Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2021 г.	157	(60)	-	(10)	10	(8)	-	-	-	147	(58)
активы - всего	5110	за 2020 г.	157	(53)	-	-	-	(7)	-	-	-	157	(60)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2021 г.	137	(41)	-	-	-	(7)	-	-	-	137	(48)
	5111	за 2020 г.	137	(34)	-	-	-	(7)	-	-	-	137	(41)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2021 г.	20	(19)	-	(10)	10	(1)	-	-	-	10	(10)
	5112	за 2020 г.	20	(19)	-	-	-	-	-	-	-	20	(19)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	5	3	3
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	3	2	2
Прочие нематериальные активы	5132	2	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Генералов Юрий Анатольевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	477 409	(156 839)	10 365	(9 166)	4 835	(44 108)	-	-	-	478 608	(196 112)
	5210	за 2020 г.	417 909	(120 005)	63 882	(4 382)	4 009	(40 843)	-	-	-	477 409	(156 839)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	207 357	(79 859)	2 043	(47)	47	(29 916)	-	-	-	209 353	(109 728)
	5211	за 2020 г.	155 411	(53 680)	52 293	(347)	347	(26 526)	-	-	-	207 357	(79 859)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021 г.	9 970	(7 478)	308	-	-	(557)	-	-	-	10 278	(8 035)
	5212	за 2020 г.	8 390	(7 028)	1 580	-	-	(450)	-	-	-	9 970	(7 478)
Здания	5203	за 2021 г.	221 002	(52 516)	1 457	-	-	(7 632)	-	-	-	222 459	(60 148)
	5213	за 2020 г.	221 002	(44 883)	-	-	-	(7 633)	-	-	-	221 002	(52 516)
Офисное оборудование	5204	за 2021 г.	8 463	(5 077)	802	(131)	131	(1 783)	-	-	-	9 133	(6 729)
	5214	за 2020 г.	7 293	(3 232)	1 170	-	-	(1 845)	-	-	-	8 463	(5 077)
Транспортные средства	5205	за 2021 г.	28 288	(11 254)	5 756	(8 988)	4 657	(4 019)	-	-	-	25 056	(10 616)
	5215	за 2020 г.	23 484	(10 729)	8 839	(4 035)	3 662	(4 187)	-	-	-	28 288	(11 254)
Другие виды основных средств	5206	за 2021 г.	2 329	(655)	-	-	-	(201)	-	-	-	2 329	(856)
	5216	за 2020 г.	2 329	(453)	-	-	-	(202)	-	-	-	2 329	(655)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021 г.	189	49 598	(20)	(10 365)	39 402
	5250	за 2020 г.	947	64 069	(945)	(63 882)	189
в том числе: Лазерный станок модели TruLaser 1030 fiber (L88), зав. номер A0217E0139	5241	за 2021 г.	-	39 288	-	-	39 288
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Сварочный аппарат сер.номер №0000673530	5242	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020 г.	-	811	-	(811)	-
Сварочный аппарат сер.номер №0000673528	5243	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020 г.	-	811	-	(811)	-
Сварочный аппарат сер.номер №0000673529	5244	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020 г.	-	810	-	(810)	-
Станок ленточно-шлиф-ный Garboli LPC 160 укомплект. AN устр-вом для раскрытия лент с помощью педали1	5245	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020 г.	-	732	-	(732)	-
Станок ленточно-шлиф-ный Garboli LPC 160 укомплект. AN устр-вом для раскрытия лент с помощью педали2	5246	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020 г.	-	731	-	(731)	-
Тиски ST5-2G (арт.466260) L125 BASIC с зажимными губками (1)	5247	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020 г.	-	424	-	(424)	-
Тиски ST5-2G (арт.466260) L125 BASIC с зажимными губками (2)	5248	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020 г.	-	418	-	(418)	-
Манипулятор высокопроизводительный универсальный электрический резьбонарезной Partner DS-16U M3-M16	5249	за 2021 г.	-	135	-	(135)	-
	5259	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Лазерный станок модели TruLaser 1030 fiber (L88), зав. номер A0217E0139		за 2021 г.	-	114	-	-	114
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Заклепочник пневмогидравлический Time-proof TPM 12X для гаечных заклепок		за 2021 г.	51	-	-	(51)	-
		за 2020 г.	-	51	-	-	51
Установочный инстр-умент PowerBild 14.4 V Li-Ion		за 2021 г.	70	-	-	(70)	-
		за 2020 г.	-	70	-	-	70
Станок 3СВ-20		за 2021 г.	68	-	-	(68)	-
		за 2020 г.	-	68	-	-	68
Производственный комплекс по обработке металлическ		за 2021 г.	-	1 458	-	(1 458)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Компьютер "Integro" 2 С		за 2021 г.	-	7	-	(7)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Система IP видеонаблюдения		за 2021 г.	-	108	-	(108)	-
		за 2020 г.	-	286	-	(286)	-
Автомобиль бортовой АБ-3320АА VIN: XD23320AAL4000109		за 2021 г.	-	23	-	(23)	-
		за 2020 г.	-	1 893	-	(1 893)	-
Автомобиль бортовой АБ-3320АА VIN: XD23320AAL4000110		за 2021 г.	-	23	-	(23)	-
		за 2020 г.	-	1 893	-	(1 893)	-
Кондуктор для сварки поручней со стекломСКЛЮ.667381.2020.00-03СБ(06.00СБ) СКЛЮ.000002.226.18.000		за 2021 г.	-	2	-	(2)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-

Системный блок Dell Vostro 3681 (3681-2697) 10400/8Gb/512Gb/Int/DVDRW/W10P (1)		за 2021 г.	-	50	-	(50)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Системный блок Dell Vostro 3681 (3681-2697) 10400/8Gb/512Gb/Int/DVDRW/W10P (2)		за 2021 г.	-	50	-	(50)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Транспортное средство AUDI Q7 VIN XW8ZZZ4M9MG000840		за 2021 г.	-	5 711	-	(5 711)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Системный блок Promega Jet Intel Core i7-10700F/H410M-A PRO/2x16GB/SSD 1Tb		за 2021 г.	-	125	-	(125)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Инвертор TETRIX 351 AC/DC SYNERGIC activArc FWD (TIG)		за 2021 г.	-	794	-	(794)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Система учета рабочего времени (УРВ)		за 2021 г.	-	66	-	(66)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Компьютер DELL Vostro 3681, Intel Core i5 10400, DDR4 8ГБ, 512ГБ(SSD), Intel UHD Graphics 630		за 2021 г.	-	76	-	(76)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Компьютер Flextron 3C (Ci-4460-3/20ГГц/B85)		за 2021 г.	-	6	-	(6)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Системный блок персон компьютера Flextron 3C		за 2021 г.	-	6	-	(6)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Компьютер C-5000 ITX		за 2021 г.	-	14	-	(14)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Компьютер iRU Home 310H5SE Intel Core i5 10400 DDR4 8ГБ 240ГБ(SSD) Intel UHD Graphics 630 Windows 10		за 2021 г.	-	48	-	(48)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Компьютер iRU Home 310H5SE Intel Core i5 10400 DDR4 16ГБ 1ТБ 240ГБ(SSD) Intel UHD Graphics630		за 2021 г.	-	59	-	(59)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Фрезерно-сверлильный станок JMD-45LPFD		за 2021 г.	-	279	-	(279)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Стеллаж консольный односторонний спаренный с настилом		за 2021 г.	-	184	-	(184)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Стеллаж консольный односторонний спаренный без настила		за 2021 г.	-	123	-	(123)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Системный блок ProMEGA Jet Game 740 i7-10700KF/Z490/32Gb/6Gb1660S/600W		за 2021 г.	-	99	-	(99)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Центр вращ. для труб d=50,D=120		за 2021 г.	-	20	20	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
ИБП APC Smart-UPS C SMC3000RMI2U, 3000BA		за 2021 г.	-	91	-	(91)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Винтовой компрессор Abac GENESIS 7.510-270		за 2021 г.	-	470	-	(470)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Электрогидравлический аккумуляторный пресс KLAUKE-Mini (под матрицы серии "4") для наконечников		за 2021 г.	-	122	-	(122)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Станок для заточки сверл MR-20G 7300700 MRCM		за 2021 г.	-	52	-	(52)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Стеллаж с выдвижными полками МСК-Дровер 3000x1500		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	467	(467)	-	-	-
Угловой отбойник МСК-Дровер 3000x1500		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	10	(10)	-	-	-
Сантехнический Блок-Контейнер 2865		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	98	(98)	-	-	-
Сантехнический Блок-Контейнер 2866		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	96	(96)	-	-	-
Комплект принуд.подачи воздуха Versaflo TR-315E+ с капюшоном модель S-757		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	142	-	-	(142)	-

Системный блок FLEXTRON (Ci5-7600K-3.80ГГц/MAXIMUS VII HERO /2x16ГБ/960ГБ		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	134	-	-	(134)	-
Сантехнический Блок-Контейнер (Туалет)		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	102	-	(102)	-
Сантехнический Блок-Контейнер (Душ)		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	99	-	(99)	-
Стеллаж с выдвижными полками МСК-Дровер 3000x1500 (Склад)		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	483	-	(483)	-
Тумба инструментальная ВС-037		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	75	-	(75)	-
Шкаф инструментальный ВС-055		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	70	-	(70)	-
Автомобиль Легковой BMW X5 XDRIVE30D VIN:X4XCV69480LH59829		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	5 053	-	(5 053)	-
Фрезерный вертикально обрабатывающий центр SMEC LCV550 с ЧПУ Fanuc Oi MF сер. L550C-0000355		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	13 621	-	(13 621)	-
Обрабатывающий центр пятиосевой SPHINX-5X/53 с ЧПУ HEIDENHAIN ITNC530 (сер. SP5X53-200101)		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	31 573	-	(31 573)	-
Компьютер ProMEGA Jet Office 240 i5-9400F/8G/2Tb/1Gb710/OfficeHB/W10p		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	69	-	(69)	-
Система видеосвязи		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	53	-	(53)	-
Набор цанг ER 32 AA-18 (3-20)		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	60	-	(60)	-
Расточка KORLOY S19W-FBH20B-120		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	44	44	-	-
Тиски 77580203 TCt150x300		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	416	-	(416)	-
Ноутбук Dell Latitude 7490(7490-1702)i7-8650U 14,0/16GB/512G/W10P		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	101	-	(101)	-
Компьютер HP ProDesk 600 G3 SFF (8ND00ES) i7-7700/16Gb/512Gb		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	88	-	(88)	-
Тиски ST5-2G (арт.466260) L125 BASIC с зажимными губками		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	392	392	-	-
Монтажное устройство (арт.466326) для ST5-2G 125-320 H120		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	193	193	-	-
Губка (арт.466095) ST5-2G SinterGrip PREMIUM		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	113	113	-	-
Губки зажимные ST5-2G (арт.466201) BASIC		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	69	69	-	-
Губка (арт.466214) ST5-2G гладкая, призматическая губка		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	75	75	-	-
Стойка специальная 237-32450 (HSK63A)		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	51	-	(51)	-
Набор уплотнительных дисков DS32S2		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	60	60	-	-
Насос плунжерный BINKS на телеге		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	409	-	(409)	-
Термометр инфракрасный, бесконтактный SENSITEC NF-3101		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	100	-	(100)	-
Патрон цанговый 250ИТП 87.000 с комплектом цанг от ф3 до ф12		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	54	-	(54)	-

Оснастка Гайка уплотнит. 1.7170.36.77.707.04		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	110	-	(110)	-
Установка вентиляционная пылеулавливающая УВП-1200А		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	86	-	(86)	-
Тиски Machine vices ATI-125 KS30125 Kemmler		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	70	-	(70)	-
Ноутбук HP 430 G6 (7DE75EA) i58265U/8Gb/256Gb/13.3/W10P		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	58	-	(58)	-
Ноутбук Dell 5391 (5391-4186) i5-10210U/8GB/256GB/13.3/2GB/W10		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	54	-	(54)	-
Компьютер ProMEGA Jet Office 240 > i5-9400F/8Gb/1Tb/GT710/10Pro		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	41	-	(41)	-
Стеллаж паллетный 4-х ярусный 2-х секционный однорядный 1800х2700х5000		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	689	-	(689)	-
Стеллаж паллетный 3-х ярусный 2-х секционный однорядный 1800х1800х5000		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	69	-	(69)	-
Стеллаж паллетный 3-х ярусный 2-х секционный однорядный 1800х2700х5000		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	90	-	(90)	-
Стеллаж паллетный 3-х ярусный 2-х секционный однорядный 1800х1800х3000 ООП		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	61	-	(61)	-
Стеллаж паллетный 3-х ярусный 1-х секционный однорядный 2700х3000		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	47	-	(47)	-
Кондуктор для сварки поручней со стеклом СКЛЮ.667381.2020.00-03СБ(06.00СБ) СКЛЮ.000002.226.18.000		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	43	-	(43)	-
Машина для шлифования труб (набор) Set 230/CEE		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	119	-	(119)	-
Станок для заточки инструмента ON-25 25100010 PROMA		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	108	-	(108)	-
Термометр инфракрасный GT 101		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	47	-	(47)	-
Компьютер ProMEGA Jet Office 240 i5-9400F/8G/2Tb/1Gb710/OfficeHB/W10p (2)		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	53	-	(53)	-
Нутромер инд. повышенной точности НИ электр. 6-10 0.001 МИК 119043		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	47	-	(47)	-
Штангенциркуль межцентровой ШЦС 20-500-0.02		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	46	-	(46)	-
Матрица L=835мм.H=135мм 26*V=12мм.		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	151	-	(151)	-
Матрица L=415мм.H-135мм V=12мм 26*		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	49	-	(49)	-
Пуансон L=805мм.R=0,8мм H=120мм 88*		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	54	-	(54)	-
Ноутбук Dell 5490 (5490-7767) i7-10510U/8GB/512GB/14.0/2GB/W10P		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	68	-	(68)	-
Плоттер Canon imagePROGRAF iPF TM-300 (36, A0) (3058C003)		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	69	-	(69)	-
МФУ Kyocera ECOSYS M8124cidn (1102P43NL0)A3 24/12 ppm		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	95	-	(95)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 869	346
в том числе: Компьютер Flextron 3C (Ci5-4460-3/20ГГц/B85)	5261	6	-
Производственный комплекс по обработке металлическ	5262	1 458	-
Системный блок персон компьютера Flextron 3C	5263	6	-
Компьютер "Integro" 2C	5264	7	-
Компьютер C-5000 ITX	5265	14	-
Компьютер Flextron (7)	5266	50	-
Компьютер Flextron (8)	5267	50	-
Система IP видеонаблюдения	5268	108	286
Компьютер Flextron (23) (Ci5-6600K-3.50ГГц/GA-H110M-D3H R2/16ГБ/500ГБ/1ТБ/3ГЕ GTX1050/W10 Pro) (5194	5269	125	-
Автомобиль бортовой АБ-3320АА VIN: XD23320AAL4000109		23	-
Автомобиль бортовой АБ-3320АА VIN: XD23320AAL4000110		23	-
Кондуктор для сварки поручней со стеклом СКЛЮ.667381.2020.00-03СБ(06.00СБ) СКЛЮ.000002.226.18.000		2	-
Набор цанг ER32AA-18 (3-20)		-	60
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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 _____ **Генералов Юрий Анатольевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Генералов Юрий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	166 222	-	166 222	2 415 718	(2 424 936)	-	-	X	157 004	(39)	156 965
	5420	за 2020 г.	188 901	-	188 901	2 605 847	(2 628 526)	-	-	X	166 222	-	166 222
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	98 107	-	98 107	515 037	(501 758)	-	-	56 419	111 386	(39)	111 347
	5421	за 2020 г.	117 817	-	117 817	524 015	(543 725)	-	-	54 364	98 107	-	98 107
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	25 023	-	25 023	913 886	(928 506)	-	-	1 854	10 403	-	10 403
	5422	за 2020 г.	18 024	-	18 024	997 376	(990 377)	-	-	201	25 023	-	25 023
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	1 581	-	1 581	5 765	(5 904)	-	-	-	1 442	-	1 442
	5423	за 2020 г.	6 126	-	6 126	19 868	(24 413)	-	-	-	1 581	-	1 581
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	41 511	-	41 511	975 387	(983 125)	-	-	-	33 773	-	33 773
	5425	за 2020 г.	46 934	-	46 934	1 064 588	(1 070 011)	-	-	-	41 511	-	41 511
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	5 643	(5 643)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Генералов Юрий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	266 919	(59)	206 078	-	(125 550)	-	(59)	-	4 186	-	351 633	(258)
	5530	за 2020 г.	357 882	(2 269)	122 720	-	(217 188)	-	(2 269)	-	376	3 129	266 919	(59)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	115 849	(59)	175 406	-	(113 901)	-	(59)	-	-	-	177 354	(258)
	5531	за 2020 г.	152 432	(24)	111 840	-	(148 423)	-	(24)	-	-	-	115 849	(59)
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	12 438	-	28 980	-	(7 105)	-	-	-	-	-	34 313	-
	5532	за 2020 г.	71 589	(2 245)	8 081	-	(67 232)	-	(2 245)	-	-	-	12 438	-
Прочая	5513	за 2021 г.	138 632	-	1 692	-	(4 544)	-	-	-	4 186	-	139 966	-
	5533	за 2020 г.	133 861	-	2 799	-	(1 533)	-	-	-	376	3 129	138 632	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	266 919	(59)	206 078	-	(125 550)	-	(59)	X	4 186	-	351 633	(258)
	5520	за 2020 г.	357 882	(2 269)	122 720	-	(217 188)	-	(2 269)	X	376	3 129	266 919	(59)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	258	258	59	59	2 269	2 269
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	258	258	59	59	24	24
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	2 245	2 245
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	44 955	30 394	-	(13 476)	-	-	4 186	-	66 059
	5580	за 2020 г.	77 693	14 450	-	(50 693)	-	-	376	3 129	44 955
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	6 557	10 921	-	(2 441)	-	-	-	-	15 037
	5581	за 2020 г.	12 667	3 707	-	(9 817)	-	-	-	-	6 557
авансы полученные	5562	за 2021 г.	10 990	4 228	-	(10 890)	-	-	-	-	4 328
	5582	за 2020 г.	14 351	10 627	-	(13 988)	-	-	-	-	10 990
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	27 278	6 778	-	(43)	-	-	4 186	-	38 199
	5583	за 2020 г.	44 025	23	-	(20 275)	-	-	376	3 129	27 278
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	130	8 467	-	(102)	-	-	-	-	8 495
	5586	за 2020 г.	6 650	93	-	(6 613)	-	-	-	-	130
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	44 955	30 394	-	(13 476)	-	X	4 186	-	66 059
	5570	за 2020 г.	77 693	14 450	-	(50 693)	-	X	376	3 129	44 955

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Генералов Юрий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	440 927	490 509
Расходы на оплату труда	5620	177 320	176 158
Отчисления на социальные нужды	5630	33 072	39 093
Амортизация	5640	44 116	40 850
Прочие затраты	5650	77 671	73 542
Итого по элементам	5660	773 106	820 152
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	22 498	2 969
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	795 604	823 121

Руководитель _____ **Генералов Юрий Анатольевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

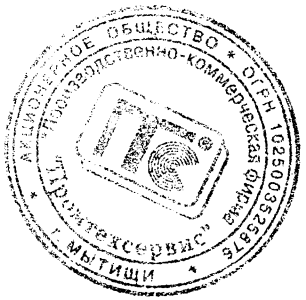


7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11 667	17 387	(16 865)	(53)	12 136
в том числе: резерв отпусков	5701	11 667	17 387	(16 865)	(53)	12 136

Руководитель _____ (подпись) **Генералов Юрий Анатольевич** (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

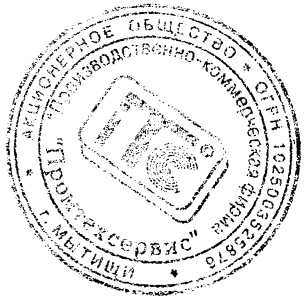


8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Генералов Юрий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021 г.	5910	-	-	-	-
	за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021 г.	5911	-	-	-	-
	за 2020 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Генералов Юрий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.



АО «ПКФ «ПРОМТЕХСЕРВИС»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД (тыс. руб., если не указано иное)

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

АО «ПКФ «Промтехсервис» создано в 1998 году по решению акционеров общества в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" от 26.12.1995 N 208-ФЗ и вот уже более 24 лет успешно функционирует на российском рынке.
Полное фирменное наименование общества: Акционерное общество «Производственно-коммерческая фирма «Промтехсервис», далее Общество.
Форма собственности: Акционерное общество, дата государственной регистрации: 13 марта 1998г. Зарегистрировано в ИФНС России по г. Мытищи Московской области №5029 по г. Мытищи 27 июля 1999г. ИНН 50290443359 КПП 502901001, дата внесения записи в ЕГРЮЛ 12.11.2002г. ОГРН 1025003525876.
Юридический адрес и адрес местонахождения общества: 141013, Московская область, г. Мытищи, Стрелковый 1-й пер., влад.6, стр.1.
Обществом зарегистрировано обособленное подразделение без выделенного баланса и расчетного счета. Авансовые платежи по налогу на прибыль уплачиваются головным предприятием. Обособленное подразделение располагается по адресу: 141013, Московская обл., Мытищинский р-н, Мытищи г., Силикатная ул., д.53, корп.3.
Основным видом деятельности АО «ПКФ «Промтехсервис» является металлообработка и выпуск готовой продукции производственно-технического назначения ОКВЭД 25.62 – обработка металлических изделий механическая.
Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - генеральным директором Генераловым Юрием Анатольевичем.
Среднесписочная численность на 31 декабря 2021 года составила 212 человек.
Настоящая отчетность была подписана 14 марта 2021 года.

2. АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Основа составления отёчности

Бухгалтерская отчетность АО «ПКФ «Промтехсервис» за 2021 г. сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н, а также действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность составлялась с учетом требований, предусмотренных приказами Минфина России от 02 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не имелось.

Учет основных средств

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01) (Методические указания по учету основных средств (утв. приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н с учетом изменений и дополнений)).
Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Переоценка основных средств не производится.
Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Постановления Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Для отдельных групп основных средств, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций – изготовителей.
Начисление амортизации производится линейным способом.

Восстановление объектов основных средств может осуществляться посредством ремонта, модернизации и реконструкции.
К основным средства относятся объекты, удовлетворяющие требованиям, предъявляемым к основным средствам стоимостью выше 40 000 рублей за единицу.
Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей включительно (за единицу), отражаются в составе материально-производственных запасов, включая хозяйственные принадлежности и инвентарь, а также специальную одежду.
Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации объекта основных средств.
Расходы на все виды ремонта основных средств (текущий и капитальный) учитываются на счетах учета затрат на производство, в том периоде, в котором они произведены. Резерв на ремонт основных средств не создается
Доходы и расходы от продажи, безвозмездной передачи и иного выбытия основных средств, а также расходы, связанные с указанным выбытием, включаются в состав, соответственно, прочих доходов и расходов.

Учет нематериальных активов

К нематериальным активам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007) (утв. Приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. N 153н, с учетом изменений и дополнений).
Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.
Переоценка нематериальных активов не производится.
Ожидаемый срок использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.
Начисление амортизации производится линейным способом.
Проверка нематериальных активов на обесценение не производится.
Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения, в случае его существенного изменения.

Учет научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ (НИОКР)

К научно-исследовательским и опытно-конструкторским работам относятся работы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» (ПБУ 17/02) (утв. Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 115н, с учетом изменений и дополнений).
Расходы на НИОКР подлежат списанию на расходы по обычным видам деятельности с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), либо для управленческих нужд Общества.
Списание расходов по каждой выполненной НИОКР производится линейным способом.
Принятый способ списания расходов применяется в течение всего срока использования результатов НИОКР.
В течение отчетного года списание расходов на НИОКР на расходы по обычным видам деятельности осуществляется равномерно в размере 1/12 годовой суммы.
Срок списания расходов на НИОКР определяется Обществом самостоятельно исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет, и утверждается приказом руководителя Общества.

Учет запасов

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» к запасам относятся активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасами, в частности, являются:
- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;
- готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе - незавершенное производство). Организация может вести обособленный учет полуфабрикатов собственного производства в порядке, установленном для учета готовой продукции;
- объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации.

Запасы учитываются по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов, включаются уплаченные и подлежащие уплате при приобретении (создании) запасов суммы, определяемые за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов, с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления, также затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования), затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, величину возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды, связанные с приобретением (созданием) запасов проценты, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива, иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов.

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг: материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизация и прочие затраты.

При осуществлении массового и серийного производства, оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

При осуществлении единичного производства, оценка незавершенного производства производится по фактической произведенным затратам, связанным с использованием в процессе производства основных средств, сырья, материалов, топлива, энергии, трудовых ресурсов, и другие затраты на производство продукции.

Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость товаров.

На основании письма Минфина РФ от 02.03.2021 года № 07-01-09/14384 основные средства стоимостью менее 40 000 рублей учитываются в составе запасов.

Учет доходов

Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99) (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н, с изменениями и дополнениями).

Общество получает доходы в составе обычных видов деятельности от следующих видов деятельности (в случае, если указанные доходы по уровню существенности относятся к основной деятельности Общества):

- продажа и реализация продукции и товаров;
- оказание услуг;
- прочие доходы от обычных видов деятельности.

Не указанные выше виды доходов относятся к прочим доходам от обычных видов деятельности.
Выручка от продажи продукции и товаров отражается на дату перехода права собственности на реализуемый товар.
Доходы от сдачи имущества в аренду (лизинг) признаются ежемесячно на конец месяца на протяжении срока аренды (лизинга) в соответствии с условиями договоров.
Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается на дату оказания услуг, выполнения работ и подписания Акта об оказании услуг (выполнении работ) заказчиком.
Доходы в виде процентов по выданным займам, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете Общества в банке, отражаются (начисляются) в составе прочих доходов ежемесячно, и в случае окончания действия договора займа – на дату окончания действия договора.
Стоимость безвозмездно полученного имущества отражается по рыночной стоимости на дату акта приемки-передачи.
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе прочих доходов.

Учет расходов

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99) (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н, с учетом изменений и дополнений).
В зависимости от характера расходов, условий их осуществления и направления деятельности компании расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.
К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с производством и реализацией продукции, выполнением работ, оказанием услуг от основной деятельности.
Общество использует попередельный (подетальный) - полуфабрикатный способ формирования себестоимости продукции с использованием счета 21 «Полуфабрикаты собственного производства».
В составе затрат отражаются: производственные затраты, которые могут быть прямо идентифицированы и непосредственно включены в себестоимость конкретного вида работ/услуг, учитываются на счетах 20 «Основное производство», общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и общехозяйственные расходы 26 «Общехозяйственные расходы».
Расходы, осуществляемые Обществом и не являющиеся предметом основной деятельности Общества, относятся к прочим расходам.
Общехозяйственные расходы в полном объёме признаются в качестве расходов текущего месяца.
Коммерческие расходы, связанные с продажей товаров, отражаются на счете 44 «Расходы на продажу» признаются в себестоимости в полном объёме в периоде их осуществления на счет 90.7 «Расходы на продажу».
В течение отчетного месяца затраты на производство продукции, работ, услуг собираются на счетах 20 «Основное производство», 25 «Общепроизводственные затраты», 26 «Общехозяйственные расходы».
Затраты, собранные на счете 25 «Общепроизводственные затраты» ежемесячно в конце месяца, распределяются между видами готовой продукции пропорционально стоимости сырья, материалов и полуфабрикатов, отпущенных на изготовление этой продукции, и списываются на счет 20 «Основное производство» в полном объеме.
Затраты, собранные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно в конце месяца, списываются с 01.01.2021 года на счет 90.08 «Управленческие расходы» в полном объеме.
В составе затрат по продаже товаров отражаются прямые затраты - себестоимость проданных товаров.
В составе расходов от продажи и иного выбытия прочего имущества (прочих расходов) отражается остаточная (балансовая стоимость) выбывающих основных средств, нематериальных активов, материалов, ценных бумаг и т.п., а также расходы, связанные с таким выбытием. Стоимость выбывающего имущества отражается на дату перехода права собственности на выбывающее имущество, расходы, связанные с выбытием – на дату акта или иного первичного документа.
Расходы на списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, и других долгов, нереальных ко взысканию, отражаются на основании Акта инвентаризации и Приказа Руководителя.
Штрафы, пени и неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров, а также возмещения причиненных убытков, признанные Обществом или по которым получены решения суда об их взыскании, отражаются в бухгалтерском учете в составе прочих расходов на дату такого признания или дату решения суда.

Учет расходов будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете Общества как расходы будущих периодов и подлежат равномерному списанию ежемесячно в течение периода, к которому они относятся.
Расходы, произведенные Обществом 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 в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.
Платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, например: расходы, связанные с получением прав (кроме исключительных) на использование баз данных или программ для электронно-вычислительной техники, лицензии (ключи) на право использования программного обеспечения, которые списываются в течение срока полезного использования отражаются в бухгалтерском балансе в зависимости от сроков использования менее 12 мес. - в составе прочих оборотных активов, более 12 мес. – в составе прочих внеоборотных активов.
Расходы на получение лицензий на виды деятельности, подлежащие государственному лицензированию, которые списываются в течение срока действия соответствующего свидетельства или лицензии отражаются в бухгалтерском балансе в зависимости от сроков использования менее 12 мес. - в составе прочих оборотных активов, более 12 мес. – в составе прочих внеоборотных активов.
Прочие расходы, 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 в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.
Сроки полезного использования по неисключительным правам на программное обеспечение и баз данных определяются на основании технической документации или исходя из условий договоров.
Срок полезного использования по неисключительным правам на программное обеспечение, по которым срок передачи прав договором не установлен, принимается равным 5 годам.

Учет оценочных обязательств

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) (утв. Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 г. № 167н, с изменениями и дополнениями).
Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:
- на оплату неиспользованных отпусков;
- по выплате сомнительных долгов по расчетам с другими лицами.

Ежемесячно на последнюю дату месяца в Общество создается оценочное обязательство под будущие выплаты отпускных и оценочное обязательство суммы страховых взносов по неиспользованным отпускам. Неиспользованная сумма оценочного обязательства ежемесячно сторнируется и начисляется вновь по результатам проведенной оценки.
Расходы на формирование оценочного обязательства относятся к расходам по обычным видам деятельности.
Общество в бухгалтерском учете не создает следующие оценочные обязательства:
- по оплате предстоящих расходов и платежей;
- по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет и по итогам работы за год;
- по оплате ремонта основных средств;
- по оплате расходов на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание.

Общество в бухгалтерском учете не создает оценочные обязательства по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию, так как сумма расходов, рассчитанная на основе имеющихся фактов хозяйственной деятельности Общества, чрезвычайно мала и в будущем не приведет к уменьшению экономических выгод Общества.

Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/2002) (утв. Приказом Минфина РФ от 18.09.2006 г. № 116н).
Формирование стоимости финансовых вложений в бухгалтерском учете Общества производится по сумме всех фактических затрат на их приобретение.
В случае несущественности величины затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) на приобретение таких финансовых вложений, как ценные бумаги, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, такие затраты Обществом признаёт прочими расходами в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные ценные бумаги.
Финансовые вложения подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.
Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество может производить ежемесячно или ежеквартально.
Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов производится по фактической стоимости.
Оценка выбывающих финансовых вложений осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
Проверка на обесценение финансовых вложений производится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Учет заемных средств

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008) (утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 г. № 107н, с учетом изменений и дополнений).
Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.
Проценты, начисленные на вексельную сумму, признаются в том отчетном периоде, в котором они возникли.
Проценты и (или) дисконт, начисленные организацией-эмитентом по причитающейся к оплате облигациям, признаются в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006) (утв. Приказом Минфина России от 27.11.2006 г. № 154н, с учетом изменений и дополнений).
Стоимость активов и обязательств (денежных знаков в кассе, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, финансовых вложений, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам, с юридическими и физическими лицами, вложений во внеоборотные активы (основные средства, нематериальные активы, др.), материально-производственных запасов, а также других активов и обязательств Общества), выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности подлежит пересчету в рубли на отчетную дату и дату совершение операции. Одновременно указанные записи производятся в валюте расчетов и платежей.
Разницы, возникающие при расчетах, выраженных в иностранной валюте (условных денежных единицах), но подлежащих оплате в рублях, в бухгалтерском учете признаются курсовыми, отражаются в составе прочих доходов (расходов).
Курсовая разница, связанная с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе в уставный (складочный) капитал, подлежит зачислению в добавочный капитал.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, по мере изменения курса не производится.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02)» (утв. Приказом Минфина России от 19.11.2002 г. № 114н, с учетом изменений и дополнений).
Информация о постоянных и временных разницах формируется в регистрах бухгалтерского учета.
Суммы отложенных налоговых активов и обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

В связи с обязательным применением с 01 января 2021 года Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 года № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, а также уточнен порядок формирования резерва под обесценение запасов.

4. КОРРЕКТИРОВКА ДАННЫХ ПРЕДШЕСТВУЮЩЕГО ПЕРИОДА

В соответствии с ПБУ 22/2010 выявленные ошибки и их последствия подлежат обязательному исправлению в бухгалтерском учете и отчётности. Ошибки могут быть существенными и несущественными.
При этом, в случае, когда ошибка в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же расчетный период меньше 5%, но при этом оказывает влияние на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основании бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за этот отчетный период, Обществом рассматривается вопрос о ее существенности.
Существенность показателя определяется Обществом самостоятельно, исходя, как из величины, так и характера показателя, его влияния на показатели отчетности Общества.
В 2021 году Общество не выявило существенных ошибок, допущенных в предшествующих отчетных периодах и исправленных в отчетном, в связи с чем информация в отчетности текущего года не представляется.

5. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы и НИОКР

По состоянию на 31 декабря 2021г. на предприятии числится нематериальных активов на сумму 89 тыс. руб.
В 2021 году поступление НМА не происходило.
Наличие и движение нематериальных активов представлено в таблице 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов».
Сведения о нематериальных активах с полностью погашенной стоимостью содержатся в таблице 1.3 «Сведения о нематериальных активах с полностью погашенной стоимостью».
Сведения для заполнения таблицы 1.2 «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией» отсутствуют.
Сведения для заполнения таблицы 1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР», 1.5. «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов» отсутствуют.

Основные средства

Остаточная стоимость основных фондов 334 026 тыс. руб., 320 759 тыс. руб., 298 851 тыс. руб. на 31 декабря 2021, 2020, 2019 года соответственно. Информация о движении основных средств представлена в таблице

2.1. «Наличие и движение основных средств» на 31 декабря 2021, 2020 года учитываются объекты недвижимого имущества, машины и оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь, транспортные средства, офисное оборудование и прочие основные средства. Наибольший удельный вес в составе основных средств занимает недвижимое имущество (здания), машины и оборудование (кроме офисного). Грузовой автопарк представлен грузовыми автомобилями в количестве 4 шт., фургон – 3шт, минивэн – 1шт, легковой автомобиль – 2 шт., автопогрузчик тойота -1 шт.
Основные производственные фонды организации представлены специализированными станками сверлильной, токарной, нарезной, шлифовальной группами. Все они находятся в эксплуатации.
По состоянию на 31 декабря 2021 г. на предприятии числится основных средств на сумму 478 608 тыс. руб., из них в за 2021 год приобретено на сумму 10 365 тыс. руб. Увеличение стоимости основных средств в 2021 году произошло в основном за счет увеличения приобретения оборудования на сумму – 2 043 тыс. руб., а также за счет строительно-ремонтных работ на сумму – 1 457 тыс. руб., приобретения транспортных средств – 5 756 тыс. руб., офисного оборудования – 801 тыс. и прочего оборудования, производственного и хозяйственного инвентаря – 308 тыс. руб.
По состоянию на 31 декабря 2021г. основные фонды Общества изношены на 41%.
АО «ПКФ «Промтехсервис» арендует основное средство для проведения погрузочно-разгрузочных работ.
Сведения о движении незавершенных капитальных вложений представлена в таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения»
Сведения об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлена в таблице 2.3 «Информация об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации».
Сведения об ином использовании основных средств отсутствует.
Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2019, 2020, 2021 годов не производилась.

Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы включают расходы будущих периодов, которые представляют остатки неиспользованных расходов, относящихся к будущим отчетным периодам, в составе которых затраты, связанные с оплатой неисключительных прав на программные продукты, лицензии, сертификаты.
В составе прочих внеоборотных активов бухгалтерского баланса по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» в сумме 3 105 тыс. рублей отражены: неисключительные права на программные продукты 2 618 тыс. рублей, программное обеспечение 112 тыс. рублей, разработка стандартов общего назначения (сварочное пр-во) 227 тыс. рублей, разработка лимитов по экологии 124 тыс. рублей, поддержание патента 24 тыс. рублей.

6. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2021г. на предприятии финансовые вложения отсутствуют.

Запасы

Сведения о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлены в таблице 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.
По состоянию на 31 декабря 2021, 2020, 2019 годов на предприятии запасы в залоге отсутствуют.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность бухгалтерского баланса показана за минусом обеспечительных обязательств (резервов) по оплате сомнительного долга.
Сведения о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлены в таблице 5.1 «Наличие и движении дебиторской задолженности», 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Прочая задолженность в сумме 139 966 тыс. рублей, отраженная в таблице 5.1 «Наличие и движении дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включает в себя: расчеты по налогам и сборам в сумме 14 тыс. рублей, расчеты по социальному страхованию и обеспечению в сумме 3 222 тыс. рублей, расчеты с персоналом по прочим операциям в сумме 2 292 тыс. рублей, расчеты с разными дебиторами и кредиторами в сумме 134 335 тыс. рублей и расходы будущих периодов в сумме 101 тыс. рублей, расчеты с подотчетными лицами в сумме 2 тыс. рублей

Авансы, выданные поставщикам отражены в бухгалтерской отчетности с учетом НДС.

По состоянию на 31 декабря 2021г. Общество имеет просроченную дебиторскую задолженность в сумме 258 тыс. руб. Должникам предъявлены претензии.

Денежные средства и денежные эквиваленты

В бухгалтерском балансе в разделе денежные средства и денежные эквиваленты по строке 12503 «Прочие специальные счета» отражены средства, находящиеся депозитных счетах».

Движение денежных средств и денежных эквивалентов отражено в отчете о движении денежных средств.

Организация осуществляет хозяйственные операции, выраженные в иностранной валюте, и имеет остатки активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

Обязательства в иностранной валюте на 31.12.2021г. учтены по курсу ЦБ РФ 84,0695 руб. за один евро.

Денежные средства и денежные эквиваленты размещены в финансовых организациях с высокими кредитными рейтингами.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы включают расходы будущих периодов, которые представляют остатки неиспользованных расходов, относящихся к будущим отчетным периодам, в составе которых затраты, связанные с оплатой неисключительных прав на программные продукты, лицензии, сертификаты.

В составе прочих оборотных активов бухгалтерского баланса по строке 1260 «Прочие оборотные активы» в сумме 3 781 тыс. рублей отражены: неисключительные права на программные продукты в сумме 227 тыс. рублей, сертификация 3 109 тыс. рублей, техническое освидетельствование оборудования 191 тыс. рублей, создание и доработка сайта 104 тыс. рублей, подписка на электронные журналы 50 тыс. рублей, разработка лимитов по экологии 56 тыс. рублей, поддержание патента 20 тыс. рублей, прочие оборотные активы - 24 тыс. рублей.

7. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Уставный капитал

Величина уставного капитала составляет 10 тысяч рублей. (10 000 полностью оплаченных обыкновенных акций, номиналом 1 рубль каждая), в 2021 году данная величина не изменялась.

Согласно решению общего собрания акционеров, дивиденды по результатам финансово хозяйственной деятельности Общества за 2020 год не выплачивались.

Резервный капитал

Согласно пп. 1 и 2 ст.35 Федерального закона №208-ФЗ «Об акционерных обществах» обществом сформирован резервный капитал в размере 2 тыс. рублей. В 2021 году Общество не производило отчисления в резервный фонд.

8. ДОЛГОСРОЧНЫЕ И КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Заемные средства

В 2021 году Общество не привлекало заемные денежные средства.

9. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Сведения об оценочных обязательствах отражены по строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 года и приведена в таблице 7 «Оценочные обязательства» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.
Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется ежемесячно, как процент от фактического фонда оплаты труда, включая сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. Величина процента – это процент приходящихся расходов на отпуск к общему фонду оплаты труда, рассчитанный за предыдущий отчетный год.
Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков создано в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2021 года. По результатам инвентаризации на 31 декабря 2021 года остаток резерва по отпускам скорректирован на фактически предстоящий расход по выплате отпусков.
Оценочные обязательства по оплате сомнительных долгов определены по результатам инвентаризации расчетов с контрагентами, проведенной на 31 декабря 2021 года, составляют 258 тыс. рублей.

10. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОБЩЕСТВА

Сведения о выручке (нетто) от продажи товаров, работ услуг представлена за минусом НДС и других аналогичных обязательных платежей.
Выручка от продажи товаров, работ услуг строка 2110 Отчета о финансовых результатах в сумме 946 330 тыс. рублей, в том числе:
- на территории Российской Федерации – 938 858 тыс. рублей;
- за пределами Российской Федерации, в том числе ближнего зарубежья
(Республика Беларусь, Латвия) – 7 472 тыс. рублей.

Сведения о себестоимости реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг)в разрезе элементов затрат представлена в таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, согласно Положений по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99) (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н, с изменениями и дополнениями).
Сведения о коммерческих расходах отражены по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах за 2021 год. В состав коммерческих расходов вошли расходы на продажу товаров и готовой продукции в сумме 5 643 тыс. рублей, в частности: заработная плата – 3 084 тыс. рублей, страховые взносы – 600 тыс. рублей, прочие расходы - 1 959 тыс. рублей на 31 декабря 2021 года. В 2020 году коммерческие расходы включены в себестоимость продукции и отражены в отчете о финансовых результатах по строке 2120 «Себестоимость продаж» в сумме 3 966 тыс. рублей, в частности заработная плата – 2 561 тыс. рублей, страховые взносы – 587 тыс. рублей, прочие расходы - 818 тыс.
Сведения об управленческих расходах отражены по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах за 2021 год. Управленческие расходы на 31 декабря 2021 года составили 49 882 тыс. рублей.В 2020 году управленческие расходы включены в себестоимость продукции и отражены в отчете о финансовых результатах по строке 2120 «Себестоимость продаж» в сумме 49 305 тыс. рублей.

11. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В таблице представлен состав прочих доходов и расходов, согласно данным бухгалтерского учета, отраженным в Отчете о финансовых результатах за 2021 год.

Прочие доходы	**2021**
Доходы от реализации основных средств	**1 304**
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества, в том числе:	**1 872**
Доходы, связанные с реализацией материалов, в том числе:	
- на территории Российской Федерации	1 872
- за пределами Российской Федерации, в том числе ближнего зарубежья (Республика Беларусь)	
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	**53**
Курсовые разницы	---
Доходы в виде списания дебиторской задолженности	**4**
Прочие внереализационные доходы, в том числе	**2 281**
Доходы, связанные с реализацией услуг	87
Доходы от излишка, выявленного в результате инвентаризации	1 688
Доходы от возмещения ФСС	503
Прочие доходы	3

Прочие расходы	**13 841**
Расходы в виде образованных оценочных резервов	**199**
Расходы на услуги банков	**269**
Курсовые разницы	**1**
Прочие внереализационные расходы, в том числе	**13 372**
Расходы, связанные с возвратом покупателя	7
Расходы от недостачи, выявленной в результате инвентаризации	5 177
Расходы на премию за счет чистой прибыли	5 738
Расходы за счет чистой прибыли	101
Расходы на медицинские услуги	73
Расходы на материальную помощь	335
Расходы на новогодние подарки сотрудникам за счет чистой прибыли	163
Расходы на оплату НДС за счет чистой прибыли	1 454
Расходы на оплату штрафов, пени за счет чистой прибыли	11
Расходы на оплату экологических взносов сверх лимита за счет чистой прибыли	129
Расходы на оплату услуг по ведению реестра акционеров	28
Прочие расходы	156

12. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Сумма налога на прибыль (строка 2410 «Налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах), определенная исходя из бухгалтерской прибыли (убытка) и установленной ставки по налогу на прибыль (20%), составила 34 847 тыс. рублей.

Налог на прибыль, отраженный по строке 2410 Отчета о финансовых результатах, состоит из текущего налога на прибыль и суммарной величины изменений налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

Текущий налог на прибыль составил:

Наименование показателя	**2021 год**
Условный доход по налогу на прибыль	(797)
Условный расход по налогу на прибыль	32 967
Постоянное налоговый доход	(12)
Постоянный налоговый расход	2688
Изменение отложенных налоговых активов	128
Изменение отложенных налоговых обязательств	788
Текущий налог на прибыль	**35 762**

13. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

Базовая прибыль в расчете на акцию была рассчитана путем деления чистой прибыли за год на годовое средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении в течении отчетного периода. В 2021 год прибыль Общества составила 12,6 тыс. рублей в расчете на одну акцию.
На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, таким образом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

14. ИНФРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Раскрытие информации в бухгалтерской отчётности о связанных сторонах осуществляется Обществом в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/08), утвержденного приказом Минфина России от 29.04.2008г. №48н с изменениями и дополнениями).
В процессе своей финансово-хозяйственной деятельности Общество не производило операций с обществом, являющимся связанной стороной.
В составе дебиторской задолженности в том числе отражена задолженность по беспроцентным займам, выданным ООО «Кольчуга-центр». По состоянию на 31 декабря 2021 года задолженность в сумме 132 126 тыс. рублей.

Идентификационные данные связанной стороны (наименование организации, ИНН)	**Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным**	**Доля участия в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью, %**
ООО «Кольчуга-центр» ИНН 5029133789	Бенефициарный владелец Генералов Юрий Анатольевич	25

Учредителями Общества являются граждане РФ, принявшие решение о его учреждении.
Сведения об акционерах общества, а также о бенефициарных владельцах содержатся в реестре акционеров. Держателем реестра акционеров Общества является специализированный профессиональный участник рынка ценных бумаг АО "Регистраторское общество "СТАТУС".

Вознаграждение основному управленческому персоналу
К основному управленческому персоналу Общества относится единоличный исполняющий орган Общества (генеральный директор и иные лица, осуществляющие полномочия исполняющего органа по доверенности), заместители генерального директора, и иные руководители, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.
Краткосрочное вознаграждение основному управленческому персоналу, включая заработную плату и премии с учетом взносов на социальное страхование за 2021 годы составило 23 884,01 тыс. рублей. Указанная сумма включает налог на доходы физических лиц.
В соответствии с российским законодательством Общество перечисляло страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, страхованием от несчастных случаев

на производстве и профессиональных заболеваний, исчисленные Обществом исходя из величины выплат и иных вознаграждений работникам, включая управленческий персонал.

15. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В 2021 году Общество не формирует отчетную информацию по сегментам.

16. УЧЕТ ДОГОВОРОВ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА

В 2021 году Общество не осуществляло деятельность в качестве подрядчика (субподрядчика) по договорам строительного подряда.

17. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2021 году у Общества не было операций по прекращению деятельности.

18. ИНФОРМАЦИЯ ПО РЕОРГАНИЗАЦИИ

В 2021 году у Общества не было операций по реорганизации.

19. ИНФОРМАЦИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В течение 2021 года Общество не осуществляло совместную деятельность.

20. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАТРАТАХ НА ОСВОЕНИЕ ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ

В течение 2021 года Общество не осуществляло затрат на освоение природных ресурсов.

21. ГОСУДАРСТВЕННОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ

Общество в 2021г. не получала государственную помощь, а также прочие формы государственное поддержки.

22. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты признанной фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

23. ОПЕРАЦИОННЫЕ РИСКИ

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов. В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.
Управление рисками Общества осуществляется и определяется, как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по убавлению и мониторингу рисков. Этот процесс, встроен в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяется на все области его практической деятельности.

Валютный риск

Валютные риски связаны с резким изменением валютных курсов (доллара США и евро) и как следствие значительного изменения рыночных цен по закупке сырья, материалов, услуг; снижения цен при реализации продукции.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.
Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.
В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточными собственными средствами и доступом к источникам финансирования, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в денежных средствах.

Правовые риски

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства, рисками, связанными с изменением правил таможенного контроля и пошлин. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции, соблюдении сроков поставок продукции. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Риск в связи с пандемией

В виду возникновения неопределенности в мировой экономике, в связи с объявленной Всемирной Организацией Здравоохранения пандемией в марте 2020 года, а также других факторов, произошло резкое снижение цен на нефть и фондовых индексов, что привело к обесценению российского рубля. Общество признает наличие рисков при осуществлении операционной финансово-хозяйственной деятельности. Руководство осуществляет мониторинг влияния ситуации на экономические показатели для принятия решений и надлежащих мер по поддержанию экономической устойчивости Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно будет это влияние в российской экономике и бизнес-среде.
Общество создает благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками.

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в Российской Федерации.
Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.
В настоящее время политическая ситуация в стране является нестабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за санкций, введенных против России некоторыми странами, а также общей геополитической ситуацией в мире.

Руководство компании считает, что сложившаяся ситуация на рынке, может оказать негативное влияние на финансовые показатели деятельности Общества, но оно уверено в том, что Общество будет непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор
АО «ПКФ «Промтехсервис» Ю.А. Генералов

Главный бухгалтер
АО «ПКФ «Промтехсервис» Т.В. Кревсун