

16

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ТОРГОВЫЙ ДОМ НПО»
к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год**

1. Общие сведения.

Наименование: Акционерное общество «ТОРГОВЫЙ ДОМ НПО», сокращенное наименование АО «ТОРГОВЫЙ ДОМ НПО»

Государственный регистрационный номер: 1117746036385 от 25.01.2011г.

Место нахождения: 123022, г. Москва, ул. Рочдельская, д. 15, этаж 2, стр.19-20, помещение III, комната 1.

Государственная регистрация: АО «ТОРГОВЫЙ ДОМ НПО» зарегистрировано 25.01.2011г., Межрайонной инспекцией ФНС России №46 по г. Москве выдано свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 77 № 012192193 от 25.01.2011г.

ИНН 7704774170

КПП 770301001

Размер складочного капитала Общества на 31.12.2020г. составляет 10 000 000 руб. - 100 000 обыкновенных акций по 100 руб.

Обществом зарегистрированы следующие обособленные подразделения:

1. ОП в г. Сургут (КПП 860245001)
2. ОП в г.Каменск-Уральский (КПП 661245001)
3. ОП в г.Нижневартовск (КПП 860345001)

На 31.12.2020 г. акционером Общества является:

ООО «УК НПО» - 100% - (собственник 100 000 акций Общества).

Конечными бенефициарами являются Сонк А.Н. и Зубрилин В.И.

Перечень должностных лиц, ответственных за составление бухгалтерской отчетности:

Генеральный директор Общества с 14.11.2017г. – Сосинский Вячеслав Владимирович;

На ведение бухгалтерского и налогового учета Обществом заключен договор аутсорсинга № 0108-1/БК-18 от 01.08.2018г. с ООО «УКЦ «БИЗНЕС-КЛАСС».

Согласно Устава совет директоров не избирается.

Средства на банковских счетах, средства в расчетах (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2020 г.

Официальные курсы иностранных валют, установленные ЦБ РФ на 31.12.2020 г.:

- 1 доллар США – 73,8757 руб.
- 1 евро – 90,6824 руб.

Аудиторская организация, осуществляющая аудит:

Наименование - Акционерное общество АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ КОМПАНИЯ «ЭКФИ»; сокращенное наименование - АО АКК «ЭКФИ»;

Государственный регистрационный номер – ОГРН № 1037739257049 от 28.01.2003г.

Место нахождения: 127474, г. Москва, Дмитровское шоссе, дом № 60, этаж 4, помещение VI комната 28.

Общество является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС). Свидетельство о членстве №9968 от 27.12.2016, регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ) – 11606085764.

Основные направления деятельности:

Основной вид экономической деятельности Общества – код по ОКВЭД 25.61 – обработка металлов и нанесение покрытий на металлы.

АО «ТОРГОВЫЙ ДОМ НПО» осуществляет на основе обработки давальческого сырья покраску труб для предприятий нефтегазовой отрасли, для чего привлекает субподрядчиков – заводы ООО «НПО Выбор», АО «НПО Качество», АО «ПП Защита НКТ».

Лицензий и допусков не имеет.

Численность работников на конец 2020г. – 93 человека.

2. Учетная политика

Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность формируется в сроки, установленные Законом РФ «О бухгалтерском учете» на основании данных учетной системы. Бухгалтерская отчетность составляется с использованием форм, утвержденных Приказом Минфина России от 02.07.2010 года № 66н.

В бухгалтерской отчетности отражаются отдельными строками только существенные показатели. Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенность показателя определяется как 5% от статьи отчетности, при этом статья отчетности в итоге бухгалтерского баланса должна превышать 5%.

Основание: Приказ Минфина РФ от 2 июля 2010 г. N 66н.

Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010) организацией не применяется, т.к. она не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Основание: Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

Отчетность от 01 июня 2021 года является исправленной и заменяет предыдущую бухгалтерскую отчетность от 19 марта 2021 года.

Активы и обязательства в иностранных валютах

18

По мере изменения курса рубля производится пересчет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте (за исключением выданных авансов). Пересчет осуществляется по официальному курсу ЦБ РФ, действовавшему на дату совершения операции в иностранной валюте и на последнее число отчетного месяца; средняя величина курсов при пересчете не применяется.

Основание: пункт 7 ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

2.1. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.07. № 153н.

Определение инвентарного объекта, учитываемого в составе НМА

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект.

Инвентарным объектом НМА признается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций;

Оценка при принятии НМА к бухгалтерскому учету

НМА принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Переоценка НМА

Переоценка групп однородных НМА не осуществляется.

Сроки полезного использования НМА

Сроки полезного использования – срок действия свидетельства на товарный знак, других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации.

Способ начисления амортизации НМА

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

2.2. Основные средства

Лимит стоимости основных средств

Лимит стоимости активов, которые учитываются в составе основных средств, установлен в размере 40 000 рублей.

Основание: пункт 5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Оценка основных средств

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). В стоимость основных средств (далее инвестиционных активов) включаются проценты в соответствии с требованиями ПБУ 15/2008.

Амортизация основных средств

Для всех основных средств используется один способ начисления амортизации.

Основание: пункт 17 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом.

Основание: пункт 18 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Срок полезного использования основных средств

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, принят и введен в действие Приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 12 декабря 2014 г. N 2018-ст. (ред. от 08.05.2018 № 6)

Основание: пункт 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и пункт 2 Приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 12 декабря 2014 г. N 2018-ст. (ред. от 08.05.2018 № 6).

Переоценка основных средств

Основные средства не переоцениваются.

Основание: пункт 15 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Ремонт основных средств

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Основание: пункт 27 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и пункт 72 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

2.3. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Единица бухгалтерского учета МПЗ

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

Способы оценки МПЗ по их группам (видам):

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость материалов, приобретенных за плату, включает:

- стоимость материалов по договорным ценам;
- транспортно-заготовительные расходы;
- расходы по доведению материалов до состояния, в котором они пригодны к использованию в предусмотренных в организации целях;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материально-производственных запасов.

Способ признания коммерческих расходов

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Способ признания управленческих расходов

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Способ признания общепроизводственных расходов

Базой для распределения общепроизводственных расходов являются прямые затраты с аналитикой «Доставка готовой продукции».

2.4. Расходы будущих периодов

Способ списания расходов будущих периодов (по видам расходов)

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию линейно и пропорционально количеству дней использования данного актива.

2.5. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Способ списания дополнительных расходов по займам

Дополнительные расходы по займам списываются в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Отражение займов и кредитов в бухгалтерской отчетности

В Бухгалтерском балансе в разделе IV «Долгосрочные обязательства», по строке «Заемные средства», показывается информация о долгосрочных кредитах и займах (срок погашения которых превышает 12 месяцев с отчетной даты).

В Бухгалтерском балансе в разделе V «Краткосрочные обязательства», по строке «Заемные средства», показывается информация о краткосрочных обязательствах по займам и кредитам (срок погашения которых не превышает 12 месяцев с отчетной даты).

Если Общество имеет долгосрочное заемное обязательство, срок уплаты процентов по которому составляет менее 12 месяцев с отчетной даты, то сумма задолженности по уплате таких процентов отражается по строке «Заемные средства» раздела V «Краткосрочные обязательства».

Часть основного долга («тела») кредита (займа), подлежащая погашению в соответствии с условиями договора в течение 12 месяцев с отчетной даты, отражается по строке «Заемные средства» раздела V «Краткосрочные обязательства».

Часть основного долга («тела») кредита (займа), подлежащая погашению в соответствии с условиями договора по истечении 12 месяцев с отчетной даты, отражается по строке «Заемные средства» раздела IV «Долгосрочные обязательства».

2.6. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету

21
«Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

Способ представления в бухгалтерском балансе информации об ОНА/ОНО

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.7. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

В составе доходов от обычных видов деятельности отражаются доходы, связанные с основным видом деятельности – нанесением покрытия на металлические трубы, аналитика ведется в разрезе обрабатываемой продукции, а также прочая выручка – реализация технологии нанесения защитного покрытия, если объем выручки превышает 100 000 000 рублей.

2.8. Расходы.

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Расходы, признаваемые расходами от обычных видов деятельности организации

Расходами по обычным видам деятельности, признаются расходы, связанные с основным видом деятельности – нанесением покрытия на металлические трубы, аналитика ведется в разрезе обрабатываемой продукции.

2.9. Резервы

Резервный фонд на оплату отпусков формируется следующим образом:

Размер ежемесячных отчислений в указанный резерв формируется нормативным методом, норматив установлен 8,02 процента, резерв считается ежемесячно.

Резерв по сомнительным долгам создается на конец года по дебиторской задолженности, вероятность погашения которой меньше 70 процентов.

Иные резервы предстоящих расходов не создаются.

2.10. Связанные стороны и операции с ними

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

2.11. Определение величины текущего налога на прибыль.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Основание: Пункты 20 и 21 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Для учета постоянных и временных разниц Общество использует типовую конфигурацию программы 1С, в которой аналитические данные в отношении временных разниц накапливаются в регистрах бухгалтерского учета (оборотно-сальдовой ведомости).

Документом «Расчеты по налогу на прибыль» (интерфейс Бухгалтерский и налоговый учет, документы – дополнительно - Расчеты по налогу на прибыль) выполняется расчет постоянных и отложенных налоговых активов и обязательств. Указанный документ используется для ввода начальных остатков отложенных налоговых активов и обязательств. Документ «Расчеты по налогу на прибыль» вводится после того, как выполнены все основные регламентные операции по бухгалтерскому и налоговому учету.

Выявленные постоянные разницы в оценке активов и обязательств отражаются при проведении первичных документов с помощью проводок на счетах налогового учета по виду учета ПР, выявленные временные разницы - с помощью проводок на счетах налогового учета по виду учета ВР.

Сумма условного расхода определяется на основании оборотов по счету 99/01 и ставки налога на прибыль, указанной с помощью меню «Учетная политика (бухгалтерский и налоговый учет) закладка Налог на прибыль».

3. Основные показатели деятельности организации.

Анализ финансовых результатов

Доходы по обычным видам деятельности

В составе доходов за 2020 год Общества признаны:

Номенклатура	Значение, руб. (без НДС)
USA Контракт № 0106-20 MPAG96 - товары	77 024 645,41
USA Контракт № 0607-20 MPAG 96 - услуги	13 042 198,88
USA Контракт № 1505-17 MPAG96 - товары	88 607 598,64
АРАМКО/пластины, MPAG96 - услуги	5 650,00
АРАМКО/пластины, ZIPLY76- услуги	5 650,00
Нафтапром, MPLAG33- услуги	161 667,00
Нефтесервис MPLAG17 - услуги	50 000,00
НКТ 102, MPLAG33 - услуги	34 744 821,84
НКТ 108, MPLAG 17- услуги	21 694 723,20
НКТ 111, MPLAG17 - услуги	5 097 028,11
НКТ 111, MPLAG17 - услуги	9 803 501,04
НКТ 112, MPLAG17 - услуги	1 172 643 035,00
НКТ 112, MPLAG17 - услуги	105 407 809,50
НКТ 116, MPAG96 - услуги	6 718 204,95
НКТ 116, MPLAG33 - услуги	2 105 861,17
НКТ 116, Дог. № 20039/3 от 22.07.20 - стримеры	350 000,00

Номенклатура	Значение, руб. (без НДС)
НКТ 124, MPLAG33 - услуги	32 187 741,20
НКТ 126, MPLAG17 - услуги	2 308 418,24
НКТ 128, MPLAG 17, услуги	5 850 059,28
НКТ 128, MPLAG17, услуги	26 147 783,70
НКТ 128, MPLAG17, услуги	6 674 402,46
НКТ 130, MPAG96- услуги	438 017 457,87
НКТ 130, MPLAG17 - услуги	3 703 013,63
НКТ 131, MPLAG33 - услуги	3 392 665,60
НКТ 133, MPLAG 96 - услуги	9 066 634,73
НКТ 138, MPLAG33 - услуги	20 848 998,03
НКТ 139, MPLAG17 - услуги	6 111 191,30
НКТ 139, MPLAG17 - услуги с муфтой ТД	831 434,28
НКТ 140, MPLAG 17 - услуги	4 216 829,44
НКТ 141, MPLAG 17 - услуги	3 523 520,00
НКТ 142, MPLAG 17-услуги	7 305 825,66
НКТ 143, MPLAG17- услуги	75 411 848,07
НКТ 144, MPLAG 17- услуги	5 918 550,22
НКТ 145 mrag96 - услуги	3 300 104,57
НКТ 147, MPLAG 96 - услуги	10 995 116,50
НКТ 148 mrag 17 -услуги	31 643 344,80
НКТ 148 mrag17-услуги	52 077 722,40
НКТ 62, MPLAG14 - услуги	26 987 715,56
НКТ 62, MPLAG14 - услуги	22 026 351,01
НКТ 62, MPLAG17 - услуги	65 090 289,63
НКТ 62, MPLAG17 - услуги	48 756 017,60
НКТ 88, MPAG96 - услуги	3 392 551,43
НКТ 88, MPLAG17 - услуги	6 422 945,51
НКТ 98, MPLAG33 - услуги	42 152 967,01
НКТ144, MPLAG17 - услуга	11 951 776,39
ППУ 1/73 муфтонаворот - услуги	203 278,60
Прочая выручка	352 500,00
СТР126 Дог. № 2020МТР-180 от 21.07.20-стримеры	640 000,00
ТД-В-04/18 (Выбор НПО)	19 127 220,83
ТД-ЗЩ-04/18 (Защита НКТ)	9 449 139,18
ТД/КЧ-04/18 (Качество НПО)	7 731 591,67
Товары, услуги для перепродажи	155 171 553,02
Итого	2 706 450 954,16

Расходы по обычным видам деятельности

В составе себестоимости Общества за 2020 год признаны:

Номенклатура	Значение, руб.
USA Контракт № 0106-20 MPAG96 - товары	52139792,25
USA Контракт № 0607-20 MPAG 96 - услуги	6 280 761,28
USA Контракт № 1505-17 MPAG96 - товары	65 468 991,01
АРАМКО/пластины, MPAG96 - услуги	5 280,40
АРАМКО/пластины, ZIPLY76- услуги	5 280,40
Нафтопром, MPLAG33- услуги	2 706,00
Нефтесервис MPLAG17 - услуги	164,00
НКТ 102, MPLAG33 - услуги	24 913 158,38
НКТ 108, MPLAG 17- услуги	10 884 125,17

Номенклатура	Значение, руб.
НКТ 108, MPLAG 17- услуги	68 030,87
НКТ 111, MPLAG17 - услуги	2 984 110,44
НКТ 111, MPLAG17 - услуги	8 829 687,48
НКТ 112, MPLAG17 - услуги	977 206 588,38
НКТ 112, MPLAG17 - услуги	1 666,67
НКТ 112, MPLAG17 - услуги	86 715 774,29
НКТ 116, MPAG96 - услуги	4 869 633,33
НКТ 116, MPLAG33 - услуги	1 830 499,17
НКТ 116, Дог. № 20039/3 от 22.07.20 - стримеры	65 132,26
НКТ 121, MPLAG96 - услуги	39 291,15
НКТ 124, MPLAG33 - услуги	37 701 434,10
НКТ 126, MPLAG17 - услуги	2 142 719,00
НКТ 128, MPLAG 17, услуги	4 723 136,60
НКТ 128, MPLAG17, услуги	20 480 097,47
НКТ 128, MPLAG17, услуги	5 481 094,14
НКТ 130, MPAG96- услуги	345 943 939,99
НКТ 130, MPLAG17 - услуги	2 919 448,79
НКТ 131, MPLAG33 - услуги	3 375 608,55
НКТ 133, MPLAG 96 - услуги	5 938 686,57
НКТ 135, MPLAG33 - услуги	31 666,67
НКТ 138, MPLAG33 - услуги	15 138 915,08
НКТ 139, MPLAG17 - услуги	4 820 162,98
НКТ 139, MPLAG17 - услуги с муфтой ТД	672 995,00
НКТ 140, MPLAG 17 - услуги	3 473 072,23
НКТ 141, MPLAG 17 - услуги	2 765 743,71
НКТ 142, MPLAG 17-услуги	4 486 982,78
НКТ 142, MPLAG17-услуги.	881 731,23
НКТ 143, MPLAG33 - услуги	113 745,94
НКТ 143, MPLAG17- услуги	45 957 219,94
НКТ 143, MPLAG17- услуги	179 166,67
НКТ 144, MPLAG 17- услуги	4 468 031,28
НКТ 145 mrag96 - услуги	2 485 253,78
НКТ 147, MPLAG 96 - услуги	4 437 233,33
НКТ 148 mrag 17 -услуги	20 535 483,30
НКТ 148 mrag17-услуги	33 422 038,27
НКТ 148 mrag17-услуги	12 852,13
НКТ 62, MPLAG14 - услуги	34 976 085,86
НКТ 62, MPLAG14 - услуги	31 096 274,39
НКТ 62, MPLAG17 - услуги	81 625 011,30
НКТ 62, MPLAG17 - услуги	78 621 372,94
НКТ 65, MPLAG 14 - услуги	349 482,61
НКТ 88, MPAG96 - услуги	2 390 525,13
НКТ 88, MPLAG17 - услуги	31 281,03
НКТ 88, MPLAG17 - услуги	4 955 300,75
НКТ 88, MPAG96 - услуги	14 540,94
НКТ 88, MPLAG14 - услуги	57 500,00
НКТ 98, MPLAG33 - услуги	61 693,67
НКТ 98, MPLAG33 - услуги	56 604 674,67
НКТ 98, MPLAG33 - услуги	107 801,01
НКТ USA	197 663,33
НКТ143,MPAG96	579 489,24
НКТ144, MPLAG17 - услуга	11 795 647,07
ОПИ 23. Дельта 5+ - услуги	528 074,95
ППУ 1/73 муфтонаворот - услуги	474 950,00
СТР126 Дог. № 2020МТР-180 от 21.07.20-стримеры	130 264,52
ТД-В-04/18 (Выбор НПО)	19 279 352,08

Номенклатура	Значение, руб.
ТД-ЗЩ-04/18 (Защита НКТ)	9 540 841,07
ТД/КЧ-04/18 (Качество НПО)	7 572 622,80
Товары, услуги для перепродажи	157 053 063,17
Шаблоны контрольные и прочее	19 672,12
Итого	2 312 962 317,11

В составе коммерческих расходов за 2020 год признаны:

Наименование статьи расхода	Значение, руб.
Амортизация ОС, НМА	101 171,21
Аренда складских помещений	300 000,00
Доставка готовой продукции	10 802 820,32
Доставка сырья	531 544,48
Прочие коммерческие расходы	3 226 103,01
Прочие транспортные расходы	287 738,84
Прочие транспортные расходы КУ	65 106,67
Прочие транспортные расходы Сингапай	25 000,00
Прочие транспортные расходы Сургут	65 833,33
Реклама в СМИ, Рекламная продукция, Выставки и т.п.	2 016 712,03
Стримеры	117 633,00
Итого	17 539 662,89

В составе управленческих расходов за 2020 год признаны:

Наименование статьи расхода	Значение, руб.
Абонентская плата за телефон	91 467,56
Амортизация ОС, НМА	1 479 188,78
Аренда офисных помещений	12 753 790,82
Аренда прочая	385 974,00
Дополнительное оборудование, расходные материалы IT	211 445,85
Заработная плата административного персонала	140 125 460,13
Заработная плата персонала ОТК (оклад, тарифная ставка)	12 384,31
Интернет	362 400,00
Командировочные и представительские расходы АУП	7 356 710,82
Консалтинг, юридические, нотариальные расходы	9 815 341,56
МБП, оснастка	509 929,02
Мебель и оборудование для офиса	325 189,61
Мобильная связь	11 043,31
Обучение и оценка персонала	318 300,00
Охрана	1 071 000,00
Подбор персонала	218 772,00
Программное обеспечение	1 810 910,76
Прочие административные расходы	1 364 285,62
Содержание офиса и бытовые расходы	786 754,46
Содержание собственных ТС	342 794,36
Спецодежда и СИЗ	439 064,10
Статья_Амортизация	11 398,14
Статья_Имущественные налоги	66 424,00
Страховые взносы административного персонала	32 063 090,96
Услуги IT	11 484 576,07
Итого	223 417 696,24

Информация о прочих доходах

В составе прочих доходов Общества в 2020 году признаны:

Статья доходов	Значение, руб.
Доходы (расходы), связанные с куплей-продажей валюты	210 227 209,12
Курсовые разницы	174 070 549,08
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	76 139,07
Проценты к получению	11 109 565,59
Прочие доходы (Не принимаемые в НУ)	5 500,00
Прочие доходы (Принимаемые в НУ)	2 942 885,61
Реализация права требования после наступления срока платежа	252 334 973,65
Статья Доходы от сдачи в аренду и продажи имущества	29 032,50
Итого	650 795 854,62

Информация о прочих расходах

В составе прочих расходов Общества в 2020 году признаны:

Наименование статьи расхода	Значение, руб.
Аренда офисных помещений	247 027,78
Банковские услуги (РКО)	1 822 509,08
Доходы (расходы), связанные с куплей-продажей валюты	210 782 646,11
Командировочные и представительские расходы АУП	89 688,99
Консалтинг, юридические, нотариальные расходы	1 982 047,95
Корпоративные мероприятия	357 191,50
Курсовые разницы	178 396 825,73
Охрана труда, ГО и ЧС, ВУ	177 936,37
Проценты к уплате по займам	5 473 731,16
Проценты к уплате по кредитам (в т.ч. факторинг)	32 076 964,10
Прочие расходы	6 393 409,45
Реализация права требования после наступления срока платежа	253 334 973,65
Содержание офиса и бытовые расходы	15 287,83
Социальные выплаты и льготы	218 386,58
Списание выделенного НДС на прочие расходы	22 442,13
Штрафы и пени государственных органов	180,00
Штрафы, пени для командировок	16 382,10
Итого	691 407 630,51

4. Обеспечение обязательств

Обеспечения полученные - по кредиту АО ТД НПО:

Наименование банка	Наименование договора	Участники	№ договора	Дата договора	Дата окончания договора	Сумма обязательств на 31.12.2020г., руб.	Сумма лимита	Период действия лимита
ПАО Сбербанк России	Договор об открытии возобновляемой кредитной линии с дифференцированным и процентными ставками	Заемщик - АО "Торговый дом НПО"	7727	28.01.2020	27.01.2022	392 545 886,21	450 000 000,00	с 28.01.2020 по 27.01.2022

ВКЛ осуществляется путем предоставления кредитов – траншей на максимальный срок 120 дней, поэтому в балансе кредитные обязательства отражены как краткосрочные. Процентная ставка в 2020 году в интервале от 9,5 до 6,1%.

Для обеспечения ВКЛ было предоставлено поручительство следующих компаний и физических лиц:

Наименование банка	Наименование договора	Участники	№ договора	Дата договора	Период действия лимита	Сумма обязательств на 31.12.2020г., руб.
ПАО Сбербанк России	Договор поручительства	Поручитель - АО "Неоцинк Технолоджи"	7727/п4	28.01.2020	27.01.2025	392 545 886,21
ПАО Сбербанк России	Договор поручительства	Поручитель - Сонк Кира Алексеевна		28.01.2020	27.01.2025	392 545 886,21
ПАО Сбербанк России	Договор поручительства	Поручитель - Сонк Алексей Николаевич		28.01.2020	27.01.2025	392 545 886,21
ПАО Сбербанк России	Договор поручительства	Поручитель - АО "НПО Качество"	7727/п2	28.01.2020	27.01.2025	392 545 886,21
ПАО Сбербанк России	Договор поручительства	Поручитель - АО "ПП Защита НКТ"	7727/п3	28.01.2020	27.01.2025	392 545 886,21
ПАО Сбербанк России	Договор поручительства	Поручитель - ООО "НПО Выбор"	7727/п1	28.01.2020	27.01.2025	392 545 886,21
ПАО Сбербанк России	Договор поручительства	Поручитель - ООО "УК НПО"	7727/п5	28.01.2020	27.01.2025	392 545 886,21

Залоговое обеспечение отсутствует.

Обеспечения выданные

На 31.12.2020 г. обеспечения выданные составляют для «УК НПО» ООО 388 469 484,80 руб.:

- по договору поручения № 5320 от 18.07.2018г. – 28 228 567,64
- по договору поручения № 6325/п1 от 27.03.2019 г. – 360 240 917,16.

5. Налог на прибыль

По состоянию на 31.12.2020г. в учете отражены отложенные налоговые активы (ОНА по счету 09):

Наименование	Сумма бухгалтерского обязательства в рублях	Сумма ОНА, руб. (20% от суммы обязательств)
Расходы будущих периодов (убыток от продажи недоамортизированных основных средств)	134 845	26 969

По состоянию на 31.12.2020 г. в учете отражены отложенные налоговые обязательства (ОНО по счету 77):

Временная разница	Сумма, руб.	Сумма ОНО, руб.
Основные средства	2 649 620	529 924
Нематериальные активы	152 550	30 510
Доходные вложения в материальные ценности	871 180	174 236
ИТОГО ОНО на 31.12.2020 г.	3 673 350	734 670

Условный расход по налогу на прибыль – 22 384 тыс. руб. (111 919 * 20%).

6. Информация о чистых активах и чистой прибыли.

По состоянию на 31.12.2020 г. чистые активы составили 530 012 382,72 рубля. По сравнению со стоимостью чистых активов на 31.12.2019 г. (442 370 тыс. руб.) и 31.12.2018г. (420 353 тыс. руб.) величина чистых активов увеличилась, что свидетельствует о постоянном росте финансовой устойчивости Общества в последние три года. Анализ финансового состояния Общества прилагается к настоящей Пояснительной записке.

7. О составе активов и обязательств по состоянию на 31.12.2020 г.

Нематериальные активы (строка 1110):

В течение 2020 года Общество продолжило разработку логотипа компании. На 31 декабря работы не были завершены, поэтому вложения во внеоборотные активы (нематериальные активы) составили 604 007 рублей.

В течение 2020 года Обществом были приобретены исключительные права на:

- Видеоролик о деятельности компании и ее используемых технологиях покраски НКТ
- Сайт компании и его доработка
- Товарный знак rezPLY
- Товарный знак ziPLY
- Технические условия "Вставка межнippельная Стример majorpack Streamer НКТ, НКВ для НКТ и муфт к ним".

Остаточная стоимость этих НМА на 31.12.2020 года составила 636 715,61 рублей.

Основные средства (строка 1150):

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2020 года составляет 3 364 343,24 рублей. Основные средства Общества состоят из офисной мебели, компьютерной техники и транспортных средств. В 2020 году был заключен договор лизинга с ООО «Газпромбанк Автолизинг» №ДЛ-21447-20 от 17.09.2020г. на приобретение автомобиля Мерседес, который по условию договора состоит на учете у Лизингополучателя. Этот автомобиль был приобретен с целью сдачи его в аренду ИП Сонк А.Н. Остаточная стоимость на 31.12.2020 года составила 6 408 547,56 рублей.

Долгосрочные финансовые вложения (строка 1170):

Договор займа с АО «Неоцинк Технолоджи» № ТД/НТ-01/2019 от 22.08.2019 на сумму 49 300 000 рублей был переведен из краткосрочных финансовых вложений в долгосрочные, т.к. согласно п.1.5 Дополнительного соглашения №2 к этому договору от 30.12.2020г.:

«Заем и начисленные Проценты подлежат возврату в полном объеме не ранее 31 декабря 2022».

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240):

Все краткосрочные финансовые вложения, остаток которых на 31.12.2019г. составил 100 462 568 руб., кроме сумм, переведенных в долгосрочные финансовые вложения, были в течение 2020 года погашены.

Запасы (строка 1210):

Наименование	Сумма, руб.
Материалы	64 380 291,83
Товары отгруженные	4 202 885,45
Итого:	68 583 177,28

Дебиторская задолженность (строка 1230):

Наименование	Сумма, руб.	Комментарии
Авансы, выданные поставщикам	14 145 318,69	
Дебиторская задолженность заказчиков	629 971 578,53	
Переплата по налогам и сборам	389 307,11	
Задолженность подотчетных лиц	220 677,09	
Проценты к получению по выданному займу АО «Неоцинк Технолоджи» по договору №ТД/НТ-01/2019 от 22.08.2019	6 803 243,85	
По договору переуступки права требования с ООО «УК НПО» №УП-2020 от 27.07.2020г.	252 334 973,65	Договор рассчитан на срок 10 лет, поэтому эта дебиторская задолженность является долгосрочной
Итого:	904 036 892,70	

Основные дебиторы - заказчики:

Наименование контрагента	Дебиторская задолженность на 31.12.2020
ВОСТСИБНЕФТЕГАЗ АО	49 566 464,64
ВЧНГ АО	14 817 441,51
ЛУКОЙЛ-ЗАПАДНАЯ СИБИРЬ ООО	1 184 254,92
ЛУКОЙЛ-КОМИ ООО	121 567 386,04
НЕОЦИНК ТЕХНОЛОДЖИ АО	5 410 540,30
НПО ВЫБОР ООО	54 546 284,43
НПО КАЧЕСТВО АО	61 848 827,21
ОРЕНБУРГНЕФТЬ АО	8 313 588,76
ПП ЗАЩИТА НКТ АО	12 448 696,50
РИТЭК ООО	1 641 771,68
РН-КРАСНОДАРНЕФТЕГАЗ ООО	3 813 084,16
РН-УВАТНЕФТЕГАЗ ООО	3 704 765,65
РУССНЕФТЬ ПАО НК	14 875 752,67
САМОТЛОРНЕФТЕГАЗ АО	7 651 488,78
Саратовский филиал ПАО НК «РуссНефть»	794 995,63
Сонк Алексей Николаевич ИП	34 839,00
СУРГУТНЕФТЕГАЗ ПАО	175 817 482,80
ТД КЕЙЭСПИ СТИЛ ООО	1 512 109,51
ТЕХНОВАЦИНК ООО	265 451,01
ТМК ПАО	5 917 287,89
ТОМСКАЯ НЕФТЬ ООО	1 382 225,72
УК НПО ООО	5 192 133,24
ЭНЕРГОСЕРВИС ООО	209 431,08
MAJORPAC, INC	77 455 275,40
Итого	629 971 578,53

Долгосрочные обязательства - заемные средства (строка 1410):

В 2020 году был заключен с Зубрилиным В.И. договор займа в у.е. №2-03/2020 от 10.03.2020 года, по которому было получено 50 000 000 руб. (694 243,89 \$) со сроком возврата не ранее 01.03.2030 года. Этот договор первоначально предусматривал процентную ставку 12% годовых и капитализацию процентов в конце каждого квартала. Согласно дополнительному соглашению №1 от 30.11.2020 года, процентная ставка увеличилась до 13%, капитализация процентов была отменена, и эти условия действуют на отношения с 10.03.2020 года. Поэтому на 31.12.2020 года задолженность Общества по процентам по этому договору составила 73 190,42 \$ (5 406 993,51 рубля).

Краткосрочные обязательства заемные средства (строка 1510):

Задолженность возникла по ВКЛ от ПАО Сбербанк, договор № 7727 от 28.01.2020г., максимальный срок на который выдается транш 120 дней, проценты выплачиваются каждое 20-е число месяца.

Основной долг на 31.12.2020г.	391 632 154,63
Проценты на 31.12.2020г.	909 647,05
Итого	392 541 801,68

Краткосрочные обязательства кредиторская задолженность (строка 1520):

Наименование	Сумма, руб.
Кредиторская задолженность перед поставщиками	150 977 019,21
Авансы, полученные от заказчиков	174 133 937,00
Кредиторская задолженность в бюджет по НДС	24 353 936,25
Кредиторская задолженность в бюджет по прибыли	2 932 506,40
Кредиторская задолженность в бюджет по прочим налогам	54 802,65
Кредиторская задолженность в ПФР	1 969 299,21
Кредиторская задолженность в ФФОМС	722 988,17
Кредиторская задолженность в ФСС НС	183 567,01
Кредиторская задолженность перед подотчетными лицами	26 833,46
Кредиторская задолженность прочая	129 559,83
Итого по строке:	355 457 615,73

Основные кредиторы – поставщики:

Наименование контрагента	Задолженность, руб.
БГК ООО	119 000,00
Желдоринтеграция	1 389 043,64
ИМПЕРИЯ ООО	1 911 500,00
КАРАЧЕВСКИЙ ЗАВОД ЭЛЕКТРОДЕТАЛЬ АО	4 088 474,88
Летунов Дмитрий Александрович	200 000,00

Наименование контрагента	Задолженность, руб.
М ЛОГИСТИКА ООО	3 640 000,00
Могорян Наталья Андреевна	973 315,08
НПО ВЫБОР ООО	46 024 032,49
НПО КАЧЕСТВО АО	10 003 413,15
ОВИМЭКС ООО ТД	582 000,00
ПЕРВЫЙ ЭЛЕМЕНТ ООО	399 002,56
ПП ЗАЩИТА НКТ АО	78 222 353,64
СПБ-ТРАНС ООО	600 000,00
ТЕХНОВАЦИНК ООО	200 000,00
ТЕХНОЛОГИЯ ЛОГИСТИКИ ООО	949 806,90
УКЦ БИЗНЕС-КЛАСС ООО	150 000,00
ЭГИДА ООО	1 299 485,75
Прочие	225 591,12
ИТОГО	150 977 019,21

8. События после отчетной даты

Общество не принадлежит к сферам деятельности наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (в частности, авиаперевозки, аэропортовая деятельность, автоперевозки, культура, организация досуга и развлечений, физкультурно-оздоровительная деятельность и спорт, деятельность в сфере туризма, гостиничный бизнес, общественное питание, образовательная деятельность, деятельность по организации конференций и выставок, по предоставлению бытовых услуг населению).

Основным видом деятельности Общества является обработка металлов и нанесение покрытий на металлы, Общество осуществляет на основе обработки давальческого сырья покраску труб для предприятий нефтегазовой отрасли, для чего привлекает субподрядчиков – заводы ООО «НПО Выбор», АО «НПО Качество», АО «ПП Защита НКТ».

Факт ограничения на передвижение сотрудников на работу в офисе не оказывает серьезных последствий на деятельность Общества.

На сегодняшний момент отсутствует необходимость пересмотра оценки рисков, связанных с деятельностью Общества и бухгалтерской отчетностью, а также о пересмотре принятых ответных действий на выявленные риски.

Оценка существенного влияния текущей ситуации на соблюдение Обществом принципа непрерывности деятельности осуществляется руководством в полном объеме.

Оценка наличия чрезвычайно высокого уровня неопределенности в развитии экономической ситуации, в частности, в ближайшие 12 месяцев, в связи с ситуацией, связанной с новой коронавирусной инфекцией и обесценением национальной валюты, осуществляется руководством в полном объеме.

9. Операции со связанными сторонами:

За 2020 год были осуществлены следующие операции со связанными сторонами:

1. **АО «Неоцинк Технолоджи»** 100-акционер Сонк А.Н. являлся с июля 2020 года сотрудником ТД НПО – директором по инвестициям и инновациям)
УК НПО купило у Сонка 100% акций Неоцинк Технолоджи - договор купли-продажи акций от 26.11.2020, но акции на счет УК НПО были зачислены только 25.02.2021г.

- Заем по договору №ТД/НТ-01/2019 от 22.08.2019г. руб. – 49 300 000 руб, не был погашен, была осуществлена пролонгация займа.
- Разовая услуга по нанесению покрытия на пластины (Нецинк Тнхнологджи – поставщик) – 12 672,96 руб.,
- Продажа расходных материалов по договору №01/11/2018 от 01.11.2018г. (Неоцинк Технологджи – покупатель) – объем реализованных товаров составил за 2020 год 3 256 014,48 руб.

2. АО «ПП Защита НКТ» (100-акционер ООО «УК НПО» с февраля 2020г.).

Объем предоставленных услуг, выполненных работ за 2020 год:

- договора с покупателем ПП Защита НКТ

ПП ЗАЩИТА НКТ АО	34 221 558,60
Договор продажи краски и отвердителя № 01-10/2014 от 20.10.2014	21 882 591,60
ТД-ЗЩ-04/18 от 28.04.2018 – договор на услуги ОТК	12 338 967,00

- договора с поставщиком ПП Защита НКТ:

ПП ЗАЩИТА НКТ АО	661 226 283,28
Договор № ТД-04/18 от 04.04.2018 – субаренды помещений	244 067,68
Договор №2/ЗЩ от 30.12.2016 - переработка давальческого сырья	660 694 215,60
Договор складского хранения № ЗЩ-11/2017 от 14.05.2017	288 000,000

- был погашен заем (20 546 000 руб.) и начисленные проценты (11 934 445,25 руб.) по договору № 2-01/05 от 25.05.2014 г. между ТД НПО И ПП Защита НКТ.

3. ООО «УК НПО» - 100-процентный акционер Общества

- Был погашен заем, выданный ТД НПО по договору №ТД-УК/07/10/19 от 07.10.2019 г. – 1 212 268,10, начисленные проценты 45 082,32 руб.
- Объем реализации товаров и услуг по договорам за 2020 год:
№ 01/11 от 01.11.2016 г. – реализация товара - 2 185 139,92 руб.
№ УП-2020 от 27.07.2020 г. – уступка права требования – 252 334 973,65 руб.

4. ООО «НПО ВЫБОР» (конечные бенефициары Общества Сонк К.А. и Зубрилин В.И. являются конечными бенефициарами ООО «НПО ВЫБОР»)

Объем предоставленных услуг, выполненных работ за 2020 год:

- договора с покупателем ООО «НПО ВЫБОР»:

ООО «НПО ВЫБОР»	154 721 715,17
Договор продажи краски и отвердителя № 01/09 от 05.09.2016	131 769 050,17
ТД-В-04/18 от 28.04.2018 – договор на услуги ОТК	22 952 665,00

34

- договора с поставщиком ООО «НПО ВЫБОР»:

ООО «НПО ВЫБОР»	1 441 524 705,22
Договор № 28/03 от 04.04.2018 – субаренды помещений	1 850 847,46
Договор №9 от 30.12.2016 - переработка давальческого сырья	1 439 430 600,96
Договор ответственного хранения № 12 от 01.08.2017	84 000,00
Договор №ТД-В-04/18 от 28.04.2018г. – возмещение затрат на питание	159 256,80

- Был погашен заем по договору №01-2016 между ТД НПО И НПО ВЫБОР в размере 29 404 300 руб. и начисленные проценты к получению 13 170 032,93 руб.

5. АО «НПО КАЧЕСТВО» (конечные бенефициары Общества Сонк А.Н. и Зубрилин В.И. являются конечными бенефициарами АО «НПО КАЧЕСТВО»)

Объем предоставленных услуг, выполненных работ за 2020 год:

- договора с покупателем АО «НПО КАЧЕСТВО»:

АО «НПО КАЧЕСТВО»	38 841 165,60
Договор продажи краски и отвердителя № 01-06/2014 от 02.06.2014	29 563 255,60
ТД/КЧ-04/18 от 28.04.2018 – договор на услуги ОТК	9 277 910,00

- договора с поставщиком АО «НПО КАЧЕСТВО»:

АО «НПО КАЧЕСТВО»	451 769 614,49
Договор №01/К-2017 от 30.12.2016 - переработка давальческого сырья	451 414 749,44
Договор ответственного хранения № 03/КЧ-ОХ-2017 от 17.04.2017	78 000,00
Договор №ТД/КЧ-04/18 от 28.04.2018г. – возмещение затрат на питание	276 865,05

В 2020 году были получены и выданы обеспечения (расшифровка в п.4 настоящих пояснений).

10. Основной управленческий персонал:

Сосинский Вячеслав Владимирович	- Генеральный директор
Данилов Дмитрий Александрович	- Директор по производству
Жариков Алексей Владимирович	- Коммерческий директор
Кумпан Ирина Евгеньевна	- Финансовый директор

36

Сонк Алексей Николаевич
Сорокин Дмитрий Андреевич
Трофимов Алексей Сергеевич
Чайка Евгений Олегович

- Директор по инвестициям и инновациям
- Руководитель управления контроля качества
- Директор по развитию
- Операционный директор

ФОТ труда основного управленческого персонала в 2020 году составил 65 915 715 рублей.

Страховые взносы с ФОТ составили 12 263 640 руб.

Итого: 78 179 тысяч рублей.

01 июня 2021 года

Генеральный директор АО «ТД НПО»



Сосинский В.В.

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	767	-	-	(131)	-	-	767
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	-	-	689	-	-	(129)	-	-	689
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2020г.	-	-	78	-	-	(2)	-	-	78
	5113	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		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										

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.	604	767	-	(767)	604
	5190	за 2019г.	-	604	-	-	604
в том числе:	5181	за 2020г.	604	-	-	-	604
	5191	за 2019г.	-	604	-	-	604
Разработка логотипа	5182	за 2020г.	-	109	-	(109)	-
	5192	за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеоролик	5183	за 2020г.	-	195	-	(195)	-
	5193	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сайт компании	5184	за 2020г.	-	300	-	(300)	-
	5194	за 2019г.	-	-	-	-	-
ТУ "Вставка межниппельная Стример majorack Streamer НКТ, НКВ для НКТ и муфт к ним"	5185	за 2020г.	-	39	-	(39)	-
	5195	за 2019г.	-	-	-	-	-
Товарный знак geziPLY	5186	за 2020г.	-	85	-	(85)	-
	5196	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сайт компании (доработка)	5187	за 2020г.	-	39	-	(39)	-
	5197	за 2019г.	-	-	-	-	-
Товарный знак ziPLY	5188	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5198	за 2019г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 Сосинский Вячеслав
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

1 июня 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	11 506	(6 850)	285	-	-	-	(1 577)	-	11 792	(8 428)
	5210	за 2019г.	20 060	(13 384)	671	(9 224)	8 296	-	(1 762)	-	11 506	(6 850)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2020г.	8 385	(5 227)	-	-	-	-	(1 237)	-	8 386	(6 465)
	5211	за 2019г.	17 505	(12 090)	-	(9 120)	8 210	-	(1 347)	-	8 385	(5 227)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	2 525	(1 027)	285	-	-	-	(494)	-	2 810	(1 521)
	5212	за 2019г.	1 959	(698)	671	(105)	86	-	(415)	-	2 525	(1 027)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	596	(596)	-	-	-	-	-	-	596	(596)
	5213	за 2019г.	596	(596)	-	-	-	-	-	-	596	(596)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	6 563	-	-	-	(154)	-	6 563	(154)
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2020г.	-	-	6 563	-	-	-	-	-	6 563	-
	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.	-	6 848	-	(6 848)	-
	5250	за 2019г.	-	671	-	(671)	-
в том числе:							
Ноутбук Asus Pro P5440FA-BM0766T, 14" Intel Core i5 8265U, 1.6 ГГц	5241	за 2020г.	-	42	-	(42)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Mercedes-Benz V 250 d MATIC	5242	за 2020г.	-	6 563	-	(6 563)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Корпусная мебель	5243	за 2020г.	-	43	-	(43)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Asus VivoBook A512FA-BQ1313, 15.6, IPS, Intel Core i5 8265U, серый	5244	за 2020г.	-	42	-	(42)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Asus VivoBook A512FA-BQ1976, 15.6, IPS, Intel серый	5245	за 2020г.	-	42	-	(42)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Asus VivoBook S330JA-EG008, 13.3" IPS, Intel Core i5, черный	5246	за 2020г.	-	42	-	(42)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Asus VivoBook X509JA-EJ028, 15.6, Intel Core i5 1035G1, серый	5247	за 2020г.	-	37	-	(37)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Asus VivoBook X509JA-EJ028, 15.6, Intel Core i5 1035G1, 1.0Гц, 8 Гбсерый	5248	за 2020г.	-	37	-	(37)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кофемашина Melita	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	44	-	(44)	-
Ноутбук Asus Zenbook UX310UA-FB1102T, 13.3 IPS; Intel Core i3 7100U 2,4ГГц		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	35	-	(35)	-
Комплект офисной мебели		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	41	-	(41)	-
Система кондиционирования		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	462	-	(462)	-
Ноутбук Asus VivoBook S330UN-EY008T, 13.3" IPS, Intel		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	53	-	(53)	-
Ноутбук Asus VivoBook A512FL-BQ386, 15.6, IPS, Intel		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	36	-	(36)	-

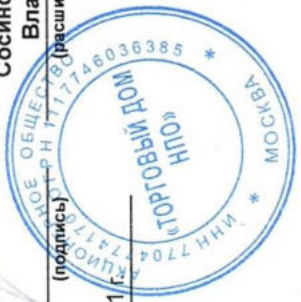
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

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	9 901	9 901	9 901
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 _____
Сосинский Вячеслав
Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 июня 2021 г. _____

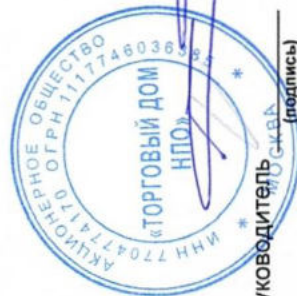
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	49 300	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	49 950	-	-	(49 950)	-	-	-	-
в том числе:										
Долгосрочные займы	5302	за 2020г.	-	-	49 300	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	49 950	-	-	(49 950)	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	100 463	-	54 000	(154 463)	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	23 500	-	169 462	(92 500)	-	-	-	-
в том числе:										
Краткосрочные депозиты и займы	5306	за 2020г.	100 463	-	54 000	(154 463)	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	23 500	-	169 462	(92 500)	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	100 463	-	103 300	(154 463)	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	73 450	-	169 462	(142 450)	-	-	-	-

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



Руководитель _____
 Сосинский Вячеслав
 Владимирович
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

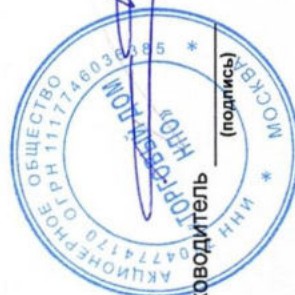
1 июня 2021 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

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.	73 929	-	4 694 606	(4 699 952)	-	X	-	68 583	-	
	5420	за 2019г.	157 054	-	3 178 859	(3 261 984)	-	X	-	73 929	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	47 060	-	119 772	(102 451)	-		-	130 250	-	
	5421	за 2019г.	51 463	-	61 325	(65 729)	-		-	32 306	-	
	5402	за 2020г.	7 227	-	2 104 141	(2 111 367)	-		-	3 345	-	
	5422	за 2019г.	77 480	-	1 312 648	(1 382 902)	-		-	7 227	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	15 781	-	173 141	(188 922)	-		-	18 474	-	
	5423	за 2019г.	14 431	-	225 182	(223 832)	-		-	32 076	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	3 861	-	123 140	(122 798)	-		-	-	-	
	5424	за 2019г.	4 297	-	159 503	(159 939)	-		-	4 203	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	2 156 872	(2 156 872)	-		-	-	-	
	5425	за 2019г.	9 375	-	1 366 770	(1 376 145)	-		-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	17 540	(17 540)	-		-	-	-	
	5426	за 2019г.	-	-	53 430	(53 430)	-		-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	1	-	-	(1)	-		-	-	-	
	5427	за 2019г.	7	-	-	(6)	-		-	1	-	
	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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
Сосинский Вячеслав
Владимирович
(подпись)
(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 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				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	259 138	-	-	-	-	-	259 138	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:											
	5502	за 2020г.	-	-	252 335	-	-	-	-	-	252 335	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	6 803	-	-	-	-	-	6 803	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5510	за 2020г.	683 566	-	749 244	-	(787 911)	-	-	-	644 899	-
	5530	за 2019г.	687 902	-	198 803	-	(218 329)	-	(313)	15 503	683 566	-
	в том числе:											
	5511	за 2020г.	624 470	-	738 269	-	(732 767)	-	-	-	629 972	-
	5531	за 2019г.	604 387	-	180 989	-	(160 906)	-	-	-	624 470	-
	5512	за 2020г.	18 552	-	4 392	-	(8 799)	-	-	-	14 145	-
	5532	за 2019г.	51 011	-	10 444	-	(42 903)	-	-	-	18 552	-
	5513	за 2020г.	40 544	-	6 583	-	(46 345)	-	-	-	782	-
	5533	за 2019г.	32 504	-	7 370	-	(14 520)	-	(313)	15 503	40 544	-
Итого	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5500	за 2020г.	683 566	-	1 008 382	-	(787 911)	-	X	X	904 037	-
	5520	за 2019г.	687 902	-	198 803	-	(218 329)	-	X	X	683 566	-

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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	56 695	-	-	-	-	-	56 695
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	51 288	-	-	-	-	-	51 288
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
проценты по займу	5555	за 2020г.	-	-	5 407	-	-	-	-	X	5 407
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	445 568	32 145	1 648 031	(1 377 744)	-	-	-	-	748 000
	5580	за 2019г.	512 909	28 568	967 647	(1 047 439)	-	-	313	(16 430)	445 568
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	89 728	-	115 222	(53 973)	-	-	-	-	150 977
	5581	за 2019г.	106 399	-	53 219	(53 460)	-	-	-	(16 430)	89 728
авансы полученные	5562	за 2020г.	62 659	-	174 134	(62 659)	-	-	-	-	174 134
	5582	за 2019г.	99 398	-	265	(37 004)	-	-	-	-	62 659
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	4 154	68	27 336	(1 341)	-	-	-	-	30 217
	5583	за 2019г.	6 546	11	142	(2 809)	-	-	264	-	4 154
кредиты	5564	за 2020г.	283 952	32 077	1 331 268	(1 254 755)	-	-	-	-	392 542
	5584	за 2019г.	295 597	28 557	912 232	(952 435)	-	-	-	-	283 952
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	5 075	-	71	(5 016)	-	-	-	-	130
	5586	за 2019г.	4 969	-	1 789	(1 732)	-	-	49	-	5 075
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	445 568	32 145	1 704 726	(1 377 744)	-	X	X	X	804 695
	5570	за 2019г.	512 909	28 568	967 647	(1 047 439)	-	X	X	X	445 568

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель _____
 (подпись)

Сосинский Вячеслав
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

52

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	106 118	269 342
Расходы на оплату труда	5620	167 546	143 508
Отчисления на социальные нужды	5630	40 520	34 506
Амортизация	5640	1 862	1 762
Прочие затраты	5650	2 230 647	1 343 159
Итого по элементам	5660	2 546 693	1 792 277
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	7 227	78 716
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 553 920	1 870 993

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



Руководитель
Сосинский Вячеслав Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)

1 июня 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 464	16 209	(11 411)	(76)	12 186
в том числе:						
Резервы ежегодных отпусков	5701	7 464	16 209	(11 411)	(76)	12 186



Сосинский Вячеслав

Владимирович

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

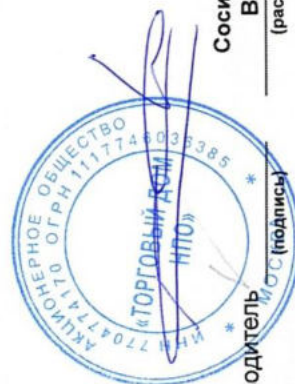
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	388 469	368 011	65 625
Договора поручительства ООО "УК НПО"	5811	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 Сосинский Вячеслав
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

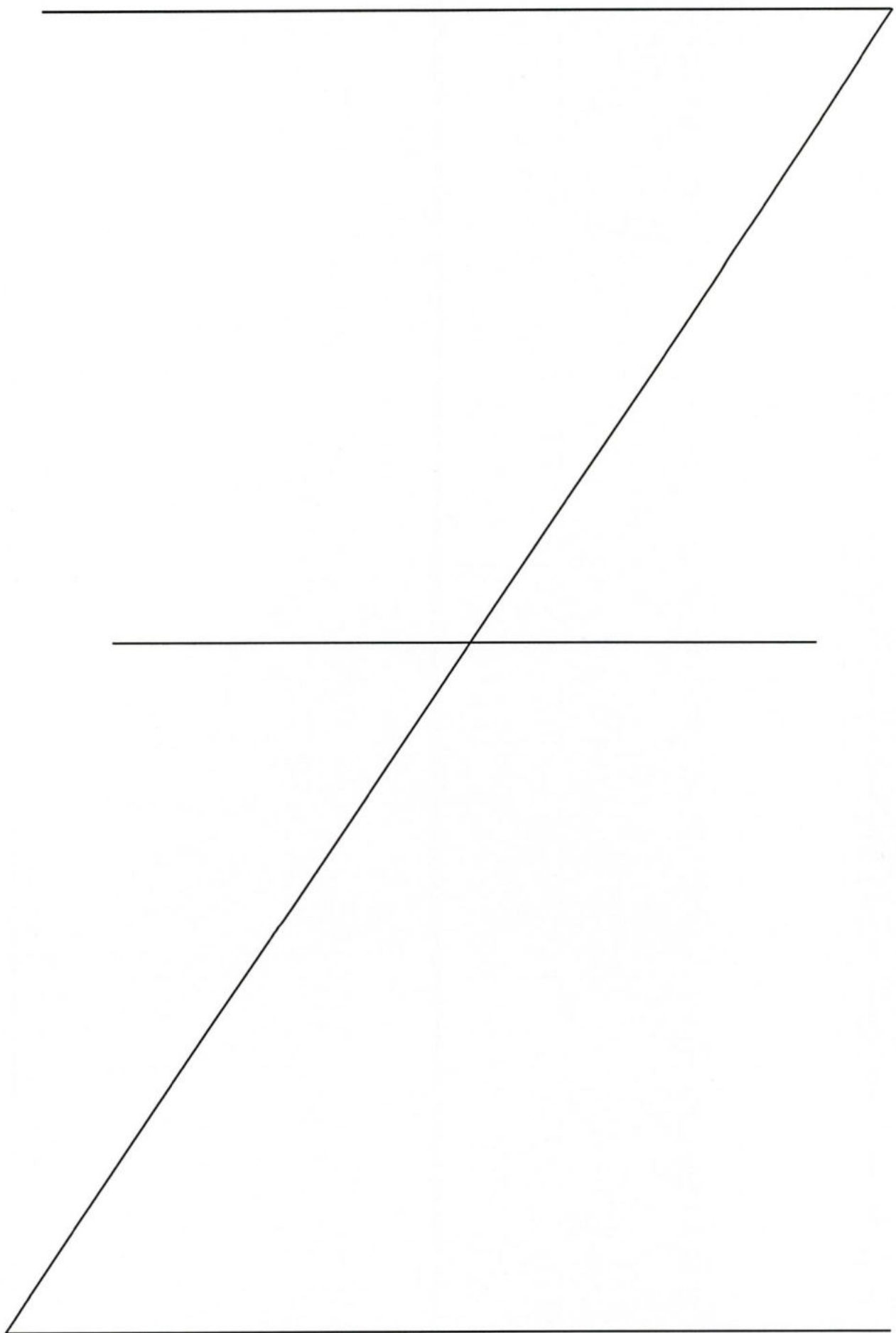
Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в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



Сосинский Вячеслав
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
МОС (подпись)

1 июня 2021 г.



Всего прошнуровано, пронумеровано и

скреплено печатью

60 (шестьдесят) листов.

Генеральный директор Е.М. Харитонова
АО АКК «ЭКФИ»

« 03 » 20 11 года

