чистый убыток по результатам года составил 80 757тыс. руб. по сравнению с 2019 годом (убыток от продаж составил 129 672тыс.руб.) наблюдается

положительная динамика. Снижение результатов отчетного года были вызваны форс-мажорными событиями в мире пандемией COVID-19. Организация частично работала в непрерывном цикле, офисные работники был переведены на удаленный режим работы. Убыток, вызванные последствиями корона вируса, для организации определяется в размере 96 088тыс.руб. что сопоставимо с полученным убытком текущего года.

## 3. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности. Ведение бухгалтерского и налогового учета в организации осуществляется на основании приказа об утверждении учетной политики на 2018 год, действующих ПБУ, Налогового кодекса, нормативных актов.

Бухгалтерский учет в Организации осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением, под руководством главного бухгалтера.

В соответствии со статьей 19 «Закона о бухгалтерском учете» Приказ №402-ФЗ от 096.12.2011г. (ред.28.11.2018 Приказ №444-ФЗ) Внутренний контроль возложен на Главного бухгалтера.

## 4. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2019 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснений.

**Информация об изменениях учетной политики отчетного года.**

В связи с внедрением с 01.01.2020 г. в качестве учетной системы 1С 8.3 ERP УПП и рекомендациями по Группе компании «ПИК» введен учет затрат по готовой продукции, работ (услуг) по *полной фактической себестоимости*.

В связи с тем, что практически невозможно определить по состоянию на начало финансового года кумулятивный эффект применения новой учетной политики ко всем предыдущим периодам, организация применяет данное положение с начало 2020 года перспективно.

Изменение коснулось распределения 26 счета «Общехозяйственные расходы». Ранее организация применяла метод распределения «Директ-костинг» с отнесением косвенных расходов на счет 90.08.1 «Управленческие расходы», начиная с 2020 года затраты счета 26 «Общехозяйственные расходы» списываются в дебет счетов: 20 "Основное производство",

23 "Вспомогательные производства", 29 "Обслуживающие производства и хозяйства" в соответствии разработанными показателями, приведенные в Приложении 6 «Учетной политики» на 2020 год.

В налоговом учете в соответствии с статьей 318 НК РФ организация расширила список прямых расходов признав расходы, связанные с производством и реализацией прямыми.

В 2020 году организация приняла решение о раскрытии подробной информации в разрезе изменения в учетной политике, прошедших в организации в 2020гг. и отражении в бухгалтерской отчётности в сопоставлении аналогичных показателей с прошлыми периодами, путем пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской отчетности организации за текущий отчетный год (ретроспективный пересчет).

Внесены изменения в следующих разделах за 2019-2018гг.:

Стр. 1230 «Дебиторская задолженность»

Стр.1233 «Непредъявленная к оплате начисленная выручка»

Стр.1520 «Кредиторская задолженность»

Стр.1526 «Прочие кредиторы»

Строки 1230 (1233) 1520 (1526) уменьшены на сумму отложенного НДС (с-до счета 76.Н) по непредъявленной к оплате начисленной выручки в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет Договоров строительного подряда», а так же с указаниями МинФин в Рекомендациях аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций за 2013 год (приложение к письму от 29.01.2014 N 07-04-18/01) где МинФин указывает, что этот актив следует отражать **как отдельный показатель**, детализирующий группу статей "Дебиторская задолженность" (строка 1230). Данный показатель выделен в подстроке 1233.

В связи с создание резерва под обесценения ТМЦ и начисления резерва в 2019 году Строка 120 Запасов (сырье и материалы, готовая продукция) уменьшены на суммы начисленного резерва под обесценения ТМЦ и готовой продукции. Суммы резерва исключены из стр. 1540 Оценочные резервы.

Соответственно:

| | **Показатели бухгалтерской отчетности** | **Данные бухгалтерской отчетности на 31.12.19** | | |
|---|---|---|---|---|
| | | **код** | **Было** | **Стало** |
| | Бухгалтерский баланс (форма №1) | | | |
| актив | Запасы | 1210 | 732 189 | 721 011 |
| | Сырье и материалы | 1211 | 375 821 | 359 836 |
| | Готовая продукция | 1213 | 339 868 | 339 843 |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 522 090 | 484 801 |
| | Непредъявленная к оплате начисленная выручка | 1233 | 223 735 | 186 446 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 1 393 093 | 1 344 626 |
| пассив | кредиторская задолженность | 1520 | 1 354 874 | 1 317 585 |
| | Прочие кредиторы | 1526 | 38 200 | 911 |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 133 392 | 122 215 |

| | Показатели бухгалтерской отчетности | Данные бухгалтерской отчетности на 31.12.19 | | |
|---|---|---|---|---|
| | | код | Было | Стало |
| | Бухгалтерский баланс (форма №1) | | | |
| | Итого по разделу V | 1500 | 64 977 | 63 496 |

В связи с переходом оценки показателей Отчета о движении денежных средств в 2020 году с Брутто на Нетто, очищенных от сумм НДС, организация пересчитала показатели 2019 года в соответствии с оценкой 2020 года для сопоставимости аналогичных показателей отчетности. Расшифровки по расчетам со связанными сторонами приведены в разделе 21 Пояснительной записки.

| | Показатели бухгалтерской отчетности | Данные бухгалтерской отчетности на 31.12.2019 | | |
|---|---|---|---|---|
| | | код | Было | Стало |
| | Отчет о движении денежных средств (форма №4) | | | |
| Поступления | От продажи и продукции, работ и услуг | 4111 | 758 025 | 906 749 |
| | Арендные платежи | 4112 | | 48 |
| | Авансы полученные | 4115 | | 1 422 9106 |
| | Прочие поступления | 4119 | | 2 899 |
| | НДС в составе | 4114 | | 55 425 |
| | связанных сторонам за сырье и материалы, работы, услуги | 4114 | 2 053 186 | - в разделе 21. ПЗ |
| Расходы | Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | 2 356 439 | 1 858 899 |
| | В связи с оплатой труда работников | 4122 | 521 067 | 601 827 ( с учетом НДФЛ) |
| | Процентов по долговым обязательствам | 4123 | | 3 143 220 |
| | Налога на прибыль организаций | 4124 | | 1 011 |
| | Авансы выданные | 4125 | | 367 058 |
| | Страховые взносы | 4126 | | 159 821 |
| | Связанным сторонам за сырье. Материалы, работы. услуги | 4125 | 295 327 | В разделе 21.ПЗ |
| | НДС в составе платежей поставщикам | 4127 | | 149 539 |
| | Прочие платежи | 4129 | | 5 065 |

Для сопоставления показателей баланса 2020 года с предшествующими периодами в аналогичной оценке проведен пересчет дебиторской и кредиторской задолженности 2018 года

| | Показатели бухгалтерской отчетности | Данные бухгалтерской отчетности на 31.12.2018 | | |
|---|---|---|---|---|
| | | код | Было | Стало |
| | Бухгалтерский баланс (форма №1) | | | |
| актив | дебиторская задолженность | 1230 | 591 643 | 581 365 |
| | Авансы выданные | 1260 | 71 771 | 61 493 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 182 301 | |
| | Итого по разделу II | 1200 | 2 007 359 | 1 814 686 |
| пассив | Кредиторская задолженность | 1520 | 1 876 664 | 1 364 364 |
| | Прочие обязательства | 1550 | 10 279 | 0 |
| | Итого по разделу V | 1500 | 1 958 952 | 1 766 374 |

**Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году**

Существенной признается ошибка, если ее значение превышает 5% от значения соответствующей статьи бухгалтерского баланса и/или «Отчета о финансовых результатах». Если ошибка затрагивает несколько показателей бухгалтерской отчетности, то она признается существенной в случае превышения 5% от значения, хотя бы одной статьи бухгалтерского баланса или «Отчета о финансовых результатах».

В отчетном периоде существенных ошибок предшествующих периодов не выявлено.

## 5. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства № 1 от 01.01.2002 г. (за исключением сделанных по индивидуальным требованиям комплектов инструментов).

Информация о наличии и движении и ином использовании основных средств и капитальных вложений (как собственных, так и арендованных) приведена в приложении № 1 к пояснениям (с.19).

Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2020 г. – 71 5209тыс. руб., на 31.12.2019 г. составляет 76 508тыс. руб., на 31.12.2018 г. – 88 783тыс. руб., основные средства не признаются объектами налогообложения налогом на имущество в соответствии со статьей 374 НК РФ.

В 2020 г. в связи с увеличением объемов работ по объектам реновации, а также поставленной задачи по выполнению подрядных работ в большей части собственными

силами, организация продолжила инвестировать средства в приобретение, обновление основных средств.

Объем приобретенных основных средств в 2020 году составил 13 288тыс.руб. в перечень капитальных вложений вошли:

- ***Машины оборудования*** на сумму 6 178тыс.руб.:
  - Гильотина ручная Stalex
  - Двухголовочная маятниковая пила Yilmaz KD402 (б/у)
  - Кран в окно КОР-200 с ТЛ-12Б (220В) г/п 200 кг Н=70м (5шт.)
  - Кран консольный поворотный распорный КОР-200 г/п 200 кг (7 шт.)
  - Кран-балка г/п 5т (б\у)
  - Кран-балка Л-992 г/п 5т (б\у)
  - Малогабаритный кран (Электрический) КВС 300 100/220
  - Мини кран г/п 400кг поворотный механизм, вылет 130 см с лебедкой (4 шт.)
  - Пила для резки профиля ACK 420S
  - Пила ленточная CY-350-SA-DI для резки армирующего профиля
  - Пневмошуруповерт SE 5-2E двухголовый стационарный с автоматич. подачей SE (2 шт.)
  - Пресс пробивочный RI 40 GB (RE9074, RE9075)
  - Станок д/фрезерования водоот.канал. ST-263
  - Станок для обработки торцов импоста KM 215S (2 шт.)
  - Станок заточной для спиральных сверел MT-13D
  - Станок копировально-фрезерный FR 221S (4 шт.)
  - Стенд остекления Elumatec б/у
  - Стенд остекления без подъема СТАРТ СОК (б/у)
  - Траверса г/п 2т длина 4м (линейная, захват за центр, с 8-ю нижними проушинами)
  - Углоприжимной пресс КР 120
- ***Оргтехника***, *компьютерная техника* на сумму 1 684тыс.руб.
- ***Производственный и хозяйственный инвентарь*** на сумму 3 729тыс.руб.
- ***Инструмент в составе ОС*** на сумму 110тыс.руб.
- ***Прочие ОС*** на сумму 1 587тыс.руб.

На конец 2020 г. Приобретены, но не введены в эксплуатацию

- Бытовка (Прорабская) 2500х6000 хс - 4 штуки на сумму 572тыс.руб.

**Сроки полезного использования основных средств ООО «ПИК-профиль» по группам:**

| Амортизационная группа | Вид ОС | Срок полезного использования |
|---|---|---|
| 1,3,4 | Инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь | с 2-х до 5 лет |
| 2,3 | Оргтехника | 3 года |
| 2,4,5,6,7,8,9 | Оборудование | с 3-х до 17лет |
| 6,8,9 | Прочие основные фонды | с 4-х до 11 лет |

- Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- Стоимость малоценных объектов основных средств стоимостью до 40тыс. руб. в бухгалтерском учете и до 100 тыс. руб. в налоговом учете списывалась в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

В 2020 году малоценные объекты основных средств стоимостью до 40тыс. руб. отражались в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

- Переоценка объектов основных средств по состоянию на 31.12.2019 г. не производилась.

Для осуществления хозяйственной деятельности ООО «ПИК-профиль» арендует производственные помещения по адресу: г. Москва, ул. Рябиновая, д. 22А, стр.1, 2, 3 и основные средства.

**Перечень арендуемого имущества на 31.12.2020 г.**

| Наименование | Арендодатель | № и дата договора | Площадь (м2) | Стоимость (тыс. руб.) |
|---|---|---|---|---|
| Помещение по ул.Рябиновая, д.22А, стр.1 | АО «ПИК-Регион» | 05-РЯБ/2018 от 01.08.18г. | 3567 | 129 710 |
| Помещение по ул.Рябиновая, д.22А, стр.2 | АО «ПИК-Регион» | 05-РЯБ/2018 от 01.08.18г. | 949,47 | 6 232 |
| Помещение по ул.Рябиновая, д.22А, стр.5 | АО «ПИК-Регион» | 05-РЯБ/2018 от 01.08.18г. | 368 | 1 917 |
| Помещение по ул.Рябиновая, д.22А, стр.6 | АО «ПИК-Регион» | 05-РЯБ/2018 от 01.08.18г (доп.согл. от 01.01.2019) | 215 | 6 442 |
| Контейнер | ООО «Втормет-Гарант» | ВГ-330/17 от04.04.17г. | - | 120 |
| **ИТОГО** | | | | 144 422 |

## 6. Нематериальные активы

Предприятие не имело на начало и на конец отчетного периода отдельных видов нематериальных активов.

## 7. Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Организация не выполняет научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы собственными силами и не является по договору заказчиком указанных работ.

## 8. Финансовые вложения

В 2017 году на основании Протокола № 1 Общего собрания учредителей от 03.10.2017 г. Обществом был внесен вклад в уставный капитал ООО «ПИК-Стекло» в размере 17 850 тыс. руб.

Информация о наличии, движении и корректировках по финансовым вложениям приведена в Приложении № 3 к пояснениям. (с. 24)

## 9. Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам организации отнесены расходы будущих периодов в части программного обеспечения со сроком использования более 1 года по которым не предусмотрены исключительные права пользования. Стоимость внеоборотных активов на 31.12.2020 г. составила 4 009тыс. руб.

## 10. Запасы

Стоимость материальных оборотных средств на 31.12.2020 г. – 1 648 064тыс. руб., в т.ч. сырье и материалов – 889 474тыс. руб. (уменьшена на резервы под снижение стоимости материалов 11 202тыс.руб.), готовой продукции – 473 013 тыс. руб.

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

Сырье, основные и вспомогательные материалы, топливо, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части, тара, используемая для упаковки и транспортировки продукции (товаров), и другие материальные ресурсы отражаются в бухгалтерском балансе по их фактической себестоимости.

Фактическая себестоимость материальных ресурсов определяется исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение и изготовление.

Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости, включающей затраты, связанные с использованием в процессе производства основных средств, сырья, материалов, топлива, энергии, трудовых ресурсов, и другие затраты на производство продукции.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии и реализации их оценка производится по средней себестоимости (средней взвешенной).

Информация по наличию и движению запасов приведена в приложении № 2 к пояснениям (с.22).

Запасов в залоге, не оплаченных на текущую дату, и запасов, находящихся в залоге согласно договору, нет.

В 2020г. Остаток резерва на обесценение ТМЦ составил 11 202тыс.руб. Продукция ДорХан по результатам инвентаризации признана неликвидной и не имеющей перспектив применения в производстве. При изучении возможности реализации данных ТМЦ через ресурсы интернет и сайты не принесла результатов, а материалы хранятся на открытом воздухе, занимают большую территорию, комиссией по рассмотрению дефектов и ликвидности ТМЦ принято решение утилизировать данные материалы в 2020г. Общая сумма ТМЦ под списание составила 4 807тыс.руб. и списана за счет созданного резерва.

**Инвентаризация товарно-материальных ценностей**

В отчетном году проводилась инвентаризация ТМЦ на складах и кладовых по состоянию на 31.12.2020 Приказ №1005 от 30.12.2020гг. Выявлены ряд недостач, пересортицы, излишки, о чем составлен Протокол заседания центральной комиссии. Отклонения отражены в составе прочих доходах и расходах. Общая сумма отклонений

(9 236тыс.руб. в прочих доходах) не существа к показателю Запасы и не раскрывается в данной пояснительной записке.

## 11. Денежные средства

Величина высоколиквидных активов (денежных средств) на 31.12.2020 г. составляет 5601 тыс. рублей. По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады со сроком размещения не более 91 день.

Информация о движении денежных средств раскрыта в «Отчете о движении денежных средств». Отдельно отражены денежные потоки между ООО «ПИК-профиль» и связанными сторонами (предприятиями, входящими в Группу Компаний ПИК).

**Инвентаризация денежных средств на банковских счетах и в кассе организации**

Проведенная инвентаризация денежных средств проводилась согласно Приказа 1005/3 от 30.12.2020г. Остатки денежных средств подтверждены выписками банка и инвентаризационной ведомостью остатка кассы организации.

В 2020 г. не было изменений в уставном капитале организации.

В «Отчете о движении денежных средств» суммы отражены в соответствии со статьями бухгалтерского баланса:

**Взаимоувязка Баланса и отчета о движении денежных средств.**

| **Бухгалтерский баланс** | | **Отчет о движении денежных средств** | | |
|---|---|---|---|---|
| Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты (графа 4) | **5 601** | Строка 4500 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (столбец 3) | | **5 601** |
| Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты (графа 5) | **95 065** | Строка 4500 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (столбец 4) | | **95 065** |
| Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты (графа 5) | **884 123** | Строка 4450 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода (столбец 3) | | **884 123** |

Остатки на расчетных счетах составили 598тыс.руб., остатки на депозитах до востребования составили 5 000тыс.руб., остатки по депозитам признаны в бухгалтерской отчетности в качестве денежных эквивалентов и отражены по статье 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Расчеты со связанными сторонами подробно расшифрован в п.21 данной Пояснительной записке. В форме Движение денежных средств за 2020 обороты со связными сторонами в разделе поступление составляют свыше 95%, в расходах менее 15%.

## 12. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Дебиторская задолженность на 31.12.19 г. составляла 484 801тыс. руб., в том числе. задолженность покупателей и заказчиков 224 685тыс. руб., на 31.12.2020 г. объем дебиторской задолженности значительно увеличился на 57 % и составил 1 129 656 тыс. руб. (в том числе задолженность покупателей и заказчиков увеличилась на 39% и составила 342 833 тыс. руб.).

В бухгалтерском балансе указанные суммы отражены за минусом резерва по сомнительным долгам.

Сумма авансов, выданных поставщикам и подрядчикам в счет поставки материалов, выполнения работ, оказания услуг на 31.12.2020 г. составила 557 629 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по итогам 2020 г содержит начисленные суммы выручки по договорам строительного подряда согласно ПБУ 2/2018 – непредъявленная выручка по выполненным этапам незавершенных работ в сумме 168 266тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2020 г. составила 8 236 тыс. руб., в том числе по задолженности организаций, являющихся аффилированными лицами по отношению к ООО «ПИК-профиль»:

ООО «ПИК-Комфорт» 368 тыс.руб,

а также

ООО «Гарант-Транспорт» - 815 тыс. руб.,

ООО «Миланстрой» - 286 тыс. руб.

В 2019г. созданы резервы по сомнительным долгам

ООО «Горизонт Плюс» на сумму 5 767 тыс.руб

ООО «Торговый Дом РИАК» на сумму 1 010 тыс.руб.

Таким образом, общая сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2020 г. составила 8 236тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам для целей налогообложения не создается.

Созданные Организацией резервы по сомнительным долгам являются временными разницами и приводят к образованию отложенного налога на прибыль. На сумму созданного в организации резерва по сомнительным долгам в размере 8 236тыс. руб., начислен отложенный налоговый актив в размере 1 647тыс. руб.

Сумма сомнительной задолженности, начисленный резерв по сомнительным долгам и отложенный налоговый актив подтверждены результатами проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2019 г.

Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов, учтенная на забалансовом счете 007, на 31.12.2020 г. составила 37 035 тыс.руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. составила 1 911 757тыс. руб. (на 31.12.2019 г. кредиторская задолженность составляла 1 317 585тыс. руб.). Из общей суммы кредиторской задолженности задолженность поставщикам и подрядчикам составляет 960 817 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. – 478 202тыс. руб.), задолженность перед персоналом организации – 47 631тыс. руб., задолженность перед государственными внебюджетными фондами – 20 612тыс. руб., задолженность по налогам и сборам – 48 399тыс. руб., авансы, полученные в счет предстоящих поставок продукции, выполнения работ – 633 866тыс. руб.,

прочая кредиторская задолженность – 77 956тыс. руб., задолженность учредителям по выплате доходов – 120 433 тыс. руб.

В составе прочей кредиторской задолженности учтена задолженность перед ООО «Загородная усадьба» по предъявленным к оплате векселям. На 31.12.2017 г. задолженность составляла 5 000 тыс. руб., в 2019-2020г.погашения задолженности не было. Таким образом на 31.12.2020 г. кредиторская задолженность составила 5 000тыс. руб. Данная задолженность является просроченной.

Кредиторская задолженность по векселям к предъявлению на 31.12.2020г. отсутствует. Выдача векселей в 2020 г. не осуществлялась.

Информация по наличию и движению дебиторской и кредиторской задолженности, также просроченной задолженности приведена в приложении № 4 к пояснениям (с. 26).

**Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности**

В организации проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020г. согласно приказа №1005/1 от 30.12.2020г. Выявленные отклонения по расчетам с покупателями, поставщиками, прочими дебиторами и кредиторами устранены в порядке сверки расчетов. В ходе инвентаризации подтвержден размер резерва по сомнительным долгам. Результаты инвентаризации оформлены Протоколом проведения инвентаризации.

## 13. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства

На 31.12.2020г. заёмные средства организации исчисляются в сумме 781 598тыс.руб.

По следующим договорам:

ООО "ГП-МСК" ИНН 7732507480 КПП 770301001 входит в группу компаний «ПИК»

Сумма займа 316 000тыс.руб по договору Б/н от 24.09.2020

Сумма займа 450 000тыс.руб. по договору Б/н от 25.06.2020

В отчетном периоде начислены проценты:

По договору Б/н от 24.09.2020 - 3 944тыс.руб. (из расчета ставки 7% годовых по условиям договора)

По договору Б/н о т 25.096.2020 - 11 654тыс.руб. (из расчета 6,25% годовых по условиям договора)

Заемные средства привлекались на коммерческих условиях, ставка за пользование заемными средствами соответствует рыночным ценам.

В течение 2019 г. ООО «ПИК-профиль» заемных денежных средств не привлекало.

## 14. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Активов и обязательств (денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, финансовых вложений, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам, с юридическими и физическими лицами, вложений во внеоборотные активы (основные средства, нематериальные активы, др.), материально-производственных запасов, а также других активов и обязательств организации), стоимость которых выражена в иностранной валюте у Организации на 31.12.2018-2020г. г. нет.

## 15. Налоговые платежи и налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Учетной политикой Общества предусмотрен общий порядок исчисления авансовых платежей по налогу на прибыль с уплатой ежемесячных авансовых платежей в течение квартала с их зачетом в счет уплаты авансового платежа, исчисленного от прибыли отчетного (налогового) периода.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2020 г., составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 20%;

Налоговые платежи в бюджет за 2020 г. составили:

НДС к уплате в бюджет за отчетный год – 39 749 тыс. руб.

Страховые взносы на обязательное социальное, пенсионное, медицинское страхование (в ПФР, ФОМС, ФСС) за отчетный год составили 14 228тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составила 48 399тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества перед государственными внебюджетными фондами составила 21 175тыс. рублей.

Организация не имеет просроченной задолженности по налогам и сборам. На 31.12.2020г. проведена сверка расчетов с бюджетом. Результаты сверки отражены в 2021 году. Отклонения носят не существенный характер в виде уточнения пеней.

## 16. Капитал

Величина уставного капитала ООО «ПИК-профиль» на 31.12.2020 г. составила – 207 025 тыс. руб. В 2020 г. произошло изменение состава участников: учредитель ООО «ПИК-Развитие территорий» передал долю в уставном капитале ООО «ПИК-строительные технологии», таким образом на 31.12.2020 г. доля уставного капитала ПАО «Группа компаний ПИК» составила 0,01%, (20 702,5 руб.), доля уставного капитала ООО «ПИК-строительные технологии» составила 99,99% (207 004 297,5 руб.).

Задолженность по дивидендам на 31.12.2020 г. составила 120 433тыс. руб. В отчетном периоде выплачено дивидендов на сумму 10 780тыс.руб.

Величина чистых активов Общества на отчетную дату составила (38 039) тыс. руб. Величина чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (42 718) тыс. руб. уменьшилась на 80 757тыс.руб. **Величина чистых активов меньше уставного капитала Общества на отчетную дату.**

**У Общества сложилась негативная тенденция по снижению чистых активов на протяжении последних 3-х лет по отношению к Уставному капиталу.**

В 2018 году – на 34 636тыс.руб

В 2019 году - на 164 607тыс.руб.

В 2020 году – на 245 064тыс.руб.

Однако, согласно закона № 115-ФЗ от 08.02.1998 с изм. от 07.04.2020г. 2020 год исключен и не учитывается для применения п.4 статьи 30 и не учитывается в оценке последних 3-х лет для соотношения чистых активов с уставным капиталом.

Однако, Руководство компании совместно с Участником Общества серьезно оценивает положение, вызванное уменьшением чистых активов предприятия в течении трех лет ниже уставного капитала, и предпринимает ряд действий по устранению данного нарушения.

1. В 2021 году Протоколом б/н от 09.03.2021г. внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «ПИК-Профиль» подтвердили вклад в имущество компании 70млн.руб. Данные средства поступили в организацию 09.03.2021г. и отнесены на добавочный капитал.

2. В 2021 году пересмотрены цены отпуска готовой продукции в сторону увеличения, как для контрагентов в группе компаний, так и внешним покупателям. Руководство компании надеяться, что данное повышение эффективно повлияет на финансовый результат 2021 года.
3. Руководство компании совместно с участниками Общества разрабатывают инвестиционную программу серьезного обновления производственной базы в 2021 году за счет добавочного капитала от участников, что позволит снизить себестоимость продукции и как следствие получить дополнительный эффект по результатам работы за год.

Все принятые меры несомненно положительно отразятся на финансовых результатах компании, существенная неопределенность в отношении деятельности компании не применима к ООО «ПИК-профиль».

## 17. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка в бухгалтерском учете в 2020 году признавалась по методу начисления на основании накладных по договорам поставки, актов выполненных работ по договорам подряда.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль на предприятии использовался метод начисления.

Выручка от реализации продукции (светопрозрачных конструкций (оконных и балконных блоков) из ПВХ и алюминиевых профилей

за 2020 г. (без НДС) составила 4 122 170тыс. руб.,

за 2019 г. (без НДС) составила 2 662 906тыс. руб.

По сравнению с 2019 г. объем выручки существенно увеличился. Себестоимость продаж составила 3 899 019тыс. руб.

Согласно изменениям, в Учетной политике расходы, учтенные на

счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в конце каждого месяца в дебет

счета 20 «Основное производство». Управленческие расходы (заработная плата административно-управленческого подразделения с учетом страховых взносов на заработную плату, аренда офисных помещений, аудиторские услуги, интернет, услуги связи, компьютерные программы, содержание офиса и др.) составили 179 884тыс. руб.

Прибыль от продаж составила 43 267тыс. руб.,

прочие доходы – 102 897тыс. руб.,

проценты к получению – 560тыс. руб.,

прочие расходы – 15 598тыс. руб.

Структура прочих доходов и расходов раскрыта в «Отчете о финансовых результатах».

Финансовый результат деятельности Общества представляет собой сумму доходов от реализации продукции (работ, услуг), основных средств, иного имущества организации и доходов от прочих операций, уменьшенных на сумму расходов по этим операциям.

Убыток до налогообложения по данным бухгалтерского учета составил 87 883тыс. руб. С учетом постоянных налоговых обязательств, изменений отложенных налоговых активов и обязательств по итогам 2020г. получен чистый убыток в сумме 80 757тыс.руб.

Налог на прибыль по расчету составил 13 673 тыс.руб.

Отчетность составлялась на основании остатков по счетам и субсчетам учета, Оборотно-сальдовой ведомости за 2020г. Отчетной датой для отчетности за 2020 г. признается 31.12.2020 г.

**Сведения по договорам строительного подряда ПБУ 2/2008 в отчете о финансовых результатах за 2020 год**

***Расшифровка к форме Отчета о финансовых результатах***

**Выручка всего: 4 122 170тыс.руб.**

Из нее.

Начисленная, не предъявленная выручка составляет 449 957тыс.руб.(10,91%)

**Себестоимость всего: 3 899 019тыс.руб.**

к начисленной и непредъявленной выручке составляет 350 912тыс.руб.(9%)

**Прибыль от продаж всего:43 267тыс.руб**.

От начисленной и непредъявленной выручки составляет 99 048тыс.руб. (2,28%)

Ниже приводится перечень контрагентов и суммы начисленной непредъявленной выручки с учетом НДС (с-до 46 счета).

| Контрагент | | | | Стоимость (тыс. руб.) |
|---|---|---|---|---|
| АМЖ Групп ООО | | | | 1 097 |
| Восток-Техника ООО | | | | 1 604 |
| ГЛОБАЛСТРОЙТЕХ ООО | | | | 14 991 |
| ГП-МО ООО | | | | 10 283 |
| ГП-МСК ООО | | | | 26 892 |
| ГП-МФС ООО | | | | 66 029 |
| ПИК-ИНДУСТРИЯ АО | | | | 70 500 |
| ПИК-МЕНЕДЖМЕНТ ООО | | | | 6 315 |
| ПИК-ПРОЕКТ ООО | | | | 340 |
| СУ-12 ООО | | | | 3 868 |
| **ИТОГО** | | | | 201 919 |

## 18. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

Текущий налог на прибыль в ООО «ПИК-профиль» определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02, а именно: исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), 3 увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода. Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в отчетности показаны раздельно.

Убыток до налогообложения составил 87 883 тыс. руб. Показатель прибыли (убытка) до налогообложения формируется в отчетности без учета пеней и штрафов налоговых и иных органов, которые отражаются в «Отчете о финансовых результатах» по строке «Прочие расходы», в том числе «Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства».

Условный расход по налогу на прибыль составил – 11 122тыс. руб.

Согласно п. 8 ПБУ 18/02 под временными разницами понимаются доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль – в другом или других отчетных периодах. Расходы на формирование оценочного обязательства на оплату отпусков, резерв по судебным

решениям, резерв под обесценения ТМЦ, резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете и отсутствие оценочных резервов в налоговом учете Общества привело к увеличению отложенного налогового актива на 16 355 тыс. руб. и на 31.12.2020 г. составило 70 918 тыс. руб.

Сумма сомнительной задолженности, начисленный резерв по сомнительным долгам и отложенный налоговый актив подтверждены результатами проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2020 г

Сумма созданных резервов по сомнительной задолженности на 01.01.2020 г. составляла 8 236тыс. руб., сумма начисленного налогового актива – тыс. руб. В связи с погашением задолженности в 2019г. компаниями ООО «РСК М» и ООО «РСК ЮГ», по которым в 2018 г. были созданы резервы, восстановлен резерв в сумме 1 647тыс.руб,

В связи с получением Обществом налогового убытка прибыли за 2019г.г. в размере 87084тыс. руб., при расчете налога на прибыль за 2020 год убыток прошлого периода принят к зачету в сумме 28 912тыс.руб. остаток в размере 58 172тыс.руб. убытка 2019 года перенесен на следующий налоговый период. Таким образом на 31.12.2020 г. сумма отложенного налогового актива по убыткам прошлого периода составляет 11 629 тыс. руб.

Общее изменение (увеличение) отложенных налоговых активов за 2020 г. составило 13315 тыс. руб.

Расходы, не принимаемые в целях налогообложения прибыли в 2020 г., составили 26496тыс. руб. Начислено постоянное налоговое обязательство в сумме 5 299тыс. руб.,

## 19. События, произошедшие после отчетной даты

В финансово-хозяйственной деятельности ООО «ПИК-профиль» в период с 31 декабря 2020 г. до даты подписания бухгалтерской отчетности 20.03.2020 не присутствовали факты хозяйственной деятельности, оказавшие влияние (способные оказать) на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, и квалифицируемые в соответствии с ПБУ 7/98 в качестве событий после отчетной даты.

За исключением устранения технических ошибок по расчету налога на прибыль ПБУ 18/02 в части отложенных налогов и обязательств, которые внесены в отчетность 2020 года:

Пересчет сделан по стр. 1180 Отложенные налоговые активы:

было 73 958тыс.руб. стало 70 918тыс.руб. (разница 3 040)

по стр.1230 Дебиторская задолженность

было 1 130 617тыс.руб. стало 1 129 666тыс.руб. (разница 951)

по строке 1520 Кредиторская задолженность

было 1 911 763тыс.руб. стало 1 911 757тыс.руб. (разница 6)

по строке 1370 Нераспределенная прибыль

было 275 824тыс.руб. стало 245 064тыс.руб.

Изменения в дебиторской и кредиторской задолженности проведено в части расчетов по налогам и сборам для налога на прибыль.

## 20. Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства

### Условные факты хозяйственной деятельности

- Резерв по судебным разбирательствам где ООО «ПИК-профиль» выступает ответчиком в различных судебных разбирательствах, связанных с исполнением договоров поставки строительных материалов и оказания строительных работ (услуг). По состоянию на 31 декабря 2020 года организация оценила с высокой вероятностью возможность оттоков экономических выгод в размере 158млн.руб.. В качестве оценки условного обязательства принята оценка путем определения наиболее вероятных последствий условного факта. Резерв в размере 158млн.руб. отражен в составе прочих расходов и не являются существенно по отношению к валюте баланса.

- В октябре 2019 начата выездная налоговая проверка за период 2016-2017-2018 гг. На отчетную дату проверка не завершена. Провести оценку величины будущих налоговых санкций не представляется возможным. Резерв не создаётся.

- Общество не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

### Оценочные обязательства

- В обществе создается *резерв на оплату отпусков* работникам, который включает также сумму начисленных страховых взносов. Остаток резервов на оплату отпусков и премий на 31.12.2020 г. составил 61 476 тыс. руб.

Резервы на оплату отпусков и премий для целей налогообложения не создаются.

Обществом предавались материалы переработчикам 11 177тыс.руб., на отчетную дату отчеты переработчиков не получены, нами был сформирован резерв под условные обязательства и отражен по статье оценочные обязательства на сумму 11 177тыс.руб., на текущую дату сформированы претензии в адрес наших контрагентов, в соответствии с ПБУ 8/2010 условные активы в бухгалтерской отчетности не отражаются, а находят свое отражение в пояснительной записке.

- В организации создан *резерв на выплату ежегодной премии*. По оценке предприятия, сумма возможная к распределению оценивается в размере 67 751тыс.руб.

Резерв на выплату ежегодной премии для целей налогообложения не создается.

Информация по резервам под условные и оценочные обязательства приведена в приложении № 6 к пояснениям (30).

## 21. Операции со связанными сторонами

ООО «ПИК-профиль» входит в состав Группы Компаний ПИК. Предприятия группы являются связанными сторонами для ООО «ПИК-профиль».

**Связанные стороны**

| №п\п | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны | Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента | Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным |
|---|---|---|---|
| 1 | ПАО «Группа компаний ПИК» (с 17.03.2021г. ПАО «ПИК-СЗ) | г. Москва, ул. Баррикадная, д. 19, стр. | Учредитель |
| 2 | ООО "ПИК- Развитие территорий" | 123242, Москва г, Баррикадная ул, дом № 19, стр 1 | Учредитель |
| 3 | АО "ПИК-Регион" | 141800, Московская область, г. Дмитров, ул. Профессинальная, д. 4 | дочернее предприятие ГК ПИК |
| 4 | ООО "ПИК-Комфорт" | 119634, г. Москва, ул. Лукинская, д. 14 | дочернее предприятие ГК ПИК |
| 5 | ООО "ГП-МФС" | 121471, г. Москва, ул. Рябиновая, д. 22А | дочернее предприятие ГК ПИК |
| 6 | АО "ПИК-Индустрия" | 119530, г. Москва, проезд Стройкомбината, д. 1 | дочернее предприятие ГК ПИК |
| 7 | ООО «ПИК-Запад» | 249034, Калужская обл., г. Обнинск, ул. Белкинская, д. 6, офис 248 | дочернее предприятие ГК ПИК |
| 8 | ООО "ПИК СЗ" | 123242, г. Москва, ул. Баррикадная, д. 19, стр. 1 | дочернее предприятие ГК ПИК |
| 9 | ОАО "480 КЖИ" | 301364, Тульская область, г. Алексин, ул. Парковая, д. 4 | дочернее предприятие ГК ПИК |
| 10 | ЗАО "Виктор" | 123100, г. Москва, ул. Мантулинская, д. 7, стр. 3, пом. 1 | дочернее предприятие ГК ПИК |
| 11 | ООО "Загородная усадьба" | 141009, Московская область, г. Мытищи, ул. Карла Маркса, д. 4 | дочернее предприятие ГК ПИК |
| 12 | ЗАО "Стройбизнесцентр" | 123242, г. Москва, ул. Баррикадная, д. 19, стр. 1 | дочернее предприятие ГК ПИК |
| 13 | ООО «ПИК-ПОДЪЕМ | 121471, г. Москва, ул. Рябиновая, д. 22А, стр. 2 | дочернее предприятие ГК ПИК |
| 14 | ООО Мортон-РСО | 111024, г. Москва, ул. Авиамоторная, д. 19, комн. 20 | дочернее предприятие ГК ПИК |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 15 | ООО «ГП-МО» | 140053, Московская обл, Котельники г, Яничкин проезд, дом № 2, Кабинет 17 | дочернее предприятие ГК ПИК |
| 16 | ООО «ГП-МСК» | 121471, Москва г, Рябиновая ул, дом № 22А, строение 2 | дочернее предприятие ГК ПИК |
| 17 | ООО «ДСК Град» | 143300, Московская обл., Наро-Фоминский р-н, д. Котово, ул. Домостроительная, дом 4 | дочернее предприятие ГК ПИК |
| 18 | ООО «ПИК-Ремонт» | 115230, Москва г, Каширское ш, дом № 3, корпус Корпус 2 стр 12, комн 7 | дочернее предприятие ГК ПИК |
| 19 | ООО «ПИК-стекло» | 121471, Москва г, Рябиновая ул. дом №22А, строение 2, этаж 2, комната 206 | дочернее предприятие ГК ПИК |
| 20 | ООО «ПИК-Элемент» | 119530, Москва г, Стройкомбината пр-д, дом № 1, строение 107, этаж цоколь, помещение 13 | дочернее предприятие ГК ПИК |

Полный перечень связанных сторон указан на сайте группы в Интернете http://www.pik.ru

В общем объеме реализации продукции объем продаж связанным сторонам в 2020 г. составил 92,23 %. По сравнению с 2019 г. на фоне повышения общего объема реализации, доля объема продаж предприятиям Группы понизилась на 0,39 %, в суммовом выражении увеличилась на 1 338 052тыс. руб. Крупнейшими покупателями из числа связанных сторон являются АО «ПИК-Индустрия», ПАО «Группа Компаний ПИК», ООО «ГП-МФС», ООО «ГП-МО», с которыми заключены долгосрочные договоры подряда и договоры поставки.

Расшифровка объема продаж связанным сторонам (без НДС)

| Наименование предприятий | Объем реализации в 2020 году | Объем реализации в 2019 году |
|---|---|---|
| | | |
| АО «ПИК-Индустрия» | 2 156 210 | 1 927 243 |
| ПАО «Группа компаний ПИК» (с 17.03.2021г. ПАО «ПИК-СЗ) | 21 885 | 116 552 |
| ООО «ГП-МО» | 189 665 | 118 476 |
| ООО «ГП-МСК» | 363 042 | 299 767 |
| ООО «ГП-МФС» | 995 755 | 3 461 |
| ООО «ПИК-Комфорт» | | 119 |
| АО «ПИК-Регион» | 1 000 | 96 |
| ООО «ГП-ИП» | 7 902 | 0 |
| ООО «ПИК-Менеджмент» | 35 669 | 0 |

| | | |
|---|---|---|
| ООО «ПИК-стекло» | 33 317 | 0 |
| ООО «ПИК-проект» | | 277 |
| ООО «ПИК-Элемент» | | 414 |
| ООО «Загородная усадьба» | 12 | |
| **ИТОГО** | **3 804 457** | **2 466 405** |
| **Объем реализации за год** | **4 122 170** | **2 662 905** |
| **Доля связанных сторон (%)** | **92,23%** | **92,62%** |

В общем объеме приобретенных товаров, работ, услуг объем по связанным сторонам в 2020 году составил 1,37% (договоры аренды, договоры поставки материалов, договоры оказания услуг). Наиболее крупными поставщиками являются АО «ПИК-Индустрия» (договоры аренды, поставка материалов, автотранспортные услуги), АО «ПИК Регион» (договор аренды).

**Расшифровка объема закупок у связанных сторон**

| Наименование предприятий | Объем закупок в 2020 году | Объем закупок в 2019 году |
|---|---|---|
| АО «ПИК-Индустрия» | 24 367 | 46 713 |
| ООО «ГП-МФС» | 3 423 | 44 |
| АО «ПИК-Регион» | 31 252 | 24 804 |
| ООО «ПИК-Ремонт» | 2 506 | 2 935 |
| ПАО «Группа компаний ПИК» (с 17.03.2021г. ПАО «ПИК-СЗ) | 3 125 | - |
| ООО «ПИК-Стекло» | | 315 998 |
| **ИТОГО** | **64 673** | **390 495** |
| **Объем закупок за год** | **2 783 172** | **2 388 917** |
| **Доля связанных сторон (%)** | **2,32%** | **16,35%** |

В общем объеме дебиторской задолженности задолженность связанных сторон составила 31,24%, в объеме задолженности покупателей и заказчиков – 29,94%.

**Расшифровка дебиторской задолженности связанных сторон**

| Наименование предприятий | Дебиторская задолженность покупателей | Резерв по сомн. долгам | Всего |
|---|---|---|---|
| АО «ПИК-Индустрия» | 30 884 | | 30 884 |
| ООО «ПИК-Регион» | 1 000 | | 1 000 |
| ПАО «Группа компаний ПИК» (с 17.03.2021г. ПАО «ПИК-СЗ) | 1 541 | | 1 541 |
| ООО «ГП МФС» | | | |
| АО «ПИК-Регион» | | | |
| ООО «ГП-МО» | 20 251 | | 20 251 |
| ООО «ГП-МФС» | 109 169 | | 109 169 |
| ООО «МОРТОН-РСО» | | | |
| ООО «ПИК-ПРОЕКТ | | | |
| ООО «ГП-ИП» | 9 483 | | 9 483 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ООО «ПИК-СТЕКЛО» | | | |
| ООО «ПИК-МЕНЕДЖМЕНТ» | 408 | | 408 |
| **Итого ДЗ связанных сторон** | | | |
| **Итого ДЗ связанных сторон за минусом резерва по сомн. долгам** | **172 736** | | **172 736** |
| **ДЗ по балансу** | **1 129 656** | | **1 129 656** |
| **Доля связанных сторон** | **15,29%** | **0%** | **15,29%** |

В общем объеме кредиторской задолженности задолженность связанным сторонам на 31.12.2019 г. составила 68,91%, в объеме задолженности поставщикам и подрядчикам – 19,30%.

**Расшифровка кредиторской задолженности связанным сторонам**

| Наименование предприятий | Задолженность поставщикам | Авансы полученные | Задолжность учред.по выпл.дох. | Всего |
|---|---|---|---|---|
| ПАО «Группа компаний ПИК» (с 17.03.2021г. ПАО «ПИК-СЗ) | 3 125 | | | |
| АО ПИК-Индустрия | 15 045 | 247 937 | | |
| АО ПИК-Регион | | 50 | | |
| ООО «ГП- МФС» | 3 358 | 258 043 | | |
| ООО «ГП-МСК» | | 62 699 | | |
| ООО «ПИК-РЕГИОН» | 70 688 | | | |
| ООО «ПИК-стекло» | 70 503 | | | |
| ООО «ГП-МО» | | 20 721 | | |
| ООО «ГК ПИК» | | 2 246 | | |
| ООО «ПИК ПРОЕКТ» | 285 | | | |
| ООО «ПИК-МЕНЕДЖМЕНТ» | | 18 487 | | |
| **Итого КЗ связанным сторонам** | 162 719 | **610 183** | | |
| **КЗ по балансу** | **960 817** | **633 866** | **120 433** | **1 911 757** |
| **Доля связанных сторон** | **16,93%** | **96,26%** | **100,00%** | **68,91%** |

В составе прочей кредиторской задолженности учтена задолженность перед ООО «Загородная усадьба» по предъявленным к оплате векселям в сумме 5 000 тыс. руб.

Под связанными сторонами Общество также признает:
-участника Общества АО «Группа Компаний ПИК»
-участника Общества ООО «ПИК-Строительные технологии».
Задолженность по выплате дивидендов по состоянию на 31.12.2020 г.
составляет 120 433 тыс. руб.
В течение 2020 года выплата дивидендов производилась в размере 10 780тыс.руб.
Структура акционерного капитала АО «Группа Компаний ПИК» раскрыта на сайте организации по адресу: http://pik-group.ru/investors/struktura-aktsionernogo-kapitala. Президент Группы Компаний ПИК Гордеев С.Э. владеет 74,6% акций Акционерного общества (бенефициарный владелец).

Сумма вознаграждения АУП за 2020г. по основной деятельности за работу в должности генерального директора составила 13 004тыс. руб., начисленные страховые взносы, связанные с выплатой вознаграждений, за отчетный период составили 2 494тыс. руб.

## 22. Иная дополнительная информация, относящаяся к финансово- хозяйственной деятельности организации.

ООО «ПИК-профиль» входит в группу компаний ПАО «ГК ПИК» (с 17.03.2021г. изменили название на ПАО «ПИК СЗ»). Основная деятельность компании является производство и монтаж светопрозрачных конструкций.

Основным Заказчиком из группы компаний является АО «ПИК-Индустрия» с оборотом 2 156млн.руб., ООО «ГП-МФС» - 995млн.руб., ООО «ГП-МСК» - 363млн.руб.

Все имеющиеся сделки ООО «ПИК-профиль» в отчетном периоде не попадают под критерии контролируемых сделок.

За отчетный период выручка составила 4 122млн.руб., прибыль от продаж 43млн.руб.

За 2020 год получен убыток в размере 80 758тыс.руб. Ухудшение финансовых показателей вызвано увеличением внереализационных расходов, в части оценочных резервов в оценке нетто рост составил 164 523тыс.руб., что отрицательно повлияло на показатели финансовой отчетности.

Коэффициент текущей ликвидности составил 1,04 (при норме >1), что является положительным результатом; ухудшились показатели устойчивости с 1,11 до 0,09; сохраняется положительная динамика по рентабельности основной деятельности с -4,10 до 1,06.

В то же время у организации отсутствуют признаки, на основании которых может возникнуть сомнения в непрерывности деятельности, как минимум на 24 месяца с отчетной даты. Данный вывод основывается на запланированных мероприятиях в 2021 году как обновление производственной базы, снижение затрат и повышении производительности труда, а также запланированное целевое инвестирование Общества участником. Следует принять так же во внимание:

- общество осуществляет производственно-хозяйственную деятельность и исполняет свои обязательства перед заказчиками и покупателями;
- общество является действующей организацией и ежеквартально представляет в инспекцию налоговую и бухгалтерскую отчетность;
- у общества на балансе числятся активы достаточные для покрытия кредиторской задолженности;
- обществом обеспечивается оплата труда лицам, работающим по трудовому договору, выполняются обязанности по уплате платежей в бюджет и внебюджетные фонды;
- у общества отсутствует сомнительная и безнадежная задолженность перед контрагентами.

В целом у предприятия на конец 2020 года сохраняется устойчивое финансовое положение и в ближайшее время ему не грозит потеря платежеспособности.

Генеральный директор
ООО «ПИК-профиль» Матвеев Е.А.

# 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5101 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 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 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

## 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 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

## 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. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | 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 разработкам - всего | 5160 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2019г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) **Матвеев Евгений Александрович** (расшифровка подписи)

29 марта 2021

## 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 | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | накоплен-ная аморти-зация | Поступило | первона-чальная стоимость | накоплен-ная аморти-зация | начислено амортиза-ции | Первона-чальная стоимость | Накоплен-ная аморти-зация | первона-чальная стоимость | накоплен-ная аморти-зация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2020г. | 215 498 | (139 122) | 11 446 | (157) | 126 | (17 612) | - | - | 226 786 | (156 608) |
| | 5210 | за 2019г. | 231 992 | (143 208) | 6 815 | (23 309) | 23 242 | (19 156) | - | - | 215 498 | (139 122) |
| в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201 | за 2020г. | 196 809 | (129 346) | 6 019 | - | - | (14 330) | - | - | 202 829 | (143 676) |
| | 5211 | за 2019г. | 219 228 | (135 595) | 277 | (22 696) | 22 696 | (16 447) | - | - | 196 809 | (129 346) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5202 | за 2020г. | 3 968 | (1 698) | 1 792 | - | - | (484) | - | - | 5 760 | (2 181) |
| | 5212 | за 2019г. | 2 206 | (1 812) | 2 132 | (369) | 303 | (188) | - | - | 3 968 | (1 698) |
| Другие виды основных средств | 5203 | за 2020г. | 14 043 | (7 807) | 3 270 | (157) | 126 | (2 576) | - | - | 17 156 | (10 257) |
| | 5213 | за 2019г. | 10 156 | (5 653) | 4 131 | (243) | 243 | (2 397) | - | - | 14 043 | (7 807) |
| Офисное оборудование | 5204 | за 2020г. | 678 | (272) | 365 | - | - | (222) | - | - | 1 042 | (495) |
| | 5214 | за 2019г. | 402 | (148) | 276 | - | - | (124) | - | - | 678 | (272) |
| 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. | 133 | 217 769 | (205 105) | (11 446) | 1 351 |
| | 5250 | за 2019г. | - | 9 553 | (2 604) | (6 815) | 133 |
| в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) | | | | | | | |
| | 5242 | за 2020г. | 133 | 218 | (205 105) | (11 446) | 1 351 |
| | 5252 | за 2019г. | - | 9553 | (2 604) | (6 815) | 133 |

## 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 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| 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 | 144 422 | 144 422 | 86 454 |
| 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 _____ (подпись) Матвеев Евгений Александрович (расшифровка подписи)

29 марта 2021



## 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. | 17 800 | - | - | - | - | - | - | 17 800 | - |
| | 5315 | за 2019г. | 17 800 | - | - | - | - | - | - | 17 800 | - |
| в том числе: Вклады в уставный капитал других организаций | 5306 | за 2020г. | 17 800 | - | - | - | - | - | - | 17 800 | - |
| | 5316 | за 2019г. | 17 800 | - | - | - | - | - | - | 17 800 | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020г. | 17 800 | - | - | - | - | - | - | 17 800 | - |
| | 5310 | за 2019г. | 17 800 | - | - | - | - | - | - | 17 800 | - |

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Матвеев Евгений Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ • ПК - профиль • МОСКВА • 670.064

## 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. | 737 020 | (16 009) | 12 605 462 | (11 683 217) | 4 807 | - | X | 1 659 266 | (11 202) |
| | 5420 | за 2019г. | 349 020 | (24) | 8 065 285 | (7 677 284) | - | (15 985) | X | 737 020 | (16 009) |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2020г. | 375 821 | (15 985) | 3 530 071 | (3 005 216) | 4 807 | - | 4 306 734 | 900 676 | (11 177) |
| | 5421 | за 2019г. | 204 876 | - | 2 162 190 | (1 991 246) | - | (15 985) | 2 311 515 | 375 821 | (15 985) |
| Готовая продукция | 5402 | за 2020г. | 339 868 | (24) | 2 794 450 | (2 661 304) | - | - | 3 659 421 | 473 013 | (24) |
| | 5422 | за 2019г. | 144 143 | (24) | 2 055 609 | (1 859 885) | - | - | 2 183 346 | 339 868 | (24) |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2020г. | 21 332 | - | 6 280 941 | (6 016 697) | - | - | - | 285 577 | - |
| | 5425 | за 2019г. | - | - | 3 847 486 | (3 826 154) | - | - | - | 21 332 | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 _____ Матвеев Евгений Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021



## 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2020г. | 507 676 | (22 875) | 918 018 | - | (190 386) | - | (14 639) | - | 3 928 | 702 | 1 137 892 | (8 236) |
| | 5530 | за 2019г. | 587 599 | (6 234) | 404 704 | - | (497 728) | - | -4775060,56 | - | 1 232 | 2 | 507 676 | (22 875) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2020г. | 232 873 | (8 188) | 306 717 | - | (188 569) | - | - | - | - | - | 350 653 | -7819633,64 |
| | 5531 | за 2019г. | 525 050 | (6 234) | 156 977 | - | (446 332) | - | -4775060,56 | - | - | - | 232 873 | (8 188) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2020г. | 86 708 | (14 687) | 537 114 | - | (36 866) | - | (14 639) | - | - | - | 557 677 | (48) |
| | 5532 | за 2019г. | 61 493 | - | 60 494 | - | -49966128,6 | - | - | - | - | - | 86 708 | (14 687) |
| Прочая | 5513 | за 2020г. | 1 649 | - | 74 187 | - | (4 900) | - | (14 639) | - | 3 928 | 702 | 61 295 | (368) |
| | 5533 | за 2019г. | 1 057 | - | 788 | - | (1 430) | - | - | - | 1 232 | 2 | 1 649 | - |
| Непредъявленная к оплате начисленная выручка | 5514 | за 2020г. | 186 446 | - | - | - | (18 179) | - | - | - | X | X | 168 266 | - |
| | 5534 | за 2019г. | - | - | 186 446 | - | - | - | - | - | X | X | 186 446 | - |
| Итого | 5500 | за 2020г. | 507 676 | (22 875) | 918 018 | - | (190 386) | - | (14 639) | X | X | X | 1 137 892 | (8 236) |
| | 5520 | за 2019г. | 587 599 | (6 234) | 404 704 | - | (497 728) | - | (4 775) | X | X | X | 507 676 | (22 875) |

## 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020г. | 1 317 585 | 2 136 046 | 32 141 | (855 954) | - | - | 3 928 | 702 | 2 693 355 |
| | 5580 | за 2019г. | 1 694 364 | 776 375 | 1 | (1 154 389) | - | - | 1 232 | 2 | 1 317 585 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020г. | 478 202 | 692 955 | 268 | -269553915,4 | - | - | 34 | - | 960 817 |
| | 5581 | за 2019г. | 344 908 | 397 577 | - | (264 283) | - | - | - | - | 478 202 |
| авансы полученные | 5562 | за 2020г. | 624 016 | 578 271 | - | (568 420) | - | - | - | - | 633 866 |
| | 5582 | за 2019г. | 1 012 784 | 330 558 | - | (719 326) | - | - | - | - | 624 016 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020г. | 38 939 | 29 957 | 209 | (2 618) | - | - | 3 894 | 672 | 71 053 |
| | 5583 | за 2019г. | 188 509 | 19 842 | 1 | (170 647) | - | - | 1 232 | 2 | 38 939 |
| кредиты | 5564 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2020г. | - | 766 000 | 15 598 | - | - | - | - | - | 781 598 |
| | 5585 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2020г. | 176 429 | 68 864 | 16 066 | (15 362) | - | - | - | 30 | 187 113 |
| | 5586 | за 2019г. | 148 163 | 28 399 | - | (133) | - | - | - | - | 176 429 |
| | 5567 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2020г. | 1 317 585 | 2 136 046 | 32 141 | (855 954) | - | X | X | X | 2 693 355 |
| | 5570 | за 2019г. | 1 694 364 | 776 375 | 1 | (1 154 389) | - | X | X | X | 1 317 585 |

## 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:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ Матвеев Евгений Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 2 274 377 | 1 523 251 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 1 085 364 | 663 437 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 323 515 | 197 149 |
| Амортизация | 5640 | 17 612 | 19 156 |
| Прочие затраты | 5650 | 775 426 | 590 700 |
| Итого по элементам | 5660 | 4 476 294 | 2 993 693 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (397 390) | (217 056) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 4 078 904 | 2 776 637 |

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

Руководитель _____ **Матвеев Евгений Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021



## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 122 215 | 329 244 | -82505471,46 | (82 215) | 286 738 |
| в том числе:<br>Резерв ежегодных отпусков отпусков | 5701 | 40 000 | 103 981 | -82505471,46 | - | 61 476 |
| Резерв на выплаты по судебным решениям | 5702 | - | 157 511 | - | - | 157 511 |
| Резерв на выплату премии | 5703 | 82 215 | 67 751 | (82 215) | - | 67 751 |

Руководитель _____ **Матвеев Евгений Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021

## 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 _____ **Матвеев Евгений Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021



## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2020г. | | за 2019г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | - | | - | |
| в том числе:<br>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 _____ Матвеев Евгений Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021

