

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности
ООО «Тех-Комплект»
ИНН 7806442215
за 2020 год

Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Тех-Комплект».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Тех-Комплектс».

Юридический адрес:

194100, г. Санкт-Петербург, Кантемировская улица, дом 39 литер а, помещение 41-н, офис 414а

Почтовый адрес:

194100, г. Санкт-Петербург, Кантемировская улица, дом 39 литер а, помещение 41-н, офис 414а

Телефон: (812) 407-18-79;

Адрес страницы в сети интернет: www.tex-komplekt.ru

ООО «Тех-Комплект» (далее – Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 28 октября 2010 г. за основным государственным регистрационным номером 1107847362787.

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости долей его участников и составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей (Учредительный договор от 18 октября 2018 г., протокол учредительного собрания № 1 от 18 октября 2018).

Учредители (участники) Общества по состоянию на 31.12.2020:

	размер доли (%)	номинальная стоимость доли, руб.
Кузнецов Кирилл Вячеславович	16,0	1 600,00
Ляпунова Лидия Алексеевна	84,0	8 400,00

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «Тех-Комплект», является деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая (ОКВЭД 62.09).

На вид деятельности соответствующие лицензии не требуются.

Среднесписочная численность работников ООО «Тех-Комплект на 31.12.2020 г. – 46 человек.

Органы управления Общества:

Общее собрание участников Общества (высший орган управления).

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) – Кузнецов Кирилл Вячеславович (протокол общего собрания участников №1/2017 от 27.12.2012).

Ревизор, Ревизионная комиссия Обществом не избирались.

Пояснения к статьям Баланса и Учетная политика

Изменения учетной политики, методов представления, исправление ошибок

Настоящая отчетность является пересмотренной по сравнению с отчетностью за 2020 год, составленной 26 марта 2021г., в связи с тем, что общество подлежит обязательному аудиту за 2020 год и обязано составлять полный комплект бухгалтерской отчетности. В настоящей отчетности представлены все формы отчетности и пояснения.

Кроме того, в настоящей отчетности представление некоторых показателей произведено более правильно в соответствии с нормативными методами.

Произведены изменения в бухгалтерском балансе:

Наименование показателя	Код	исправленная отчетность за 2020 год	отчетность от 26.03.2021 за 2020 год	тек.испр. отчетность за 2019 год	отчетность от 26.03.2021 за 2019 год
Основные средства	1150			10 271	10 314
Итого по разделу I	1100			12 491	12 534
Финансовые вложения (за	1240			13 900	223 900

исключением денежных эквивалентов)					
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250			242 444	32 444
Прочие оборотные активы	1260			921	878
Итого по разделу II	1200			441 783	441 740
Проценты к получению	2320	2 619	343	1 466	35
Прочие доходы	2340	1 098	3 374	243	1 674

В настоящей отчетности внесены изменения в Отчет о финансовых результатах и в пояснения текстовой и табличной формы.

В частности, в связи с обнаружением ошибки в порядке представления показателей в Отчете о финансовых результатах изменены показатели в связи с неправильным представлением процентов по займам полученным:

Показатель	Отчетность за 2020 год исправленная За 2020 год (тыс.руб.)	Отчетность за 2020 год от 26.03.21 За 2020 год (тыс.руб.)	Отчетность за 2020 год исправленная За 2019 год (тыс.руб.)	Отчетность за 2020 год от 26.03.21 За 2019 год (тыс.руб.)
Проценты к получению стр. 2320	2 619	343	1 466	35
Прочие доходы стр.2340	1 098	3 374	243	1 674

Итоговая сумма финансового результата не претерпела изменений.

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Тех-Комплект» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 1-1 от 10.01.2020 г, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Тех-Комплект» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «Тех-Комплект» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства в иностранных валютах

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31 декабря 2020 года
Доллар США	73,8757
Евро	90,6824

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Основные средства

В составе основных средств отражены оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в основной деятельности и для управленческих нужд ООО «Тех-Комплект» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Вычислительная техника принимается к учету в полной сборке. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

- по основным средствам первой амортизационной группы – 15 месяцев;
- по основным средствам второй амортизационной группы – 27 месяцев;
- по основным средствам третьей амортизационной группы – 39 месяцев;
- по основным средствам четвертой амортизационной группы – 63 месяца;
- по основным средствам пятой амортизационной группы – 87 месяцев;
- по основным средствам шестой амортизационной группы – 123 месяца;
- по основным средствам седьмой амортизационной группы – 183 месяца;
- по основным средствам восьмой амортизационной группы – 243 месяца;
- по основным средствам девятой амортизационной группы – 303 месяца;
- по основным средствам десятой амортизационной группы (кроме зданий) – 480 месяцев;
- по зданиям десятой амортизационной группы – 960 месяцев.

За 2020 год ООО «Тех-Комплект» ввело в эксплуатацию основных средств на сумму 8 043 760,82 рублей, из них по договорам купли-продажи на сумму 6 701 741,99 рублей и по договорам лизинга на сумму 1 342 018,83 рублей. Сумма начисленной амортизации за 2020 год составила 5 479 687,40 рублей.

Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию. При списании данное имущество учитывается на забалансовом счете.

Книги, брошюры, иные издания независимо от стоимости включаются в состав расходов в момент их приобретения.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

В 2020 г. выбыло основных средств на сумму первоначальной стоимостью 1 660 793,21 руб., накопленной амортизацией на сумму 1 077 076,55 рублей.

Информация о движении представлена в таблице 2.1 и 2.2.

Общество ежегодную переоценку основных средств не проводит.

Общество арендует нежилые помещения, используемые в управленческих целях и для организации производственной деятельности:

1.Общей площадью 31,8 кв.м с АО «Гипроруда» по адресу; г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 151, офис 439. В отчетном году действует Договор 546 от 01.06.2019 по 29.02.2020, договор не продлевался.

2.Общей площадью 96,2 кв.м по договору 44 от 01.07.2019 с АО «Ленгипромез» по адресу; г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д.151, офис 512. Договор закончился. Пролонгации не было.

3.Общей площадью 34,0 кв.м с ООО «Центр коммерческой недвижимости ЛЗТОО» по адресу; г. Санкт-Петербург, ул. Кантемировская, д 39, литера А, помещение 7-Н. В отчетном году действует договор Ц_АР-0225 от 15.02.2018. Договор действует: автоматическая пролонгация.

Учет на забалансовом счете не ведется, т.к справка о стоимости этого имущества арендодателем не предоставлена, таблица 2.4 пояснений в связи с этим не заполнена.

Финансовые вложения

Учет ведется в соответствии с ПБУ 19/2002 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Министерством финансов РФ от 18 сентября 2006 № 116н.

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:

- вклады в уставный капитал;
- займы, предоставленные другим организациям;
- депозитные вклады в кредитных организациях.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями.

Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

Финансовые вложения при выбытии учитываются по учетной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

В 2020 году в составе финансовых вложений ООО «Тех-Комплект» учитывались:

- займы, предоставленные другим организациям

Обществом в 2020 году были выданы займы в рублях следующей организации: ООО «Фортис». Займ является процентным. Общая сумма выданного займа составила 3 300 000 руб. Сумма погашенных займов вместе с процентами составила 0,00 руб. По состоянию на 31.12.20 остатки займов составляют 3 300 000 руб.

Сумма начисленных процентов по выданному займу организации в рублях составила 343 253,42 руб.

Задолженность по процентам отражена в балансе по статье дебиторская задолженность.

Информация представлена в таблице 3.1 Пояснений.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Израсходованные и выбывшие материальные запасы отражаются в бухгалтерском учете по среднемесячной стоимости, определяемой по местам хранения.

В балансе по статье 1210 «Запасы» отражена стоимость на 734 861,32 руб., в т.ч.:

Товар 358 002,95 рублей, размещенный в арендованном под офис помещении.

Материалы 376 858,37 рублей, размещенные в арендованном под офис помещении.

Все запасы не утратили своих потребительских свойств, цена возможного использования не ниже учетной стоимости, поэтому резерв обесценения товарных запасов не сформирован.

Информация представлена в таблице 4.1.

Дебиторская задолженность

В состав дебиторской задолженности включены следующие существенные виды дебиторской задолженности:

Наименование	Сумма на 31.12.2020г.
Авансы выданные	963 тыс.руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	515 263 тыс.руб.
в т.ч.в валюте Евро/тыс.руб.	-
Расчеты по налогам и сборам	3 тыс.руб.
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	41 тыс.руб.

Расчеты с подотчетными лицами	50 тыс.руб.
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	676 тыс.руб.
ИТОГО	516 995 тыс.руб.

Авансы выданные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных поставщикам и подрядчикам, включая НДС, по которым не были получены товары или оказаны услуги на конец 2020г.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Тех-Комплект» и покупателями и заказчиками.

Наибольшая задолженность имеется у ПАО «РОССЕТИ ЛЕНЭНЕРГО» (305 073 тыс. руб), ООО «Комплайт» (182 824 тыс.р.),

и у поставщиков услуг и товаров по авансам выданным ООО «ПИТЕРОЙЛ» (275 тыс. руб), ИП Суббота Григорий Игоревич (220 тыс.руб)

Просроченной задолженности на конец 2020 г нет.

Организация не сформировала резерв по сомнительным долгам, поскольку сомнений в оплате задолженности не имеется.

Информация представлена в таблице 5.1 Пояснений.

Денежные средства (строка 1250 Баланса)

Денежные средства по состоянию на 31.12.2020 составили 6 255 тыс. руб.

- на рублевых расчетных счета – 6 255 404,15 руб.

Валютные счета в обществе отсутствуют

Информация о движении представлена в Отчете о движении денежных средств.

Прочие оборотные активы (строка 1260 Баланса)

Прочие оборотные активы составили (988 тыс. руб.), включают в себя расходы будущих периодов (13 тыс. руб.) и предоплаты по страхованию и лизингу.

К расходам будущих периодов отнесены права пользования программными продуктами с неисключительным правом пользования. Списание происходит равномерно в течение 1 года с момента приобретения установленного в первичных документах по поступлению данного продукта.

К платежам (взносам) по прочим видам страхования отнесены расходы на полисы страхования транспортных средств АО «Автодом», ООО «Автополис Кудрово», АО «Балтийский лизинг», ООО «Зетта Страхование, ООО «Инчкэйп Холдинг», ООО «Омега Премиум Юг», СПАО «Рессо-Гарантия», АО «Согаз». Сроки списания составляют 1 год.

Кредиторская задолженность

В состав кредиторской задолженности включены следующие существенные виды кредиторской задолженности:

<i>Наименование</i>	<i>Сумма на 31.12.2020г.</i>
<i>Авансы полученные</i>	<i>2 540 тыс.руб.</i>
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	<i>368 183 тыс.руб.</i>
<i>в т.ч.расчеты в валюте Euro / руб.</i>	<i>12 529 тыс.руб-</i>
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	<i>78 508 тыс.руб.</i>
<i>Расчеты по кредитам и займам</i>	<i>3 945 тыс.руб.</i>
	<i>453 176 тыс.руб.</i>

Авансы полученные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных покупателями в счет выполнения будущих работ, по которым не были предоставлены товары НДС с авансов начислен.

По расчетам с поставщиками Основными кредиторами Общества являются: ООО «Вип-Телеком» (301 655 тыс. руб.), ООО «Арктик-Телеком» (23 405 тыс. руб.)

Вся задолженность по срокам погашения до 12 месяцев. Просроченной задолженности нет.

Информация представлена в таблице 5.3.

Оценочные обязательства

В Бухгалтерском балансе по стр. 1540 не отражены оценочные обязательства.

Общество не сформировало резерв предстоящей оплаты отпусков, резерв гарантийного ремонта, поскольку его сумма не существенна.

Заемные средства

На начало года Общество имело задолженность по кредитному договору №001/1-02/18 от 16.02.2018, №001/6-08/18-СЛ от 06.08.2018, №002/3-08/18-СЛ от 23.08.2018

Обязательства сторон по договорам №001/1-02/18 от 16.02.2018, №001/6-08/18-СЛ от 06.08.2018, №002/3-08/18-СЛ от 23.08.2018 выполнены в полном объеме.

В 2020 г. были получены кредитные средства от ПАО Промсвязьбанк по договору об открытии возобновляемой кредитной линии, в размере 3 942 тыс. руб. на расходы, связанные с осуществлением предпринимательской деятельности, включая выплату заработной платы работникам. Льготная процентная ставка составляет 2,00 %. Срок погашения 31 марта 2021 года.

В 2020 году общая сумма начисленных процентов составила 3 тыс. руб.:

по договору №002/3-08/18-СЛ от 23.08.2018, в размере 3 тыс. руб.

Сумма начисленных процентов по кредитам учтена в составе «Прочих расходов», принято при налогообложении прибыли 3 тыс. руб.

Сумма возвращенных займов за 2020 год составила: 857 тыс. руб.

по договору №001/1-02/18 от 16.02.2018, в размере 188 тыс. руб.,

по договору №001/6-08/18-СЛ от 06.08.2018, в размере 519 тыс.руб.,

по договору №002/3-08/18-СЛ от 23.08.2018, в размере 150 тыс.руб.,

Сумма уплаченных процентов составила: 96 тыс. руб. по полученным договорам.

На 31.12.2020 г. задолженность по полученному кредиту в размере 3 942 тыс. руб. отражена по статье 1510 Баланса, и задолженность проценты по кредиту в размере 3 тыс. руб. отражена по статье 1510 Баланса.

Информация представлена в таблице 5.3 Пояснений.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Признание доходов

Доходы ООО «Тех-Комплект» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере подписания заказчиком актов выполненных работ по форме КС-2, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Метод готовности в Обществе не используется.

Выручка по реализации товара признается по мере отгрузки покупателю по накладной.

<i>Доходы от обычных видов деятельности</i>	<i>2020</i>
деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий (СМР)	1 099 176 тыс.руб.
Продажа товара	622 522 тыс.руб
ИТОГО	1 721 698 тыс.руб.

<i>Проценты к получению</i>	<i>2020</i>
Проценты по выданным займам	2 619 тыс.руб
ИТОГО	2 619 тыс.руб.

<i>Прочие доходы</i>	<i>2020</i>
Прочие доходы	367 тыс. руб.
Курсовые разницы, конвертация валюты	731 тыс.руб.
ИТОГО	1 098 тыс.руб.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

В составе прямых расходов от обычного вида деятельности по выполнению работ учтены расходы (материальные расходы, услуги субподрядных организаций, страхование работ), за исключением стоимости незавершенного производства, составляющей себестоимость по заказам, законченным производством и не принятым заказчиками на отчетную дату.

В составе прямых расходов от обычного вида деятельности по торговле учтена с/стоимость товара.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

	2020 год Сумма, тыс. руб.
Себестоимость продаж (расходы прямые)	
деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий (СМР)	1 245 760 тыс.руб
С/Стоимость товара	329 620 тыс.руб.
ИТОГО	1 575 380 тыс.руб.

Коммерческие расходы

Коммерческие расходы учитываются обособленно и в себестоимость продаж не включаются.

Списываются в полном объеме на счет 90.07 «Расходы на продажу». В составе коммерческих расходов учтены расходы по доставке.

	2020 год Сумма, тыс. руб.
Коммерческие расходы	
Расходы по доставке	719 тыс.руб.
ИТОГО	719 тыс.руб.

Управленческие расходы

Управленческие расходы учитываются обособленно и в себестоимость продаж не включаются.

Списываются в полном объеме на счет 90.08 «Управленческие расходы». В составе управленческих расходов учтены:

Амортизация	5 480
Аренда помещения	923
Расходы на содержание ТС	933
Материальные расходы (ТМЦ в эксплуатации)	1 987
Добровольное личное страхование, предусматривающее оплату страховщиками медицинских расходов	1 210
Прочие расходы	4 205
Оплата труда, страховые взносы	28 341
ИТОГО	43 079

Информация представлена в таблице 6 Пояснений.

	2020
Проценты к уплате	
Проценты за пользование заемными средствами	3
ИТОГО	3 тыс. руб.

Прочие расходы

<i>Прочие расходы</i>	<i>2020 Сумма тыс.руб.</i>
<i>Услуги банка, комиссии</i>	<i>2 327</i>
<i>Курсовые разницы)</i>	<i>117</i>
<i>Прочие расходы</i>	<i>3 255</i>
ИТОГО	5 699 тыс. руб.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «Тех-Комплект» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль не ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" (приказ Минфина России от 20.11.2018 № 236н), отложенные налоговые активы и обязательства не сформированы ввиду незначительностью суммы.

Причитающиеся налоговые санкции за 2020 год: 57 181,70 руб.

Общая сумма налоговых санкций за 2020 год составила 57 181,70 рублей и отражена по строке 2460 Формы №2 «Отчет о финансовых результатах».

За минусом налога на прибыль 20 292 тыс. руб., налоговых санкций в размере 57 тыс. руб. чистая прибыль за 2020 год составила 80 300 тыс., рублей и отражена по строке 2400 Формы №2 «Отчет о финансовых результатах».

Капитал, Нераспределенная прибыль, использование прибыли.

Собственные источники ООО «Тех-Комплект» на 31.12.2020 состояли из уставного капитала в размере 10 000 руб., и нераспределенной прибыли в размере 89 364 тыс. руб., что отражено соответственно по строке 1310 и 1370 баланса на 31.12.2020.

Резервный капитал не образован, т.к. по уставу обязанности формирования резервного капитала нет. Операции по учету добавочного капитала не производились.

Фонд переоценки основных средств отсутствует, т.к. переоценка основных средств не осуществлялась.

Нераспределенная прибыль на 31.12.19 составила 69 718 тыс. руб., в течение 2020 года учредителям выплачены дивиденды в сумме 60 653 тыс. руб. В 2020 году получена прибыль от деятельности 80 300 тыс. руб. В результате на 31.12.2020 нераспределенная прибыль составила 89 364 тыс. руб.

Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей

Выданных обеспечений обязательств и платежей в Обществе нет.

Отчет о движении денежных средств

Денежные потоки организации за 2020 год подразделяются на денежные потоки от текущих и финансовых операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций, они связаны с формированием прибыли (убытка) организации от продаж.

Информация о денежных потоках от текущих операций показывает уровень обеспеченности организации денежными средствами, достаточными для погашения кредитов,

поддержания деятельности организации на уровне существующих объемов производства, выплаты дивидендов и новых инвестиций без привлечения внешних источников финансирования.

Депозиты сроком до 90 дней Общество классифицирует в качестве денежных эквивалентов. В отчете о движении денежных средств отражаются поступления на суммы процентов по стр. 4119.

На 31.12.2020 г. поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг составили – 1 433 195 тыс. руб. в т. ч. НДС (20%)

Денежные потоки в отчете о движении денежных средств отражены за вычетом НДС. Сальдо денежных средств и эквивалентов отражено по стр. 1250 Баланса – 6 255 тыс. руб., что подтверждено справками из обслуживающих Банков.

Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности ООО «Тех-Комплект» производит операции с физическими лицами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Наименование физического лица: Кузнецов Кирилл Вячеславович

Основание, в силу которого сторона признается связанной: является собственником 16,00% уставного капитала ООО «Тех-Комплект»,

Операции со связанной стороной: Так как, учредитель Кузнецов К.В. является генеральным директором ООО «Тех-Комплект», ему начислялась и выплачивалась заработная плата.

Других операций и выплат связанным сторонам не осуществлялось.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Тех-Комплект», состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания настоящей бухгалтерской отчетности нет.

Оценка рисков

- Глобальное распространение коронавирусной инфекции Covid-19 оказывает значительное влияние на мировую экономику. Совместно с другими факторами это привело к резкому падению цены на нефть и фондовых индексов, а также к снижению курса российского рубля. Общество не может точно оценить, как будут развиваться события с распространением коронавируса в России и какие действия, будут предприняты руководством страны в России. Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Экологическая деятельность

Общество в 2020 году не производило расчет платы за загрязнение окружающей среды и не уплачивало в территориальный орган Роспотребнадзора.

Общество не осуществляло в 2020 году капитальных, текущих расходов на природоохранные мероприятия и экологическую деятельность.

Финансовый анализ

Основные технико-экономические показатели, характеризующие финансово-хозяйственную деятельность организации

Показатели	2019 год	2020 год	Изменение показателя	
			в тыс.руб.	в процентах
Совокупные активы (вал.бал.)	454 275	543 803	89 528	20%
Средняя стоимость активов	568 731	499 039	(69 693)	(12%)
Оборотные активы	441 783	528 270	86 487	20%
Средняя стоимость оборотных активов	560 368	485 027	(75 341)	(13%)
Капитал и резервы (собст.капитал)	69 728	89 374	19 646	28%
Выручка от продажи услуг	1 774 026	1 721 698	(52 328)	(3%)
Прибыль балансовая	87 141	100 535	13 394	15%
Прибыль от продаж	93 682	102 520	8 838	9%
Себестоимость продан. Услуг	1 653 834	1 575 380	(78 454)	(5%)
Управленческие расходы	26 510	43 079	16 569	63%
Фонд оплаты труда	15 145	23 247	8 102	53%

Рентабельность продукции

	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Рентабельность продукции	0,05	0,06
Коэффициент ликвидности	0,67	0,02
Коэффициент покрытия (текущей ликвидности)	1,15	1,17

Общие выводы:

Общество за 2020 год получило положительный финансовый результат. Общество в достаточной мере обеспечено собственными оборотными средствами. Финансовое положение Общества удовлетворительное. Показатель рентабельности продукции чуть ниже среднеотраслевого. Коэффициент абсолютной платёжеспособности (ликвидности), является относительной нормой для Общества, при которой значения, задействованные в расчете, часто меняются. Стоимость чистых активов выше размера уставного капитала.

Генеральный директор

К.В. Кузнецов

Главный бухгалтер

Т.В. Степанова

«27» июля 2021 г.



См.

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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	13 071	(2 801)	8 044	-	-	(5 480)	-	-	21 115	(8 280)
	5210	за 2019г.	3 375	-	9 697	-	-	(2 801)	-	-	13 071	(2 801)
Транспортные средства	5201	за 2020г.	12 987	(2 787)	7 677	-	-	(5 359)	-	-	20 664	(8 146)
	5211	за 2019г.	3 375	-	9 613	-	-	(2 787)	-	-	12 987	(2 787)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	84	(13)	254	-	-	(109)	-	-	338	(122)
	5212	за 2019г.	-	-	84	-	-	(13)	-	-	84	(13)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	-	-	113	-	-	(12)	-	-	113	(12)
	5213	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	8 044	-	(8 044)	-
	5250	за 2019г.	-	9 697	-	(9 697)	-
в том числе:							
Машины и оборудование	5241	за 2020г.	-	113	-	(113)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Офисная оргтехника	5242	за 2020г.	-	254	-	(254)	-
	5252	за 2019г.	-	84	-	(84)	-
Транспортные средства	5243	за 2020г.	-	7 677	-	(7 677)	-
	5253	за 2019г.	-	9 613	-	(9 613)	-

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:			
Автомобиль легковой LADA Largus VIN.....9775 (E213PT198)	5261	-	-
Транспортное средство LADA LARGUS VIN:XTAKS045LK1208101 (B514UP198)	5262	-	-
Транспортное средство LADA LARGUS VIN:XTAKS045LK1208102 (B592UP198)	5263	-	-
Транспортное средство LADA LARGUS VIN:XTAKS045LK1208103 (B509UP198)	5264	-	-
Транспортное средство LADA LARGUS VIN:XTAKS045LK1208104 (B978OT198)	5265	-	-
Транспортное средство LADA LARGUS VIN:XTAKS045LK1208105 (B465UP198)	5266	-	-
Транспортное средство LADA LARGUS VIN:XTAKS045LK1222525 (B600UP198)	5267	-	-
Автомобиль легковой LADA KS045L Largus VIN.....5717 (E783BB198)	5268	-	-
Транспортное средство LADA LARGUS VIN:XTAKS045LL1236936 (E719AM198)	5269	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Кузнецов Кирилл Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 июля 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 корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	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.	13 900	-	-	(10 600)	-	-	-	3 300	-
	5315	за 2019г.	-	-	28 700	(14 800)	-	-	-	13 900	-
в том числе:	5306	за 2020г.	13 900	-	-	(10 600)	-	-	-	3 300	-
	5316	за 2019г.	-	-	28 700	(14 800)	-	-	-	13 900	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	13 900	-	-	(10 600)	-	-	-	3 300	-
	5310	за 2019г.	-	-	28 700	(14 800)	-	-	-	13 900	-

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:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Кузнецов Кирилл
Вячеславович
(расшифровка подписи)

27 июля 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	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2020г.	929	-	929	2 564 005	(2 564 199)	-	-	X	735	-	735	
	5420	за 2019г.	3	-	3	2 823 102	-2822175668	-	-	X	929	-	929	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	685	-	685	987 694	(988 002)	-	-	46	377	-	377	
	5421	за 2019г.	-	-	-	1 168 809	-1168124455	-	-	-	685	-	685	
	5402	за 2020г.	3	-	3	-	(3)	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2019г.	3	-	3	-	-	-	-	-	3	-	3	
	5403	за 2020г.	242	-	242	329 831	(329 715)	-	-	206 562	358	-	358	
Товары для перепродажи	5423	за 2019г.	-	-	-	85 230	(84 989)	-	-	-	242	-	242	
	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5405	за 2020г.	-	-	-	1 245 761	(1 245 761)	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2019г.	-	-	-	1 569 063	(1 569 063)	-	-	-	-	-	-	
	5406	за 2020г.	-	-	-	719	(719)	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	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: Кузнецов Кирилл Вячеславович
 (подпись) (расшифровка подписи)
 27 июля 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			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	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
								списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2020г.	183 590	-	443 627	-	(120 857)	-	-	10 635	-	516 995	-	-
	5530	за 2019г.	105 309	-	152 401	-	(77 964)	-	-	-	3 844	183 590	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2020г.	168 959	-	442 220	-	(95 916)	-	-	-	-	515 263	-	-
	5531	за 2019г.	86 944	-	149 923	-	(67 908)	-	-	-	-	168 959	-	-
	5512	за 2020г.	3 142	-	432	-	(2 611)	-	-	-	-	963	-	-
	5532	за 2019г.	5 818	-	2 475	-	(5 151)	-	-	-	-	3 142	-	-
	5513	за 2020г.	11 489	-	975	-	(22 330)	-	-	10 635	-	769	-	-
	5533	за 2019г.	12 546	-	3	-	(4 904)	-	-	-	3 844	11 489	-	-
Прочая	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2020г.	183 590	-	443 627	-	(120 857)	-	-	X	10 635	516 995	-	-
	5520	за 2019г.	105 309	-	152 401	-	(77 964)	-	-	X	-	183 590	-	-

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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженную	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженную	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	669	-	-	-	669	-	-	1 256
	5571	за 2019г.	23 669	1 256	-	23 000	-	-	-	669
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	669	-	-	(669)	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	23 669	-	-	(23 000)	-	-	-	669
	5554	за 2020г.	-	1 256	-	-	-	-	-	1 256
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	383 878	401 956	11	(343 304)	-	10 635	-	453 176
	5580	за 2019г.	649 585	381 358	105	(651 014)	-	-	3 844	383 878
	5561	за 2020г.	365 358	345 673	-	(342 849)	-	-	-	368 183
	5581	за 2019г.	644 549	365 179	-	(644 369)	-	-	-	365 358
	5562	за 2020г.	2 651	-	-	(110)	-	-	-	2 540
	5582	за 2019г.	110	2 540	-	-	-	-	-	2 651
	5563	за 2020г.	15 584	52 341	8	(60)	-	10 635	-	78 508
	5583	за 2019г.	4 286	13 638	3	(6 188)	-	-	3 844	15 584
	5564	за 2020г.	-	3 942	-	-	-	-	-	3 942
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5565	за 2020г.	284	-	3	(284)	-	-	-	3
	5585	за 2019г.	639	-	102	(457)	-	-	-	284
	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2020г.	384 547	401 956	11	(342 635)	-	X	10 635	454 432
	5570	за 2019г.	673 254	382 614	105	(628 014)	-	X	-	384 547

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 _____ Кузнецов Кирилл Вячеславович
 (подпись) (расшифровка подписи)
 Санкт-Петербург
 27 июля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 247 000	1 571 842
Расходы на оплату труда	5620	23 207	15 145
Отчисления на социальные нужды	5630	5 134	4 540
Амортизация	5640	5 480	2 801
Прочие затраты	5650	338 358	86 015
Итого по элементам	5660	1 619 179	1 680 343
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 619 179	1 680 343

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

Руководитель Кузнецов Кирилл Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 июля 2021 г. Санкт-Петербург

Общество с ограниченной ответственностью
"Тех-Комплект"
Тех-Комплект LLC

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



 Руководитель Кузнецов Кирилл Вячеславович (подпись) *
 (расшифровка подписи)
 Санкт-Петербург

27 июля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

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



Кузнецов Кирилл
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель

27 июля 2021 г.