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 2020 г.	157	(53)	-	-	-	(7)	-	-	-	157	(60)
	5110	за 2019 г.	157	(45)	-	-	-	(8)	-	-	-	157	(53)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2020 г.	137	(34)	-	-	-	(7)	-	-	-	137	(41)
	5111	за 2019 г.	137	(27)	-	-	-	(7)	-	-	-	137	(34)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2020 г.	20	(19)	-	-	-	-	-	-	-	20	(19)
	5112	за 2019 г.	20	(18)	-	-	-	(1)	-	-	-	20	(19)

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	3	3	3
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5132	2	2	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

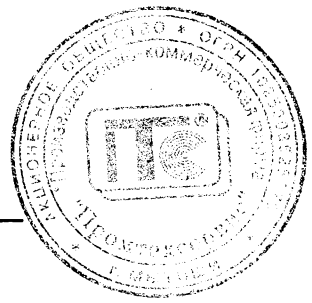
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 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 разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

5 марта 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	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	417 909	(120 005)	63 882	(4 382)	4 009	(40 843)	-	-	477 409	(156 839)
	5210	за 2019 г.	358 531	(88 323)	60 595	(1 217)	1 217	(32 899)	-	-	417 909	(120 005)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020 г.	155 411	(53 680)	52 293	(347)	347	(26 526)	-	-	207 357	(79 859)
	5211	за 2019 г.	110 841	(33 372)	44 570	-	-	(20 308)	-	-	155 411	(53 680)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020 г.	8 390	(7 028)	1 580	-	-	(450)	-	-	9 970	(7 478)
	5212	за 2019 г.	7 893	(6 676)	497	-	-	(352)	-	-	8 390	(7 028)
Здания	5203	за 2020 г.	221 002	(44 883)	-	-	-	(7 633)	-	-	221 002	(52 516)
	5213	за 2019 г.	211 352	(37 418)	9 650	-	-	(7 465)	-	-	221 002	(44 883)
Офисное оборудование	5204	за 2020 г.	7 293	(3 232)	1 170	-	-	(1 845)	-	-	8 463	(5 077)
	5214	за 2019 г.	4 756	(1 994)	2 811	(274)	274	(1 512)	-	-	7 293	(3 232)
Транспортные средства	5205	за 2020 г.	23 484	(10 729)	8 839	(4 035)	3 662	(4 187)	-	-	28 288	(11 254)
	5215	за 2019 г.	21 360	(8 611)	3 067	(943)	943	(3 061)	-	-	23 484	(10 729)
Другие виды основных средств	5206	за 2020 г.	2 329	(453)	-	-	-	(202)	-	-	2 329	(655)
	5216	за 2019 г.	2 329	(252)	-	-	-	(201)	-	-	2 329	(453)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 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 2020 г.	947	64 069	(945)	(63 882)	189
	5250	за 2019 г.	10 067	51 561	(87)	(60 594)	947
в том числе: Стеллаж с выдвижными полками МСК-Дровер 3000х1500	5247	за 2020 г.	467	(467)	-	-	-
	5257	за 2019 г.	-	467	-	-	467
Угловой отбойник МСК-Дровер 3000х1500	5248	за 2020 г.	10	(10)	-	-	-
	5258	за 2019 г.	-	10	-	-	10
Сантехнический Блок-Контейнер 2865	5249	за 2020 г.	98	(98)	-	-	-
	5259	за 2019 г.	-	98	-	-	98
Сантехнический Блок-Контейнер 2866		за 2020 г.	96	(96)	-	-	-
		за 2019 г.	-	96	-	-	96
Окрасочно сушильная камера (с подогревом)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	891	-	-	(891)	-
Токарный обрабатывающий центр SMEC SL2000BSY с ЧПУ Fanuc Oi-TF сер.18K6M0066		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	11 717	-	(11 717)	-
Токарный обрабатывающий центр SMEC SL2500ASY с ЧПУ Fanuc Oi-TF сер.18|2K0220		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	13 773	-	(13 773)	-
Сварочный аппарат сер.номер №0000673530		за 2020 г.	-	811	-	(811)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сварочный аппарат сер.номер №0000673528		за 2020 г.	-	811	-	(811)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сварочный аппарат сер.номер №0000673529		за 2020 г.	-	810	-	(810)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Станок ленточно-шлиф-ный Garboli LPC 160 укомплект. AN устр-вом для раскрытия лент с помощью педали1		за 2020 г.	-	732	-	(732)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Станок ленточно-шлиф-ный Garboli LPC 160 укомплект. AN устр-вом для раскрытия лент с помощью педали2		за 2020 г.	-	731	-	(731)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Тиски ST5-2G (арт.466260) L125 BASIC с зажимными губками (1)		за 2020 г.	-	424	-	(424)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Тиски ST5-2G (арт.466260) L125 BASIC с зажимными губками (2)		за 2020 г.	-	418	-	(418)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Комплект принуд.подачи воздуха Versaflo TR-315E+ с капюшоном модель S-757		за 2020 г.	142	-	-	(142)	-
		за 2019 г.	-	142	-	-	142
Системный блок FLEXTRON (Ci5-7600K-3.80ГГц/MAXIMUS VII HERO /2x16ГБ/960ГБ		за 2020 г.	134	-	-	(134)	-

3.6Gh ЦИМАХИМОЗ VII HERO 72x16i B/960i B		за 2019 г.	-	134	-	-	134
Заклепочник пневмогидравлический Time-proof TPM 12X для гаечных заклепок		за 2020 г.	-	51	-	-	51
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Установочный инстр-умент PowerBild 14.4 V Li-Ion		за 2020 г.	-	70	-	-	70
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Станок 3СВ-20		за 2020 г.	-	68	-	-	68
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Система IP видеонаблюдения		за 2020 г.	-	286	-	(286)	-
		за 2019 г.	-	260	-	(260)	-
Сантехнический Блок-Контейнер (Туалет)		за 2020 г.	-	102	-	(102)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сантехнический Блок-Контейнер (Душ)		за 2020 г.	-	99	-	(99)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Стеллаж с выдвижными полками МСК-Дровер 3000x1500 (Склад)		за 2020 г.	-	483	-	(483)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Тумба инструментальная ВС-037		за 2020 г.	-	75	-	(75)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Шкаф инструментальный ВС-055		за 2020 г.	-	70	-	(70)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Легковой BMW X5 XDRIVE30D VIN:X4XCV69480LH59829		за 2020 г.	-	5 053	-	(5 053)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль бортовой АБ-3320АА VIN: XD23320AAL4000109		за 2020 г.	-	1 893	-	(1 893)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль бортовой АБ-3320АА VIN: XD23320AAL4000110		за 2020 г.	-	1 893	-	(1 893)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Фрезерный вертикально обрабатывающий центр SMEC LCV550 с ЧПУ Fanuc Oi MF сер. L550C-0000355		за 2020 г.	-	13 621	-	(13 621)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Обрабатывающий центр пятиосевой SPHINX-5X/53 с ЧПУ HEIDENHAIN ITNC530 (сер. SP5X53-200101)		за 2020 г.	-	31 573	-	(31 573)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Компьютер ProMEGA Jet Office 240 i5-9400F/8G/2Tb/1Gb710/OfficeHB/W10p		за 2020 г.	-	69	-	(69)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Система видеосвязи		за 2020 г.	-	53	-	(53)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Набор цанг ER 32 AA-18 (3-20)		за 2020 г.	-	60	-	(60)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Расточка KORLOY S19W-FBH20B-120		за 2020 г.	-	44	44	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Тиски 77580203 TCt150x300		за 2020 г.	-	416	-	(416)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell Latitude 7490(7490-1702)i7-8650U 14,0/16GB/512G/W10P		за 2020 г.	-	101	-	(101)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Компьютер HP ProDesk 600 G3 SFF (8ND00ES) i7-7700/16Gb/512Gb		за 2020 г.	-	88	-	(88)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Тиски ST5-2G (арт.466260) L125 BASIC с		за 2020 г.	-	392	392	-	-

зажимными губками		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Монтажное устройство (арт.466326) для ST5-2G 125-320 H120		за 2020 г.	-	193	193	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Губка (арт.466095) ST5-2G SinterGrip PREMIUM		за 2020 г.	-	113	113	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Губки зажимные ST5-2G (арт.466201) BASIC		за 2020 г.	-	69	69	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Губка (арт.466214) ST5-2G гладкая, призматическая губка		за 2020 г.	-	75	75	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Стойка специальная 237-32450 (HSK63A)		за 2020 г.	-	51	-	(51)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Набор уплотнительных дисков DS32S2		за 2020 г.	-	60	60	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Насос плунжерный BINKS на телеге		за 2020 г.	-	409	-	(409)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Термометр инфракрасный, бесконтактный SENSITEC NF-3101		за 2020 г.	-	100	-	(100)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Патрон цанговый 250ИТП 87.000 с комплектом цанг от ф3 до ф12		за 2020 г.	-	54	-	(54)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Оснастка Гайка уплотнит. 1.7170.36.77.707.04		за 2020 г.	-	110	-	(110)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Установка вентиляционная пылеулавливающая УВП-1200А		за 2020 г.	-	86	-	(86)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Тиски Machine vices ATI-125 KS30125 Kemmler		за 2020 г.	-	70	-	(70)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 430 G6 (7DE75EA) i58265U/8Gb/256Gb/13.3/W10P		за 2020 г.	-	58	-	(58)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell 5391 (5391-4186) i5-10210U/8GB/256GB/13.3/2GB/W10		за 2020 г.	-	54	-	(54)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Компьютер ProMEGA Jet Office 240 > i5-9400F/8Gb/1Tb/GT710/10Pro		за 2020 г.	-	41	-	(41)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Стеллаж паллетный 4-х ярусный 2-х секционный однорядный 1800x2700x5000		за 2020 г.	-	689	-	(689)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Стеллаж паллетный 3-х ярусный 2-х секционный однорядный 1800x1800x5000		за 2020 г.	-	69	-	(69)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Стеллаж паллетный 3-х ярусный 2-х секционный однорядный 1800x2700x5000		за 2020 г.	-	90	-	(90)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Стеллаж паллетный 3-х ярусный 2-х секционный однорядный 1800x1800x3000 ООП		за 2020 г.	-	61	-	(61)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Стеллаж паллетный 3-х ярусный 1-х секционный однорядный 2700x3000		за 2020 г.	-	47	-	(47)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Кондуктор для сварки поручней со стеклом СКЛЮ.667381.2020.00-03СБ(06.00СБ) СКЛЮ.000002.226.18.000		за 2020 г.	-	43	-	(43)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Машина для шлифования труб (набор) Set 230/CEE		за 2020 г.	-	119	-	(119)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-

Станок для заточки инструмента ON-25 25100010 PROMA		за 2020 г.	-	108	-	(108)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Термометр инфракрасный GT 101		за 2020 г.	-	47	-	(47)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Компьютер ProMEGA Jet Office 240 i5-9400F/8G/2Tb/1Gb710/OfficeHB/W10p (2)		за 2020 г.	-	53	-	(53)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Нутромер инд. повышенной точности НИ электр. 6-10 0.001 МИК 119043		за 2020 г.	-	47	-	(47)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Штангенциркуль межцентровой ШЦС 20-500-0.02		за 2020 г.	-	46	-	(46)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Матрица L=835мм.H=135мм 26*V=12мм.		за 2020 г.	-	151	-	(151)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Матрица L=415мм.H-135мм V=12мм 26*		за 2020 г.	-	49	-	(49)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Пуансон L=805мм.R=0,8мм H=120мм 88*		за 2020 г.	-	54	-	(54)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell 5490 (5490-7767) i7-10510U/8GB/512GB/14.0/2GB/W10P		за 2020 г.	-	68	-	(68)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Плоттер Canon imagePROGRAF iPF TM-300 (36, A0) (3058C003)		за 2020 г.	-	69	-	(69)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera ECOSYS M8124cidn (1102P43NL0)A3 24/12 ppm		за 2020 г.	-	95	-	(95)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Навес для хранения сырья		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	9 176	122	-	(9 298)	-
Производственный комплекс по обработке металлическ		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	352	-	(352)	-
Комплекс порошкового напыления		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	40	-	(40)	-
Система IP видеонаблюдения ООП		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	742	-	(742)	-
Токарный обрабатывающий центр SMEC SL2000M с ЧПУ Fanuc Oi-TF сер.18H4NO113		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	6 281	-	(6 281)	-
Компьютер Flextron (2) (Ci3-6320-3.90ГГц/GA-B250M-DS3H/2x4ГБ/240ГБ/1ТБ/DVD+RWW'1		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	96	-	(96)	-
Установка гидроабразивной обработки КС-100ТГ/2СК		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	4 573	-	(4 573)	-
Серверное оборудование SuperMicro		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	93	-	(93)	-
Автомобиль Volkswagen 7HC Caravelle WV2ZZZ7HZKH196160		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	3 065	-	(3 065)	-
Компьютер Flextron		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	264	-	(264)	-
Компьютер Flextron (2)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	175	87	(87)	-
Пресс гидрав.ПГРА-240 аккумул.		за 2020 г.	-	-	-	-	-

		за 2019 г.	-	52	-	(52)	-
Маска свароч.Speedglas 9100		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	73	-	(73)	-
Прибор для определения прочности пленок при ударе "Константа У2М" (1 м))		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	47	-	(47)	-
Плита поверочная чугун 630х400мм шабров.с поверкой кл.точ.1		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	49	-	(49)	-
Пневмо-гидравлическое заклепочное устройство RIVKLE P 2007		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	107	-	(107)	-
Телевизор LED-4K UHD 56-65" LG 65UK6300PLB		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	50	-	(50)	-
Набор цанг ER32AA-18 (3-20)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	42	-	(42)	-
Станок настольно-сверлильный SB 18 Plus, 20 мм, конус МК2, 750 Ватт,230В с устройством СОЖ		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	309	-	(309)	-
Станок настольно-сверлильный ТВ 18 Plus, 20 мм, конус МК2, 750 Ватт, 230В		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	324	-	(324)	-
Станок сверлильный IDP-15BV 230В		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	84	-	(84)	-
Системный блок Flextron 3C (БУХ.)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	64	-	(64)	-
Компьютер Flextron 3C (Ci5-6600K-3,5ГГц)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	112	-	(112)	-
Фаскосниматель в чемодане GTW-1000W с комплектом пластин CFWB080360		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	118	-	(118)	-
Компьютер Flextron P-G4620-3.70ГГц (1)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	81	-	(81)	-
Компьютер Flextron P-G4620-3.70ГГц (2)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	81	-	(81)	-
Машина испытательная ИП-1250М-авто		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	1 461	-	(1 461)	-
Фаскосниматель GTR-3EC с круговой фрезой CF350CR4 и направляющей GTR-3EC		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	59	-	(59)	-
Компьютер FLEXTRON (Ci5-6400-2.70ГГц/H110M-D/8ГБ/480ГБ/1ТБ/2ГБ		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	91	-	(91)	-
Компьютер FLEXTRON (P-G4500-3.50ГГц/H110I-PLUS/4ГБ/240ГБ		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	69	-	(69)	-
Кран мостовой, электрический однобалочный опорный		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	2 020	-	(2 020)	-
Вентиляция в техническом помещении №145		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	777	-	(777)	-
Обеспыливающая кабина ПОБП Эксперт 3000		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	363	-	(363)	-
Компьютер FLEXTRON (P-G4560-3.50ГГц/H110M-A_M.2/4ГБ/240ГБ		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	91	-	(91)	-

Компьютер FLEXTRON (Ci5-6400-2.70ГГц/H110M-A_M.2/8ГБ/500ГБ/1ТБ/4ГБ		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	112	-	(112)	-
Системный блок FLEXTRON (Cia-6400-2.70ГГц/H110M-A_M.2/8ГБ/500ГБ/1ТБ/4ГБ		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	101	-	(101)	-
Матричный комплект ФЭ3 2764		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	45	-	(45)	-
Ноутбук LENOVO ThinkPad T580, 15, IPS, Intel Core i7 8550U 1.8 ГГц, 8Гб,512Гб		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	129	-	(129)	-
Головка для заточки сверл, зенкеров, фрез по торцу диапазоном 3-32 мм		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	71	-	(71)	-
Плита поверочная чугун 1600x1000 кл.1 чугун м/о с пов		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	270	-	(270)	-
Вытяжная установка для пылеудаления (металл) JDCS-505, 230В		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	56	-	(56)	-
Винтовой маслосмазываемый компрессор на ресивере 500 литров, со встроенным осушителем		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	771	-	(771)	-
Призма поверочная П1-3 105x100x80 кл.1		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	45	-	(45)	-
Компьютер FLEXTRON (Ci3-9100F-3.60ГГц/PRIME Z370M-PLUS II/8ГБ/960ГБ		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	112	-	(112)	-
Компьютер FLEXTRON (Ci3-9100F-3.60ГГц/PRIME Z390M-PLUS/8ГБ/960ГБ		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	109	-	(109)	-
Обеспыливающая кабина ПОБП Эксперт 3000 (2)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	354	-	(354)	-
Матричный комплект ФЭ3.П. 2789		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	55	-	(55)	-
Матричный комплект ФЭ3.П. 2790		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	60	-	(60)	-
Матричный комплект ФЭ3.П. 2791		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	40	-	(40)	-
Матричный комплект ФЭ3.П. 2792		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	45	-	(45)	-
Матричный комплект ФЭ3.П. 2793		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	40	-	(40)	-
Термопринтер PROMARK T-1000C		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	66	-	(66)	-
Патрон 3 ех.кул.125мм.		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	57	-	(57)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	346	1 911
в том числе:			

Система IP видеонаблюдения	5261	286	260
Набор цанг ER32AA-18 (3-20)	5262	60	-
	5263	-	-
Производственный комплекс по обработке металлическ	5264	-	352
Серверное оборудование SuperMicro	5265	-	93
Комплекс порошкового напыления	5266	-	40
Окрасочно сушильная камера (с подогревом) WDK-210	5267	-	891
Навес для хранения сырья	5268	-	122
Токарный обрабатывающий центр SMEC SL2000BSY с ЧПУ Fanuc Oi-TF сер.18K6M0066	5269	-	50
Токарный обрабатывающий центр SMEC SL2500ASY с ЧПУ Fanuc Oi-TF сер.18I2K0220		-	103
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 _____ (подпись) Генералов Юрий Анатольевич (расшифровка подписи)

5 марта 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	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

5 марта 2021 г.

30

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 2020 г.	188 901	-	2 605 847	(2 628 526)	-	-	X	166 222	-
	5420	за 2019 г.	193 605	-	3 323 096	(3 327 800)	-	-	X	188 901	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	117 817	-	524 015	(543 725)	-	-	54 364	98 107	-
	5421	за 2019 г.	107 338	-	743 399	(732 920)	-	-	68 775	117 817	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	18 024	-	997 376	(990 377)	-	-	201	25 023	-
	5422	за 2019 г.	16 554	-	1 215 751	(1 214 281)	-	-	282	18 024	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	6 126	-	19 868	(24 413)	-	-	-	1 581	-
	5423	за 2019 г.	3 509	-	29 857	(27 240)	-	-	125	6 126	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	46 934	-	1 064 588	(1 070 011)	-	-	-	41 511	-
	5425	за 2019 г.	66 204	-	1 334 089	(1 353 359)	-	-	-	46 934	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Генералов Юрий Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	357 882	(2 269)	122 720	-	(217 188)	-	(2 269)	-	376	3 129	266 919	(59)
	5530	за 2019 г.	328 931	(7 476)	216 045	-	(187 375)	-	(5 230)	-	123	158	357 882	(2 269)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	152 432	(24)	111 840	-	(148 423)	-	(24)	-	-	-	115 849	(59)
	5531	за 2019 г.	127 803	(30)	151 793	-	(127 164)	-	(24)	-	-	-	152 432	(24)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	71 589	(2 245)	8 081	-	(67 232)	-	(2 245)	-	-	-	12 438	-
	5532	за 2019 г.	50 247	(7 446)	64 109	-	(42 767)	-	(5 206)	-	-	-	71 589	(2 245)
Прочая	5513	за 2020 г.	133 861	-	2 799	-	(1 533)	-	-	-	376	3 129	138 632	-
	5533	за 2019 г.	150 881	-	143	-	(17 444)	-	-	-	123	158	133 861	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	357 882	(2 269)	122 720	-	(217 188)	-	(2 269)	X	X	X	266 919	(59)
	5520	за 2019 г.	328 931	(7 476)	216 045	-	(187 375)	-	(5 230)	X	X	X	357 882	(2 269)

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	59	59	2 269	2 269	7 476	7 476
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	59	59	24	24	30	30
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	2 245	2 245	7 446	7 446
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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	376	3 129	44 955
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	77 693	14 450	-	(50 693)	-	-	123	158	77 693
	5580	за 2019 г.	60 458	28 405	-	(11 451)	-	-	-	-	6 557
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	12 667	3 707	-	(9 817)	-	-	-	-	12 667
	5581	за 2019 г.	5 127	9 971	-	(2 431)	-	-	-	-	10 990
авансы полученные	5562	за 2020 г.	14 351	10 627	-	(13 988)	-	-	-	-	14 351
	5582	за 2019 г.	807	14 158	-	(614)	-	-	376	3 129	27 278
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	44 025	23	-	(20 275)	-	-	123	158	44 025
	5583	за 2019 г.	49 512	2 638	-	(8 406)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	130
прочая	5566	за 2020 г.	6 650	93	-	(6 613)	-	-	-	-	6 650
	5586	за 2019 г.	5 012	1 638	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	77 693	14 450	-	(50 693)	-	X	X	X	44 955
	5570	за 2019 г.	60 458	28 405	-	(11 451)	-	X	X	X	77 693

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	-	-	-
	5593	-	-	-

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

5 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	490 509	640 430
Расходы на оплату труда	5620	176 158	155 371
Отчисления на социальные нужды	5630	39 093	46 443
Амортизация	5640	40 850	32 906
Прочие затраты	5650	73 542	70 702
Итого по элементам	5660	820 152	945 852
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2 969	15 182
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	823 121	961 034

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

5 марта 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	11 183	18 153	(16 780)	(889)	11 667
в том числе: резерв отпусков	5701	11 183	18 153	(16 780)	(889)	11 667

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

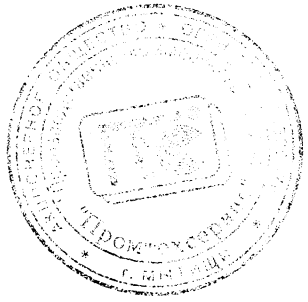
5 марта 2021 г.

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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

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

5 марта 2021 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:	5901	-	-
на текущие расходы	5905	-	-
на вложения во внеоборотные активы		-	-

		Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020 г.	5910	-	-	-	-
	за 2019 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2020 г.	5911	-	-	-	-
	за 2019 г.	5921	-	-	-	-

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

5 марта 2021 г.

3.9

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 23 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 главным 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 2020 года составила 223 человека.
Настоящая отчетность была утверждена 05 марта 2021 года.

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

Основа составления отёчности

Бухгалтерская отчетность АО «ПКФ «Промтехсервис» за 2020 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 2020 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 материально-производственных запасов (МПЗ)

К материально-производственным запасам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериально-производственных запасов» (ПБУ 5/01) (утв. Приказом Минфина РФ от 9.06.2001 г. № 44н, с учетом изменений и дополнений):

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи (товары);
- готовая продукция;
- используемые для управленческих нужд организации.

При приобретении материалов за плату их стоимость определяется по сумме фактических затрат на их приобретение за исключением НДС и иных возмещаемых расходов налогов.

Формирование стоимости приобретенных материально-производственных запасов в бухгалтерском учете Общества производится без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Учет специальных инструментов, специальных приспособлений и специального оборудования осуществляется в порядке, предусмотренном для учета материальных запасов, в соответствии с ПБУ 5/01 и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Минфина России от 26.12.2002 г. № 135н.

Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, списывается на производственные затраты единовременно в момент ввода в эксплуатацию на основании акта о списании материалов.

Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды.

Стоимость специальной оснастки, предназначенной для индивидуальных заказов или используемой в массовом производстве, полностью погашается в момент передачи в производство (эксплуатацию) соответствующей оснастки.

Материалы, списываемые на расходы, в производство, при внутренних перемещениях, а также выбывающие иным путем, оцениваются по средней себестоимости.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Списание малоценных объектов основных средств (стоимостью до 40 000 рублей), учитываемых в составе МПЗ, осуществляется в момент ввода в эксплуатацию.

Списание горюче-смазочных материалов (ГСМ) осуществляется исходя из фактического расхода.

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 управлением Общества в полном объёме признаются в себестоимости в периоде их осуществления.
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» и 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно в конце месяца, распределяются между видами готовой продукции пропорционально стоимости основных сырья, материалов и полуфабрикатов, отпущенных на изготовление этой продукции, и списываются на счет 20 «Основное производство» в полном объеме.
В составе затрат по продаже товаров отражаются прямые затраты - себестоимость проданных товаров и косвенные затраты – расходы на продажу, которые подлежат полному признанию в составе расходов в месяце, в котором они были осуществлены.
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.

Оценка незавершенного производства

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.

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 свернуто.

3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2020 год не вносились.

4. ИЗМЕНЕНИЯ ДАННЫХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ НА 1 ЯНВАРЯ 2020 ГОДА

В связи с изменениями ПБУ 18/02 с 01 января 2020 года изменилась форма отчета о финансовых результатах.

5. 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 2020 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.

6. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы и НИОКР

По состоянию на 31 декабря 2020г. на предприятии числится нематериальных активов на сумму 97 тыс. руб.
В 2020 году поступление и выбытие 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 320 759 тыс. руб., 298 851 тыс. руб., 280 275 тыс. руб. на 31 декабря 2020, 2019, 2018 года соответственно. Информация о движении основных средств представлена в таблице 2.1. «Наличие и движение основных средств». на 31 декабря 2020, 2019 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 5 шт., фургон – 3шт, минивэн – 1шт, легковой автомобиль – 1 шт.

Основные производственные фонды организации представлены специализированными станками сверлильной, токарной, нарезной, шлифовальной группами. Все они находятся в эксплуатации.
По состоянию на 31 декабря 2020 г. на предприятии числится основных средств на сумму 477 409 тыс. руб., из них в за 2020 год приобретено на сумму 63 882 тыс. руб. Увеличение стоимости основных средств в 2020 году произошло в основном за счет приобретения оборудования на сумму – 52 293 тыс. руб., а также за счет приобретения транспортных средств – 8 839 тыс. руб., офисного оборудования – 1 170 тыс. и прочего оборудования, производственного и хозяйственного инвентаря – 1 580 тыс. руб.
По состоянию на 31 декабря 2020г. основные фонды Общества изношены на 33%.
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 2018, 2019, 2020 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 4 277 тыс. рублей отражены: неисключительные права на программные продукты 4 085 тыс. рублей, разработка лимитов по экологии 165 тыс. рублей, поддержание патента 27 тыс. рублей.

7. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2020г. 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 2020 год.
По состоянию на 31 декабря 2020, 2019, 2018 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 2020 год.
Прочая задолженность в сумме 138 632 тыс. рублей, отраженная в таблице 5.1 «Наличие и движении дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включает в себя: расчеты по налогам и сборам в сумме 74 тыс. рублей, расчеты по социальному страхованию и обеспечению в сумме 3 119 тыс. рублей, расчеты с персоналом по прочим операциям в сумме 2 677 тыс. рублей, расчеты с разными дебиторами и кредиторами в сумме 132 496 тыс. рублей и расходы будущих периодов в сумме 266 тыс. рублей.
Авансы выданные отражены в бухгалтерской отчетности за минусом принятого к вычету (начисленного) НДС.
По состоянию на 31 декабря 2020г. Общество имеет просроченную дебиторскую задолженность в сумме 59 тыс. руб. Должникам предъявлены претензии.

47

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 31.12.2020г. учтены по курсу ЦБ РФ 90,6824 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 2 008 тыс. рублей отражены: неисключительные права на программные продукты в сумме 283 тыс. рублей, сертификация 1 401 тыс. рублей, техническое освидетельствование оборудования 208 тыс. рублей, подписка на электронные журналы 41 тыс. рублей, разработка лимитов по экологии 56 тыс. рублей, поддержание патента 19 тыс. рублей.

8. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Уставный капитал

Величина уставного капитала составляет 10 тысяч рублей. (10 000 полностью оплаченных обыкновенных акций, номиналом 1 рубль каждая), в 2020 году данная величина не изменялась.
Согласно решению общего собрания акционеров, дивиденды по результатам финансово хозяйственной деятельности Общества за 2019 год не выплачивались.
В 2020 году было принято решение о распределении чистой прибыли по результатам финансово-хозяйственной деятельности на 30 сентября 2020 года. Размер дивидендов на одну обыкновенную акцию составил 16 тыс. рублей.

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 2020 году Общество не производило отчисления в резервный фонд.

9. ДОЛГОСРОЧНЫЕ И КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Заемные средства

В 2020 году Общество не привлекало заемные денежные средства.

10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Сведения об оценочных обязательствах отражены по строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года и приведена в таблице 7 «Оценочные обязательства» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 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.
Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2020 года. По результатам инвентаризации на 31 декабря 2020 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 2020 года, составляют 59 тыс. рублей.

11. 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 966 343 тыс. рублей, в том числе:
- на территории Российской Федерации – 964 966 тыс. рублей;
- за пределами Российской Федерации, в том числе ближнего зарубежья (Республика Беларусь) – 1 377 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 2020 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).

12. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы	**2020**
Доходы от реализации основных средств	**900**
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества, в том числе:	**19 345**
Доходы, связанные с реализацией материалов, в том числе:	
- на территории Российской Федерации	17 897
- за пределами Российской Федерации, в том числе ближнего зарубежья (Республика Беларусь)	22
Доходы, связанные с реализацией металлолома	1 426
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	**1 075**
Курсовые разницы	**23**
Прочие внереализационные доходы, в том числе	**1 413**
Доходы, связанные с возвратом покупателя	20
Доходы от излишка, выявленного в результате инвентаризации	626
Доходы от возмещения ФСС	450
Возмещение ущерба по соглашению о возмещении материального ущерба	165
Прочие доходы	151

Прочие расходы	**2020**
Расходы от реализации основных средств	**374**
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества, в том числе:	**14 115**
Расходы, связанные с реализацией материалов, в том числе:	
- на территории Российской Федерации	12 681
- за пределами Российской Федерации, в том числе ближнего зарубежья (Республика Беларусь)	8
Расходы, связанные с реализацией металлолома	1 426
Расходы в виде образованных оценочных резервов	**35**
Расходы на услуги банков	**270**
Курсовые разницы	**185**
Прочие внереализационные расходы, в том числе	**10 055**
Расходы, связанные с возвратом покупателя	123
Расходы от недостачи, выявленного в результате инвентаризации	667
Расходы на премию за счет чистой прибыли	6 734
Расходы за счет чистой прибыли	363
Расходы на медицинские услуги	688
Расходы на материальную помощь	382
Расходы на новогодние подарки сотрудникам за счет чистой прибыли	143
Расходы на оплату НДС, выделенного в кассовом чеке за счет чистой прибыли	564
Расходы на оплату штрафов, пени за счет чистой прибыли	30
Расходы на спецодежду за счет чистой прибыли	2
Расходы на оплату экологических взносов сверх лимита за счет чистой прибыли	94
Расходы на оплату услуг по ведению реестра акционеров	32
Прочие расходы	233

13. 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 32 943 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	**2020 год**
Условный расход по налогу на прибыль	31 450
Постоянное налоговый доход	(56)
Постоянный налоговый расход	1549
Изменение отложенных налоговых активов	100

Изменение отложенных налоговых обязательств	(338)
Текущий налог на прибыль	**32 705**

14. 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 2020 год прибыль Общества составила 12,4 тыс. рублей в расчете на одну акцию.

15. 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 составе дебиторской задолженности в том числе отражена задолженность по беспроцентным займам, выданным ООО «Кольчуга-центр». По состоянию на 31 декабря 2020 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

16. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В 2020 году Общество не формирует отчетную информацию по сегментам.

17. УЧЕТ ДОГОВОРОВ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА

В 2020 году Общество не осуществляло деятельность в качестве подрядчика (субподрядчика) по договорам строительного подряда.

18. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2020 году у Общества не было операций по прекращению деятельности.

19. ИНФОРМАЦИЯ ПО РЕОРГАНИЗАЦИИ

В 2020 году у Общества не было операций по реорганизации.

20. ИНФОРМАЦИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В течение 2020 года Общество не осуществляло совместную деятельность.

21. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАТРАТАХ НА ОСВОЕНИЕ ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ

В течение 2020 года Общество не осуществляло затрат на освоение природных ресурсов.

22. ГОСУДАРСТВЕННОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ

Общество в 2020г. не получала государственную помощь, а также прочие формы государственное поддержки.

23. 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.

24. 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. Руководство компании считает, что сложившаяся ситуация на рынке, оказала 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