

# ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

## 1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью "ПЭРКО"

Юридический адрес: 194021, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Политехническая д.4, корп.2, стр.1

Дата государственной регистрации: 05.08.2010 г. ОГРН: 1107847252611

ИНН: 7806437448 КПП: 780201001

**Учредителями Общества является физические лица.**

Размер уставного капитала – 254 584 035 рублей. Бенефициарным владельцем является Крутов Александр Юрьевич, доля в уставном капитале составляет 99,992%.

**Органы управления Общества.**

Генеральный директор – Крутова Елена Андреевна

Исполнительный директор – Крутов Андрей Александрович

Аффилированными лицами являются: Крутова Елена Андреевна, Крутов Александр Юрьевич, Крутов Андрей Александрович.

По вопросам информационного взаимодействия с аудитором в качестве лица, отвечающего за корпоративное управление, (ЛОКУ) является генеральный директор организации.

**Основные поставщики:** ООО «Александр», ООО «АКМА», ООО «Гамма Инжиниринг», ООО «Ветки СПб», ООО «НЭК», ООО «Металлсервис-Москва», ООО «Резонит», ООО «ПскрвРусКартон», ООО "Производственное предприятие Абразивные материалы", ООО «ТИТ», ООО «Фиксит Северо-Запад», ООО «ЭЛТЕХ Компонет».

**Основные покупатели:** ООО «Амиком Трейд», ООО ТД «Гарант», ООО «ГЛОБАЛСЕКЬЮРИТИ», ООО "ИКТ", ООО «Контроль доступа», ООО «ЛУИС Плюс», ООО «Московские системы безопасности», ООО "МСК СЕРВИС", ООО «Охранные технологии», ООО «Торговый Дом ТИНКО», ООО «ПРОЛАЙН системы безопасности», ООО «Секьюрити Линк», ООО «СЕК-Групп СБ», ООО "СТРОЙТЕХНИКА", ООО «ТехноЛайт», ООО «ТД «Электротехмонтаж»

**Риски, связанные с деятельностью Общества:**

Основными рисками, связанными с деятельностью предприятия, которые могут существенно отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности, является утрата (гибель) или частичная утрата основных производственных фондов (зданий и сооружений) в результате воздействия опасных природных явлений и чрезвычайных обстоятельств.

Основными видами деятельности Общества является: Производство охранно-пожарной сигнализации и аналогичных приборов. ОКВЭД 26.30.6

Продукция ООО «ПЭРКО»

- Комплексные системы безопасности (КСБ)
- Системы контроля доступа (СКУД) и повышения эффективности
- Электронные проходные (готовая система контроля доступа)
- Турникеты, калитки и ограждения
- Электромеханические замки
- Считыватели бесконтактных карт и карто-приемники

Организация имеет обособленные подразделения : 1) Производственно-складской комплекс г. Псков, по адресу :180022, г. Псков, ул. Леона Поземского д. 123 В. Численность подразделения 368, 2) Склад готовой продукции производственно-складского комплекса г. Псков, по адресу: 180022, г. Псков, ул. Леона Поземского д. 110 Д, В . Численность подразделения 5 человек. 3) Складской комплекс МО по адресу Московская обл. г. Красногорск, д. Гольево, ул. Центральная д. 6Б . Численность подразделения 4 человека.

### **Информация об аудиторе Общества**

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Юта», Свидетельство о членстве № 2020 от 24 февраля 2010 года, номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов – ОРНЗ-11006003553

### **Сведения об учетной политике организации**

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом №1-УП от 30.12.2019 г. И приказом № 1-УП от 15.12.2020г внесены изменения в учетной политике Общества в связи с утверждением ФСБУ 5/2019

### **Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2020 год**

#### **1. Общие вопросы организации бухгалтерского учета**

Ответственность за организацию бухгалтерского учета на предприятии, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель предприятия.

1.1 Бухгалтерский учет на предприятии ведется бухгалтерской службой, которая является его структурным подразделением. Бухгалтерская служба возглавляется главным бухгалтером.

1.2 Главный бухгалтер подчиняется непосредственно руководителю организации и несет ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности. Главный бухгалтер обеспечивает соответствие осуществляемых хозяйственных операций законодательству РФ, контроль за движением имущества и выполнением обязательств

1.3 Бухгалтерский учет ведется на основе Плана счетов бухгалтерского учета

финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 г. № 94 н.

Бухгалтерский учет ведется компьютерным способом с применением программы «1:С»

Организация ежеквартально формирует и оформляет в печатном виде регистры бухгалтерского учета.

1.4 При оформлении хозяйственных операций применяются унифицированные формы первичных учетных документов, утвержденные соответствующими постановлениями Госкомстата.

1.5 Порядок движения и обработки первичных документов регулируется графиком документооборота, утвержденным директором.

1.6 Организация ведет бухгалтерский учет в рублях и копейках;

1.7 При приеме денежных средств за товары, работы и услуги от населения и предпринимателей без образования юридического лица организация применяет контрольно – кассовые машины;

1.8 Контроль за хозяйственными операциями и их отражением в бухгалтерском учете осуществляется в порядке, утвержденном директором.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2019 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета составляет 5% от валюты баланса.

### **Выручка (доходы) от реализации**

Выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг ( (п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации») в 2020 году составила 1 393 076 тыс. руб. (без НДС),

Анализ показателей свидетельствует об активной динамике развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Для целей производства продукции (выполнения работ, оказания услуг) были приобретены следующие виды энергетических ресурсов: электрическая энергия, газовая.

Потребление электрической энергии в 2020 г составило – 2149 тыс. кВт.ч; газовой энергии- 99 тыс. м3.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду составила: - 2,1 тыс. руб.

### **Валовая прибыль, полученная от основного вида деятельности**

Валовая прибыль, полученная от основного вида деятельности в 2020 году, составила 872 474 тыс. руб.

### **Прочие доходы.**

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2020 году составила 309 431 тыс. руб. в т.ч. получены субсидии субъектам деятельности в сфере промышленности Санкт-Петербурга в целях возмещения затрат, связанных с выполнением требований законодательства страны-импортера, являющихся необходимыми для экспорта товаров (работ, услуг), а также суммы финансового обеспечения предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний в 2020г

### **Прочие расходы.**

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2020 году составила 338 657 тыс. руб.

#### **Расчеты по налогу на прибыль.**

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 578 774 тыс. руб.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 108 566 тыс. руб.

### **Финансовый результат хозяйственной деятельности**

Чистая прибыль, полученная в 2020 году составила 465 581 тыс. руб.

Направлена на закупку сырья и материалов для производства продукции, а также на приобретение основных средств, на выплату дивидендов.

### **Труд и заработная плата**

Численность работающих на конец отчетного периода составила 520 человек.

Оплата труда работников предприятия в 2020 году производилась на основе Положения об оплате труда.

Выплата заработной платы производилась в сроки, предусмотренные договором (2 раза в месяц.) Задержек по выплате заработной платы не было.

Оплата за работу в праздничные дни, производилась из расчета двойной тарифной ставки.

В течение 2020 года работникам предприятия выплачивались все доплаты и надбавки, утвержденные коллективным договором.

Высококвалифицированным работникам хозяйства производилась доплата за профессиональное мастерство, водителям за классность.

Всем работникам предоставлялись очередные отпуска дополнительные отпуска согласно графику. Также выплачивается материальная помощь в зависимости от стажа работы в организации.

Вынужденной приостановки деятельности, связанной с введением режима повышенной готовности с целью предотвратить распространения новой коронавирусной инфекции (2019-nCoV) не было. Организация была включена в перечень предприятий, которые могут вести работу во время действия ограничительных мер по коронавирусу и поэтому продолжала работу. Снижения спроса на продукцию не было. Сотрудники НИОКР были переведены на дистанционную работу.

В период ограничительных мер сотрудник организации старше 65 лет находились в режиме самоизоляции до снятия ограничительных мер.

В целях реализации мероприятий по предупреждению распространения новой коронавирусной инфекции были приобретены: средства индивидуальной защиты органов дыхания, приобретения дезинфицирующих салфеток, дезинфицирующих кожных антисептиков, приобретение устройств для бесконтактного контроля температуры тела работника, приобретение тестов на обследование работников на COVID-19 в сумме 438 тыс. руб.

Существенных претензионных разногласий с другими организациями нет.

События, произошедшие после отчетной даты до подписания аудиторского заключения, которые оказывают существенное влияние на годовую бухгалтерскую отчетность аудируемого лица, не имели место.

Аудируемое лицо будет продолжать свою финансовую деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации и прекращении финансово-хозяйственной деятельности

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Крутова Е. А.

Шепелева О.В.