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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	96	(4)	-	-	-	(11)	-	-	-	96	(15)
	5110	за 2019г.	-	-	96	-	-	(4)	-	-	-	96	(4)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименсвание места происхождения товаров	5101	за 2020г.	96	(4)	-	-	-	(11)	-	-	-	96	(15)
	5111	за 2019г.	-	-	96	-	-	(4)	-	-	-	96	(4)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	96	-	(96)	-
в том числе: Товарный знак ПромНефтеГазАвтоматика 13.09.2018-06.04.2027 № 670585	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	40	-	(40)	-
Товарный знак ПромНефтеГазАвтоматика 05.12.19-21.08.28 № 737754	5182	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2019г.	-	55	-	(55)	-

Руководитель _____ Черкасов Михаил Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		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.	20 947	(11 812)	-	(108)	108	(2 130)	-	-	19 830	(13 834)
	5210	за 2019г.	23 165	(11 340)	2 713	(4 930)	3 642	(4 114)	-	-	20 947	(11 812)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2020г.	3 338	(1 828)	-	-	-	(392)	-	-	3 338	(2 220)
	5211	за 2019г.	3 396	(1 576)	144	(202)	172	(425)	-	-	3 338	(1 828)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	2 693	(2 145)	-	(108)	108	(205)	-	-	2 584	(2 242)
	5212	за 2019г.	4 065	(3 178)	-	(1 372)	1 372	(339)	-	-	2 693	(2 145)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	11 710	(6 408)	-	-	-	(1 878)	-	-	11 710	(8 286)
	5213	за 2019г.	12 497	(5 793)	2 569	(3 356)	2 097	(2 713)	-	-	11 710	(6 408)
Транспортные средства	5204	за 2020г.	3 207	(1 430)	-	-	-	344	-	-	2 197	(1 086)
	5214	за 2019г.	3 207	(793)	-	-	-	(638)	-	-	3 207	(1 430)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	(982)	-	-	1 009	(982)
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	(982)	-	-	1 009	(982)
	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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	2 713	-	(2 713)	-
в том числе: Имитационный стенд АТЛАНТ	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	1 853	-	(1 853)	-
ТОПАЗ-7327-ARX рефлектометр, 1310,1550,1625нм	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	120	-	(120)	-
ПБ-00001219 Комплект оборудования в составе: Сервер доступа к данным (контроллер) TOPAZ IEC DAS MX24	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	596	-	(596)	-
Автоматический сварочный аппарат INNO Instrument VIEW 1	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	144	-	(144)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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 _____ Черкасов Михаил Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	71 210	-	-	(71 210)	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	71 210	-	-	(71 210)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	192	-	-	-	-	-	-	192	-
	5315	за 2019г.	20 766	-	-	(20 574)	-	-	-	192	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	192	-	-	-	-	-	-	192	-
	5310	за 2019г.	91 976	-	-	(91 784)	-	-	-	192	-

23

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: векселя	5321	-	-	42 591
депозиты	5322	-	-	71 210
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Черкасов Михаил Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 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	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	51 544	-	705 414	(723 078)	-	-	X	33 880	-
	5420	за 2019г.	353 647	-	2 871 194	(3 173 296)	-	-	X	51 544	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	50 692	-	159 683	(177 968)	-	-	20 810	32 408	-
	5421	за 2019г.	351 595	-	733 817	(1 034 720)	-	-	273 636	50 692	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	80 279	(80 279)	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	23 673	(23 673)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	852	-	166 179	(165 559)	-	-	3 859	1 471	-
	5423	за 2019г.	1 491	-	331 330	(331 969)	-	-	10	852	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	298 399	(298 397)	-	-	-	2	-
	5425	за 2019г.	560	-	1 776 711	(1 777 271)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	874	(874)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	5 662	(5 662)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Черкасов Михаил Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	414 994	(54 272)	161 569	360	(312 614)	-	-	-	-	-	264 310	54 541
	5530	за 2019г.	517 918	(53 699)	282 245	1 711	(386 560)	(504)	-	-	-	184	414 994	(55 097)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	171 128	(131)	155 685	-	(157 189)	-	-	-	-	-	169 624	(131)
	5531	за 2019г.	222 049	-	148 081	-	(199 002)	-	-	-	-	-	171 128	(131)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	59 097	(806)	2 697	-	(45 319)	-	-	-	-	-	16 475	(337)
	5532	за 2019г.	57 481	(446)	55 536	-	(53 815)	(105)	-	-	-	-	59 097	(806)
Прочая	5513	за 2020г.	184 770	(53 336)	3 187	360	(110 106)	-	-	-	-	-	78 211	(54 073)
	5533	за 2019г.	233 389	(53 253)	78 628	1 711	(133 743)	(399)	-	-	-	184	184 770	(54 160)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	414 994	(54 272)	161 569	360	(312 614)	-	-	X	X	X	264 310	54 541
	5520	за 2019г.	517 918	(53 699)	282 245	1 711	(386 560)	(504)	-	X	X	X	414 994	(55 097)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрсчная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	397 906	132 138	861	(360 364)	-	-	-	-	170 542
	5580	за 2019г.	824 032	391 728	12 464	(830 501)	-	-	-	184	397 906
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	192 563	91 984	-	(135 707)	-	-	-	-	148 840
	5581	за 2019г.	222 692	143 120	-	(173 249)	-	-	-	-	192 563
авансы полученные	5562	за 2020г.	68 689	15 151	-	(68 689)	-	-	-	-	15 151
	5582	за 2019г.	295 938	68 689	-	(295 938)	-	-	-	-	68 689
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	51 633	3	-	(45 086)	-	-	-	-	6 551
	5583	за 2019г.	19 007	36 157	2	(3 717)	-	-	-	184	51 633
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	2 386	(2 386)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	25 000	861	(25 861)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	214 425	60 000	8 816	(283 241)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	85 021	-	-	(85 021)	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	71 969	83 761	1 259	(71 969)	-	-	-	-	85 021
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	397 906	132 138	861	(360 364)	-	X	X	X	170 542
	5570	за 2019г.	824 032	391 728	12 464	(830 501)	-	X	X	X	397 906

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 _____ Черкасов Михаил Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	332 168	1 575 308
Расходы на оплату труда	5620	128 816	339 895
Отчисления на социальные нужды	5630	24 424	71 868
Амортизация	5640	2 823	4 334
Прочие затраты	5650	129 625	132 941
Итого по элементам	5660	617 856	2 124 346
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	2	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	560
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	617 858	2 124 906

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

Руководитель _____ Черкасов Михаил Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	37 238	13 759	(11 506)	(7 783)	31 707
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Черкасов Михаил Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	95 385
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Черкасов Михаил Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Черкасов Михаил Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

Пояснения к бухгалтерской отчетности (письменная информация) за 2020 год

1. Общие сведения

Полное название организации	Общество с ограниченной ответственностью «ПромНефтеГазАвтоматика»
Краткое название организации	ООО «ПНГА»
ИНН	7703804706
КПП	770301001
Адрес местонахождения. Почтовый адрес	123317, РФ, г. Москва, Пресненская набережная, д.12, этаж 56, офис 13
Телефон/факс	+7 495 640 98 18
E-mail.Сайт	info@png-a.ru. http://png-a.ru/
ОГРН	1147746038000
ОКПО	26946973
ОКОПФ/ОКФС	12300/16
ОКТМО	45380000
ОКВЭД	26.51.7
Дата регистрации	24.01.2014 Свидетельство о государственной регистрации серия 77 № 02666323

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – Генеральным директором. На должность Генерального директора с 03.04.2018 назначен Черкасов Михаил Викторович сроком на 3 (три) года.

Аудитором по проверке финансово-хозяйственной деятельности общества в 2020 году является ООО «АК «Аудит Технолоджи» (член некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество основной регистрационный номер записи: 11406029578).

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости долей, приобретенных участниками, и определён в размере 1 000 000 (Один миллион) рублей. Уставный капитал оплачен полностью. В течение отчетного года состав участников не менялся. Единственным участником общества является Акционерное общество «Лаборатория неразрушающего контроля».

Учредительным документом Общества является Устав, утверждённый решением единственного участника о создании № 1 от 27.12.2013 года. Решением единственного участника № 3/19 от 27.06.2019 утверждена новая редакция Устава общества (Внесены изменения в адрес места нахождения Общества).

В составе Общества на 31.12.2020 находится 1 обособленное подразделение:

1. Обособленное подразделение в г. Краснодар, Краснодарский край.

В январе 2020 года обособленные подразделения г. Уфа, республика Башкортостан и г. Саранск, республика Мордовия были ликвидированы.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Среднегодовая численность работающих за 2020 год составила 23 человек.

2. Информация об учетной политике организации и об ее изменениях

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основные методы учетной политики, применяемые в Обществе:

Линейный метод амортизации основных средств.

Повышенные нормы амортизации не применяются.

Переоценка основных средств не производится.

Списание материалов, готовой продукции и товаров производится по средней себестоимости.

Общепроизводственные расходы, относятся на себестоимость конкретного продукта труда пропорционально выручке.

Общехозяйственные расходы и расходы на продажу списываются в себестоимость продаж в полной сумме.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02, утвержденным Приказом России № 114н от 19.11.2002

В Учетную политику Общества, применяемую в 2020 году для целей бухгалтерского учета (утверждена Приказом № УП/1 от 24.01.2014), изменения не вносились.

В учетную политику Общества на 2021 год внесены изменения в связи с вступлением в силу с 01.01.2021 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

3. Основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты деятельности организации

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

1. Производство приборов и аппаратуры для автоматического регулирования и управления;

2. Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;

3. Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях;

4. Разработка компьютерного программного обеспечения.

Структура выручки по видам деятельности за ряд лет, тыс. руб.

Наименование вида деятельности	ОКВЭД	2018		2019		2020	
		Сумма, тыс. руб.	%, доля в общей выручке	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8

Производство приборов и аппаратуры для автоматического регулирования и управления	26.51.7	1 014 890	49,48%	498 618	20,00%	228 709	30,20%
Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, предоставление технических консультаций в этих областях	71.12	0	0,00%	83	0,00%	0	0%
Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения	42.21	1 036 048	50,52%	1 993 847	79,98%	528 328	69,75%
Разработка компьютерного программного обеспечения	62.01	0	0,00%	380	0,02%	380	0,05%
Итого	---	**2 050 938,00**	**100,00%**	**2 492 928**	**100%**	**757 417**	**100%**

Динамика важнейших экономических показателей деятельности организации за ряд лет, тыс. руб.

N, п/п	Наименование показателя	2018	2019	2020
1	2	3	4	5
1	Выручка от основной деятельности	2 050 938	2 492 928	757 417
2	Прибыль от основной деятельности	176 961	645 829	283 780
3	Прибыль до налогообложения	79 305	335 146	147 642
4	Чистая прибыль	61 741	276 428	117 808
5	Нераспределенная прибыль на конец года	156 838	188 268	106 076
6	Уставный капитал	1 000	1 000	1 000
7	Стоимость чистых активов	157 838	189 268	107 076

4. Политика в отношении управления рисками.

Управление рисками выражается в функционировании налаженной системы риск-менеджмента и является существенным элементом операционной политики Организации.

Управление рисками осуществляется в отношении основных типов риска: кредитный риск, рыночный риск, риск ликвидности, и операционный риск.

Политика Общества в отношении управления рисками разработана таким образом, чтобы выявить и проанализировать имеющиеся риски, установить надлежащие лимиты риска и системы контроля, и осуществлять мониторинг рисков и лимитов. Политика управления рисками основана на нормативных документах РФ.

5. Выплата дивидендов

В 2020 году на основании решения единственного участника были начислены дивиденды в размере 200 000 тыс. руб.:

За 2020 год – 200 000 тыс. руб.,

Дивиденды выплачены в 2020 – в сумме 85 000 тыс. руб. (погашена задолженность по состоянию на 31.12.2019г.), 200 000 тыс. руб.

6. Информация о связанных сторонах

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2020 г., тыс. руб.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2020
1	2	5	6	7
1. Лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица				
АО "НК Лаб"	выплата дивидендов	285 000	денежными средствами	--
Пшевечерская Наталья Августовна	--	--	--	--
Романов Андрей Вячеславович	--	--	--	--
2. Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо				
ИП Пшевечерская Наталья Августовна	--	--	--	--
2. Лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа				
Черкасов Михаил Викторович - генеральный директор	**	**	**	**

Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала представляли собой выплаты заработной платы по ставкам в соответствии со штатным расписанием и утвержденными положениями об оплате труда.

7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

По состоянию на конец отчетного года оценочные обязательства в соответствии с гарантиями перед работниками по оплате отпусков в соответствии с Трудовым Кодексом РФ составили 31 707 тыс. руб.

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков формируется исходя из величины, равной сумме обязательства организации оплатить неиспользованный очередной отпуск каждому работнику с учетом страховых взносов. Порядок расчета предусмотрен Учетной политикой Общества.

Условных обязательств и условных активов в отчетном периоде нет.

8. События после отчетной даты

8.1. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

После отчетной даты по результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды не объявлялись.

8.2. Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений

По состоянию на 25.02.2020 г крупных сделок, связанных с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, не осуществлялось.

8.3 Изменение состава Участников

12.01.2021 произошла смена Участников (физ.лица)

8.4. Управление персоналом.

В течении 2020 года были произведены структурные изменения в подразделениях организации. Средняя численность персонала на 01.01.2021 составила 23 человека.

9. Расчет налога на прибыль за 2020 год

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1	Прибыль до налогообложения	147 642
2	Применяемая ставка налогообложения:	20%
2.1.	Ставка Федеральный бюджет	3%
2.2.	Ставка Региональный бюджет	17%
3	Текущий налог на прибыль	(29 723)
4	Вычитаемые временные разницы	556
5	Отложенный налог на прибыль, в том числе:	(111)
5.1.	обусловленный возникновением временных разниц в отчетном периоде	(111)
6	Условный расход по налогу на прибыль	(29 582)
7	Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде	(1 526)
8	Постоянный налоговый доход	306
9	**Чистая прибыль**	**117 807**

Генеральный директор ООО «ПНГА» — Черкасов М.В.

25 февраля 2021 года