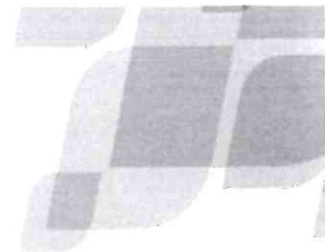




**ДИСПЕТЧЕРСКИЙ
КОМПЛЕКС «ОБЪ»**
ООО «ЛИФТ-КОМПЛЕКС ДС»



ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и
отчёту о финансовых результатах
ООО «Лифт-Комплекс ДС»
за 2019 год

Новосибирск, 2019

ООО «Лифт-Комплекс ДС»
630501, Новосибирская обл., Новосибирский р-н,
р.п. Краснообск, ул. Восточная, здание 25
Тел. +7 (383) 373 05 10, 373 05 20
lkds@lkds.ru lkds.ru



Оглавление

Общие сведения.....	3
1. Основа составления.....	4
1.1 Оценка активов и обязательств.....	4
2. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского Баланса.....	4
2.1 Нематериальные активы (группа статей Баланса 1110).....	4
2.2 Результаты исследований и разработок (группа статей Баланса 1120).....	6
2.3 Основные средства (группа статей Баланса 1150).....	8
2.4 Отложенные налоговые активы (статья Баланса 1180).....	15
2.5 Запасы (группа статей Баланса 1210).....	15
2.6 Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям (группа статей Баланса 1220). 16	
2.7 Дебиторская задолженность (группа статей Баланса 1230).....	17
2.8 Денежные средства (группа статей Баланса 1250).....	18
2.9. Прочие оборотные активы (группа статей Баланса 1260).....	19
2.10 Отложенные налоговые обязательства (группа статей Баланса 1420).....	19
2.11 Краткосрочная кредиторская задолженность (группы статей Баланса 1520).....	19
2.12 Оценочные обязательства (группа статей Баланса 1540).....	20
3 Пояснения к Отчёту о финансовых результатах.....	21
3.1 Выручка (группа статей Отчёта о финансовых результатах 2110).....	21
3.2 Текущий налог на прибыль (группа статей Отчёта о финансовых результатах 2410).....	22
3.3 Чистая прибыль (убыток) отчётного периода (группа статей Отчёта о финансовых результатах 2400).....	22
4 Информация о рисках хозяйственной деятельности.....	22
4.1 Финансовые риски.....	23
4.2 Управление капиталом.....	23
4.3 Другие виды рисков.....	24
5. События после отчётной даты.....	24
6. Операции со связанными сторонами.....	24
7. Вознаграждения, выплаченные управленческому персоналу.....	25
8. Условные активы и обязательства.....	25

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества с ограниченной ответственностью «Лифт-Комплекс ДС» за 2019 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Общие сведения

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Лифт-Комплекс ДС».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «Лифт-Комплекс ДС».

Место нахождения Общества: Российская Федерация, Новосибирская область, Новосибирский район, р.п. Краснообск, ул. Восточная, здание 25.

Почтовый адрес и место хранения документов: Российская Федерация, Новосибирская область, Новосибирский район, р.п. Краснообск, ул. Восточная, здание 25.

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: Российская Федерация, Новосибирская область, Новосибирский район, р.п. Краснообск, ул. Восточная, здание 25

Телефон: (383) 373 05 10, 373 05 20

Адрес страницы в сети интернет: www.lkds.ru

Основной государственный регистрационный номер – 1025400530539.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5401144062

Учредителями Общества являются граждане России.

Общество является субъектом малого предпринимательства.

Общество применяет общий режим налогообложения

Основными видами деятельности Основным видом деятельности общества является производство оборудования систем диспетчеризации лифтов «Объ». (Коды ОКВЭД 26.11)

ООО «Лифт-комплекс ДС» ведёт основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Ответственный за ведение бухгалтерского учета - главный бухгалтер

Списочная численность работников ООО «Лифт-Комплекс ДС» на 31 декабря 2019 г. составила человека.

На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
66	55	50

1. Основа составления.

Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, в частности, Закона «О бухгалтерском учёте» от 06.12.2011 №402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н (с изменениями и дополнениями), приказа Минфина России от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчётности организаций» (с изменениями и дополнениями), а также действующих Положений по бухгалтерскому учёту.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчётность Общества подготовлена на основе учётной политики, утверждённой приказом директора Общества.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчётности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Показатели статей, установленных Обществом самостоятельно, по которым отсутствуют числовые значения активов, обязательств, доходов, расходов в отчетных формах не приводятся.

1.1 Оценка активов и обязательств.

Все стоимостные показатели бухгалтерской (финансовой) отчётности приведены в тысячах рублей (тыс. руб.).

Оценка активов и обязательств произведена по фактическим затратам на их приобретение.

В отчётности Общества активы и обязательства относятся к краткосрочным, если срок из обращения (погашения) – не более 12 месяцев после отчётной даты и продолжительность операционного цикла не превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представлены в отчётности как краткосрочные.

2. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского Баланса.

2.1 Нематериальные активы (группа статей Баланса 1110).

Учётная политика

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учёту по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретённых за плату, определяется в сумме фактических расходов на приобретение.

Нематериальными активами (при соблюдении условий пункта 3 ПБУ 14/07 и условий Толкования Фонда «НРБУ «БМЦ»¹ Р 113 «Исключительные права как критерий признания нематериальных активов») признаются неисключительные права на использование результатов интеллектуальной деятельности.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом путём накопления соответствующих сумм на счёте 05 «Амортизация нематериальных активов».

Проверка на обесценение нематериальных активов не проводится.

Наличие и движение нематериальных активов (код статьи 11101).

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г.	636	(283)	124	-	-	(74)	-	-	-	760	(357)
	5110	за 2018 г.	616	(211)	20	-	-	(72)	-	-	-	636	(283)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2019 г.	481	(186)	124	-	-	(62)	-	-	-	605	(248)
	5111	за 2018 г.	481	(124)	-	-	-	(62)	-	-	-	481	(186)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2019 г.	55	(22)	-	-	-	(4)	-	-	-	55	(26)
	5112	за 2018 г.	35	(19)	20	-	-	(3)	-	-	-	55	(22)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2019 г.	100	(75)	-	-	-	(8)	-	-	-	100	(83)
	5113	за 2018 г.	100	(68)	-	-	-	(7)	-	-	-	100	(75)

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	327	327	307

Выбытия, переоценки и проверки на обесценение исключительных прав не производились.

2.2 Результаты исследований и разработок (группа статей Баланса 1120).

Учётная политика

Способы списания расходов по НИОКР и сроки применения результатов НИОКР устанавливаются в Обществе в соответствии с ПБУ 17/02.

Срок списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам определяется исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов работ, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход), и устанавливается по окончании работ индивидуально.

В составе завершённых и используемых в производстве НИОКР отражены затраты по разработке новых технологий производства и новых видов продукции.

Наличие и движение результатов НИОКР.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		на конец года
			первоначальная стоимость	затраты за период	списано затрат за период	
НИОКР - всего	5140	за 2019 г.	487	2 315	-1 239	1 563
	5150	за 2018 г.	1 465	791	1 769	487
в том числе:						
Разработка ИДК "Портал"	5141	за 2019 г.	206		-206	
	5151	за 2018 г.	-	412	-206	206
Разработка ЛБ v 7 VIMES	5142	за 2019 г.		326		326
	5152	за 2018 г.	-	-	-	-
Разработка АПУ-ИН	5143	за 2019 г.		174		174
	5153	за 2018 г.	-	-	-	-
Разработка Концентратора v7	5144	за 2019 г.		217	-108	109
	5154	за 2018 г.	-	-	-	-
Разработка ЛБ MASHIBA	5145	за 2019 г.		227		227
	5155	за 2018 г.	-	-	-	-
Разработка комплекта для диспетчеризации аккумуляторных подъемников	5146	за 2019 г.		361	-181	180
	5156	за 2018 г.	-	-	-	-
Разработка ЛБ v 6 KOYO	5147	за 2019 г.		78	-72	6
	5157	за 2018 г.	-	-	-	-
Разработка АСК-16	5148	за 2019 г.	230		-230	
	5158	за 2018 г.	-	276	-46	230
Разработка видеорежистратора ЛКДС	5149	за 2019 г.		191	-175	16
	5159	за 2018 г.	-	-	-	-
Разработка ЛБ v 6 MIKROLIFT		за 2019 г.				
		за 2018 г.	131	-	-131	
Разработка ЛБ DMG CAN		за 2019 г.		92		92
		за 2018 г.	-	-	-	-
Разработка ЛБ QI TOUN		за 2019 г.		74		74
		за 2018 г.	-	-	-	-
Разработка ЛБ SMART		за 2019 г.		96		96
		за 2018 г.	-	-	-	-
Разработка ЛБ Mac Puarsa VS		за 2019 г.		67		67
		за 2018 г.	-	-	-	-
Разработка ЛБ Mac Puarsa		за 2019 г.		118	-108	10
		за 2018 г.	-	-	-	-
Разработка ЛБ MITSUBISHI		за 2019 г.		216	-108	108
		за 2018 г.	-	-	-	-
Разработка ЛБ GILAN		за 2019 г.		78		78
		за 2018 г.	-	-	-	-
Разработка ЛБ v 6 DAESUNG		за 2019 г.	51		-51	
		за 2018 г.	-	103	-52	51
Разработка ЛБ ISL		за 2019 г.				
		за 2018 г.	126	-	-126	
Разработка ЛБ v 7.0		за 2019 г.				
		за 2018 г.	1 208	-	-1 208	

Также в составе статьи «Результаты исследований и разработок» отражены незавершённые опытно-конструкторские работы.

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 2019 г.	1 820	1 319	-	(2 379)	760
	5170	за 2018 г.	1 144	1 467	-	(791)	1 820
в том числе:							
Разработка ЛБ v 7 HYUNDAI CAN	5161	за 2019 г.	96	6	-	-	102
	5171	за 2018 г.	74	21	-	-	96
Разработка ЛБ v 7 VIMES	5162	за 2019 г.	176	150	-	(326)	-
	5172	за 2018 г.	-	176	-	-	176
Разработка АПУ-ИИ	5163	за 2019 г.	74	99	-	(173)	-
	5173	за 2018 г.	58	16	-	-	74
Разработка АТУ 8*2	5164	за 2019 г.	17	1	-	-	18
	5174	за 2018 г.	17	-	-	-	17
Разработка Концентратора v7	5165	за 2019 г.	209	7	-	(216)	-
	5175	за 2018 г.	70	139	-	-	209
Разработка ЛБ MASHIBA	5166	за 2019 г.	123	104	-	(227)	-
	5176	за 2018 г.	60	63	-	-	123
Разработка ПО MultiProg	5167	за 2019 г.	-	37	-	-	37
	5177	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Разработка программы AToolCloud	5168	за 2019 г.	48	33	-	-	81
	5178	за 2018 г.	-	48	-	-	48
Разработка АПИ-1	5169	за 2019 г.	-	5	-	-	5
	5179	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Разработка комплекта для диспетчеризации аккумуляторных подъемников		за 2019 г.	287	74	-	(361)	-
		за 2018 г.	50	237	-	-	287
Разработка ЛБ v 6 KOYO		за 2019 г.	78	-	-	(78)	-
		за 2018 г.	62	16	-	-	78
Разработка видеорежистратора ЛКДС		за 2019 г.	191	-	-	(191)	-
		за 2018 г.	137	54	-	-	191
Разработка ЛБ HIDRAL		за 2019 г.	3	-	-	-	3
		за 2018 г.	-	3	-	-	3
Разработка ЛБ KONE ESC		за 2019 г.	-	51	-	-	51
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Разработка ЛБ DMG CAN		за 2019 г.	-	92	-	(92)	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Разработка ЛБ QI TOUH		за 2019 г.	-	74	-	(74)	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Разработка ЛБ SMART		за 2019 г.	-	96	-	(96)	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Разработка ЛБ DIGILIFT		за 2019 г.	41	-	-	-	41
		за 2018 г.	-	41	-	-	41
Разработка ЛБ GMV		за 2019 г.	49	-	-	-	49
		за 2018 г.	-	49	-	-	49

Разработка ЛБ INVT		за 2019 г.	29	14	-	-	43
		за 2018 г.	-	29	-	-	29
Разработка ИД-CAN		за 2019 г.	55	46	-	-	101
		за 2018 г.	-	55	-	-	55
Разработка ЛБ Digintel MLC-01		за 2019 г.	-	62	-	-	62
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Разработка ЛБ Mac Puarsa VS		за 2019 г.	-	67	-	(67)	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Разработка ЛБ Mac Puarsa		за 2019 г.	118	67	-	(185)	-
		за 2018 г.	66	52	-	-	118
Разработка программы SMART HOUSE		за 2019 г.	-	62	-	-	62
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Разработка ЛБ BP306		за 2019 г.	-	80	-	-	80
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Разработка ЛБ MITSUBISHI		за 2019 г.	123	92	-	(215)	-
		за 2018 г.	-	123	-	-	123
Разработка ЛБ GILAN		за 2019 г.	78	-	-	(78)	-
		за 2018 г.	-	78	-	-	78
Разработка контроллера эскалаторных блоков		за 2019 г.	25	-	-	-	25
		за 2018 г.	-	25	-	-	25
Разработка ИДК "Портал"		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	291	121	-	(412)	-
Разработка АСК-16		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	179	97	-	(276)	-
Разработка ЛБ v 6 DAESUNG		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	80	23	-	(103)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	-	155	-	(125)	30
	5190	за 2018 г.	16	6	-	(22)	-
в том числе: Исключительные права на web-сайт LKDS	5181	за 2019 г.	-	125	-	(125)	-
	5191	за 2018 г.	-	-	-	-	-
ПО "Lift Service"	5182	за 2019 г.	-	30	-	-	30
	5192	за 2018 г.	-	-	-	-	-
ПО "Держатель для электронного блока"	5183	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2018 г.	5	2	-	(7)	-
ПО "Крепежный элемент для электронного блока"	5184	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2018 г.	5	2	-	(7)	-
ПО "Электронный переговорный блок"	5185	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2018 г.	3	2	-	(5)	-
ПО "Электронный блок контроля и управления (ЭБКиУ)"	5186	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2018 г.	3	-	-	(3)	-

2.3 Основные средства (группа статей Баланса 1150).

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 4 ПБУ 6/01 «Учёт основных средств организации» (предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд в течение срока продолжительностью свыше 12 месяцев, способные принести экономические выгоды и не предназначенные для перепродажи), стоимостью не менее 40 000 рублей за единицу.

Объекты основных средств принимаются к учёту по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретённых за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

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

Срок полезного использования объекта основных средств определяется специально созданной комиссией исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- технической документации, рекомендаций производителя, мнения специалистов соответствующих служб организации и других нормативно-правовых ограничений использования этого объекта

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчётного периода. Учёт затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта.

Переоценка основных средств не производится.

Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации в 2019 году нет.

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

Информация о наличии затрат на незавершённое строительство объектов основных средств и об оборудовании к установке раскрывается Обществом в составе показателя статьи «Основные средства» (код статьи 1150) по соответствующим статьям бухгалтерского баланса.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	17 501	(8 896)	218 931	(2 417)	2 417	(4 713)	-	-	234 015	(11 192)
	5210	за 2018 г.	17 538	(7 811)	209	246	(238)	(1 323)	-	-	17 501	(8 896)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019 г.	2 389	(1 735)	-	(619)	619	(90)	-	-	1 770	(1 206)
	5211	за 2018 г.	2 586	(1 824)	-	(197)	197	(108)	-	-	2 389	(1 735)
Офисное оборудование	5202	за 2019 г.	1 593	(1 486)	4 683	(1 199)	1 199	(346)	-	-	5 077	(633)
	5212	за 2018 г.	1 484	(1 384)	109	-	-	(102)	-	-	1 593	(1 486)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2019 г.	570	(451)	720	(323)	323	(132)	-	-	967	(260)
	5213	за 2018 г.	519	(413)	100	(49)	41	(79)	-	-	570	(451)
Здания	5204	за 2019 г.	6 013	(1 671)	152 089	-	-	(1 807)	-	-	158 102	(3 478)
	5214	за 2018 г.	6 013	(1 372)	-	-	-	(299)	-	-	6 013	1 671
Другие виды основных средств	5205	за 2019 г.	276	(276)	11 864	(276)	276	(541)	-	-	11 864	(541)
	5215	за 2018 г.	276	276	-	-	-	-	-	-	276	(276)
Сооружения	5206	за 2019 г.	-	-	47 682	-	-	(1 072)	-	-	47 682	(1 072)
	5216	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5207	за 2019 г.	-	-	893	-	-	-	-	-	893	-
	5217	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5208	за 2019 г.	6 660	(3 277)	1 000	-	-	(725)	-	-	7 660	(4 002)
	5218	за 2018 г.	6 660	(2 542)	-	-	-	(735)	-	-	6 660	(3 277)

Незавершенные капитальные вложения

В 2019 году Общество завершило строительство административно-производственного здания и здания складского помещения.

Строительство осуществлялось подрядным способом.

На конец 2019 года остались незавершенными отдельные, сопутствующие объекты основных средств.

В составе незавершенного строительства учитываются фактические затраты Общества по объектам строительства. Затраты, которые нельзя отнести напрямую, распределяются по объектам

строительство пропорционально площади земельного участка, на котором ведется строительство данного объекта.

Площади земельных участки, находящихся: Новосибирская обл., Новосибирский район, МО р.п. Краснообск составляет:

- земельный участок кадастровый номер 54:19:1800601:166 площадью 8770 кв.м.;
- земельный участок кадастровый номер 54:19:1800601:343 площадью 7023 кв.м.;

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 2019 г.	137 970	82 214	-	(218 930)	1 254
	5250	за 2018 г.	23 861	114 319	-	(210)	137 970
в том числе:							
Административно-производственное здание	5241	за 2019 г.	83 296	45 318	-	(128 613)	-
	5251	за 2018 г.	19 859	63 437	-	-	83 296
Освещение наружное площадки АПЗ	5242	за 2019 г.	-	138	-	-	138
	5252	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Здание складского помещения	5243	за 2019 г.	22 780	695	-	(23 475)	-
	5253	за 2018 г.	3 721	19 059	-	-	22 780
Благоустройство	5244	за 2019 г.	13 355	2 531	-	(15 885)	-
	5254	за 2018 г.	85	13 270	-	-	13 355
Система водоснабжения АПЗ	5245	за 2019 г.	1 097	671	-	(1 768)	-
	5255	за 2018 г.	196	901	-	-	1 097
Система контроля доступа в АПЗ	5246	за 2019 г.	50	824	-	-	874
	5256	за 2018 г.	-	50	-	-	50
Система кондиционирования АПЗ	5247	за 2019 г.	879	3 718	-	(4 597)	-
	5257	за 2018 г.	-	879	-	-	879
Внутренние инженерные системы склада	5248	за 2019 г.	227	-	-	(227)	-
	5258	за 2018 г.	-	227	-	-	227
Система отопления АПЗ	5249	за 2019 г.	1 800	1 065	-	(2 865)	-
	5259	за 2018 г.	-	1 800	-	-	1 800
Ограждения		за 2019 г.	1 465	751	-	(2 216)	-
		за 2018 г.	-	1 465	-	-	1 465
Наружные сети водопровода и канализации		за 2019 г.	3 102	9	-	(3 111)	-
		за 2018 г.	-	3 102	-	-	3 102
Наружные тепловые сети		за 2019 г.	2 170	-	-	(2 170)	-
		за 2018 г.	-	2 170	-	-	2 170
Система электроснабжения склада		за 2019 г.	848	-	-	(848)	-
		за 2018 г.	-	848	-	-	848
Система электроснабжения АПЗ		за 2019 г.	1 912	6 839	-	(8 751)	-
		за 2018 г.	-	1 912	-	-	1 912
Система ОПС АПЗ		за 2019 г.	35	773	-	(808)	-
		за 2018 г.	-	35	-	-	35
Открытая площадка 720 кв.м		за 2019 г.	254	-	-	(254)	-
		за 2018 г.	-	254	-	-	254
Система ОПС Склада		за 2019 г.	35	149	-	(184)	-
		за 2018 г.	-	35	-	-	35
Система вентиляции АПЗ		за 2019 г.	2 454	266	-	(2 720)	-
		за 2018 г.	-	2 454	-	-	2 454
Наружные сети электроснабжения		за 2019 г.	771	-	-	(771)	-
		за 2018 г.	-	771	-	-	771
Структурированная кабельные системы		за 2019 г.	1 440	2 725	-	(4 165)	-
		за 2018 г.	-	1 440	-	-	1 440

СКУД- наружная часть	за 2019 г.	-	243	-	-	243
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 54:19:180601:343	за 2019 г.	-	400	-	(400)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 54:19:180601:166	за 2019 г.	-	494	-	(494)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Внутренние перегородки	за 2019 г.	-	386	-	(386)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Павильон для курения	за 2019 г.	-	535	-	(535)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Система аудиоподготовки АПЗ	за 2019 г.	-	1 314	-	(1 314)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Светопрозрачные конструкции 92,298 м2	за 2019 г.	-	589	-	(589)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Устройство отображения видеoinформации цифровое	за 2019 г.	-	2 319	-	(2 319)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Архитектурное освещение	за 2019 г.	-	1 183	-	(1 183)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Лифт А-П-3	за 2019 г.	-	1 497	-	(1 497)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Светопрозрачные конструкции 8,72 м2	за 2019 г.	-	42	-	(42)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Смартфон Samsung Galaxy Note 10+	за 2019 г.	-	75	-	(75)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Шкаф В3300-Ш1400*Г600	за 2019 г.	-	147	-	(147)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Стойка В1100*Ш1800*Г720	за 2019 г.	-	196	-	(196)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Гардеробная система "Стелаж" Аристо цвет серебро	за 2019 г.	-	210	-	(210)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Шкаф для одежды	за 2019 г.	-	119	-	(119)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Смартфон Samsung Galaxy S10+ Аквамарин	за 2019 г.	-	52	-	(52)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Диван М9 ткань велюр Verona 24 (Stand)	за 2019 г.	-	51	-	(51)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Диван М9 экокожа DENKART 004021	за 2019 г.	-	55	-	(55)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Кухонный гарнитур и барная стойка	за 2019 г.	-	717	-	(717)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Посудомоечная машинка Тека DW9 70 FI	за 2019 г.	-	42	-	(42)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Трибуна 58*54*125 Шпон	за 2019 г.	-	48	-	(48)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Стол под аппаратуру с закаленным стеклом 100*65*76 Шпон Эбен Габон	за 2019 г.	-	58	-	(58)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Стол для переговоров 340*100*76 Шпон Орех Ондо	за 2019 г.	-	299	-	(299)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Стол рабочий "Классик" 1800x900 мм	за 2019 г.	-	167	-	(167)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Снегоуборщик бензиновый MTD OPTIMA ME 76	за 2019 г.	-	92	-	(92)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Смартфон Samsung Galaxy S9+ Ультрафиолет 256 Гб S/N 357461091503238 с чехлом Samsung Clear View	за 2019 г.	-	60	-	(60)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Картотека огнестойкая 653x545x1500 мм FC 4К-КК + файл подвесной	за 2019 г.	-	74	-	(74)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Диван угловой UNIT экокожа темно-серый ART- vision 115	за 2019 г.	-	40	-	(40)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP ProBook 450 G6 15.6" Intel Core	за 2019 г.	-	51	-	(51)	-

i5 8265U 1.6 ГГц 8Гб	за 2018 г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera Ecosys M3645 dn A4	за 2019 г.	-	42	-	(42)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Телевизор Samsung QE55Q60RAUXRU 55" 3840x2160 DVB-T2	за 2019 г.	-	126	-	(126)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Телевизор Samsung QE65Q60RAU 60" 3840x2160 DVB-T2	за 2019 г.	-	107	-	(107)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Стойка охраны	за 2019 г.	-	375	-	(375)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Стол рабочий с драйвером D5 Titan 1500x700 (цвет RAL7035)	за 2019 г.	-	57	-	(57)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Встроенный стеллаж СТ-1	за 2019 г.	-	127	-	(127)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Встроенный стеллаж СТ-2	за 2019 г.	-	117	-	(117)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Стеллаж односторонний №7 (1835x950x510)	за 2019 г.	-	40	-	(40)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
БАРСЕЛОНА Диван 3-х местный экокожа Юнитал темно-серый Dollaro 515	за 2019 г.	-	103	-	(103)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Трактор Беларус-320.4 (У4У320Z03К1101720)	за 2019 г.	-	1 000	-	(1 000)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Шкаф для документов, тумба	за 2019 г.	-	98	-	(98)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Моноблок Lenovo AIO V530-24ICB 23.8" Intel Core i3-8100T	за 2019 г.	-	49	-	(49)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP ProBook 450 G6 15.6" Intel Core i5 8250U	за 2019 г.	-	51	-	(51)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Сервер Dell PowerEdge R440	за 2019 г.	-	450	-	(450)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Телевизор Samsung UE82NU8000UXRU S/N 0BZG3LMM300002	за 2019 г.	-	208	-	(208)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Пылесос NT 35/1 Ap*EU 1-184-505	за 2019 г.	-	49	-	(49)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Поломоечная машина BD 43/25 C Вр	за 2019 г.	-	169	-	(169)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Моющий аппарат HD 6/15 M*EU	за 2019 г.	-	65	-	(65)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Блок дымоуловителя BOFA V200 с HEPA/GAS-с фильтром	за 2019 г.	-	174	-	(174)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Стол рабочий Basic 1500x700 цвет RAL7035	за 2019 г.	-	105	-	(105)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Блок дымоуловителя BOFA V250 с HEPA/GAS фильтром	за 2019 г.	-	153	-	(153)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Acer Aspire A717-71G-58NF 17.3" 1920x1080 Intel Core i5-7300HQ 2.5GHz	за 2019 г.	-	62	-	(62)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Компьютер APPLE Mac mini MRTT2RU/A Intel Core i5 8500 DDR4 8Гб 256 Гб(SSD) Intel Uhd Graphics 630	за 2019 г.	-	74	-	(74)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Стеллаж	за 2019 г.	-	198	-	(198)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Шкаф-купе в переговорную	за 2019 г.	-	148	-	(148)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Стол переговоров 4200x1235x750, вяз благородный	за 2019 г.	-	42	-	(42)	-
	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Смартфон Samsung Galaxy S9 Черный Бриллиант	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	-	51	-	(51)	-
Компьютер Z370-i58400	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	-	59	-	(59)	-
Компьютер B360M-i58500	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	-	51	-	(51)	-

Планшет Samsung Galaxy Tab S3 9.7 + чехол-клавиатура	за 2019 г.					
	за 2018 г.		49			(49)

В составе незавершенного строительства учтены строительные материалы, используемые для создания внеоборотных активов.

Наличие и движение стройматериалов

Наименование показателя	Период				
		На начало года	Поступление	Выбытие	На конец периода
Запасы - всего	за 2019 г.	5 852	18 228	-24 080	0
	за 2018 г.	365	18 746	-13 259	5 852

Переоценка основных средств не производилась с начала деятельности Общества.

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

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в Отчёте о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2019 году нет.

Общество учитывает арендуемые объекты за балансом на счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договорах на аренду.

Стоимость арендованных основных средств.

Наименование	На 31.12.19, тыс. руб.	На 31.12.18, тыс. руб.	На 31.12.17, тыс. руб.
Производственные помещения S=631,2 кв. м. (ООО УК ГРИФОН)	-		
Нежилое помещение S=380,90 кв. м. (ООО УК ИКСА)	-	13 152,1	13 152,1
Производственные помещения S=599,3 кв. м. (ОАО НИИАП)	-	575,9	566,9
Земельный участок кад. № 54:19:180601:166, площадью 8770 м ² Администрация рабочего поселка Краснообска Новосибирского района Новосибирской области	-	10 725,4	10 725,4
Земельный участок кад. № 54:19:180601:343, площадью 7023 м ² Администрация рабочего поселка Краснообска Новосибирского района Новосибирской области	-	6 283,8	6 283,8
Итого	-	30 737,2	30 728,2

2.4 Отложенные налоговые активы (статья Баланса 1180).

Учётная политика

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчётном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчётных периодах.

Структура отложенных налоговых активов.

Наименование показателя	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018	На 31 декабря 2017
Отложенные налоговые активы, всего	807	339	426
в т.ч.			
Внеоборотные активы		34	36
Готовая продукция	445		25
Незавершенное производство	38		64
Оценочные обязательства (резерв по отпускам и страховые взносы)			
Расходы будущих периодов	324	305	299
Товары отгруженные			2
Материалы			36

2.5 Запасы (группа статей Баланса 1210).

Учётная политика

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

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учёту в качестве основных средств, но не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учёте и бухгалтерской отчётности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации контроль за их движением организован на забалансовом счёте «Активы стоимостью не более 40 000 рублей и СПИ свыше 12 месяцев в эксплуатации».

При выбытии материально-производственных запасов производится их оценка методом по средней себестоимости.

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на её изготовление.

Оценка готовой продукции при её выбытии производится методом по средней себестоимости.

Оценка остатков незавершенного производства отражается по прямым статьям затрат.

В состав прямых затрат включаются:

- ✓ стоимость материалов и полуфабрикатов, используемых в процессе производства продукции, выполнения работ, оказания услуг;
- ✓ амортизация основных средств, непосредственно используемых в процессе производства;
- ✓ расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства продукции, выполнения работ, оказания услуг;
- ✓ суммы страховых взносов, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;
- ✓ суммы общепроизводственных расходов, распределенные по видам продукции.
- ✓ услуги сторонних организаций производственного характера, непосредственно связанные с выпуском продукции, выполнением работ и оказанием услуг.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчётном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в конце каждого месяца в дебет счета 90 «Продажи».

Наличие и движение запасов.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	94 386	-	299 701	(241 141)	-	-	X	152 946	-
	5420	за 2018 г.	88 282	-	204 669	(198 565)	-	-	X	94 386	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	50 183	-	245 000	(12 375)	-	-	(179 360)	103 448	-
	5421	за 2018 г.	49 658	-	155 404	(5 210)	-	-	(149 669)	50 183	-
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	33 394	-	488	(223 296)	-	-	228 383	38 969	-
	5422	за 2018 г.	24 561	-	387	(183 477)	-	-	191 923	33 394	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	4 379	-	4 651	(4 341)	-	-	(106)	4 583	-
	5423	за 2018 г.	3 268	-	7 499	(5 803)	-	-	(585)	4 379	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	2 973	-	-	(444)	-	-	(2 529)	-	-
	5424	за 2018 г.	2 713	-	-	(3 671)	-	-	3 931	2 973	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019 г.	3 457	-	49 562	(685)	-	-	(46 388)	5 946	-
	5425	за 2018 г.	8 082	-	41 379	(404)	-	-	(45 600)	3 457	-

2.6 Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям (группа статей Баланса 1220).

Учётная политика

Общество не пользуется освобождением от налогообложения в отношении операций по передаче в рекламных целях товаров (работ, услуг), расходы на приобретение (создание) единицы которых не превышают 100 рублей.

2.7 Дебиторская задолженность (группа статей Баланса 1230).

Учётная политика

В отчётности дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчётной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчётности как долгосрочные.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Вся дебиторская задолженность Общества носит краткосрочный характер.

В составе дебиторской задолженности числится задолженность с датой возникновения более 12 месяцев:

Контрагент	Сумма задолженности, руб.	Дата возникновения
ООО КУБАНЬЛИГА, г.Краснодар	50 000,00	11.11.2015
ООО СОЮЗЛИФТМОНТАЖ, г. Сургут	111 625,45	11.02.2013
Итого	161 625,45	

Указанные организации признаны несостоятельными (банкротами) и в настоящее время в отношении их ведется конкурсное производство. Обществом поданы заявления в Арбитражные суды и требования признаны обоснованными и подлежащие удовлетворению по окончании конкурсного производства.

В связи с незначительностью суммы просроченной задолженности и, исходя из принципа рациональности, резерв по сомнительным долгам не создавался.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	104 942	-	857 691	-	(891 201)	(22)	-	-	-	-	71 410	-
	5530	за 2018 г.	87 045	-	788 832	-	(770 756)	(179)	-	-	-	-	104 942	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019 г.	12 022	-	529 272	-	(520 959)	(22)	-	-	-	-	20 313	-
	5531	за 2018 г.	16 615	-	460 447	-	(464 861)	(179)	-	-	-	-	12 022	-
Авансы выданные	5512	за 2019 г.	83 012	-	281 283	-	(313 463)	-	-	-	-	-	50 832	-
	5532	за 2018 г.	62 888	-	278 920	-	(258 796)	-	-	-	-	-	83 012	-
Прочая	5513	за 2019 г.	9 908	-	47 136	-	(56 779)	-	-	-	-	-	265	-
	5533	за 2018 г.	7 542	-	49 465	-	(47 099)	-	-	-	-	-	9 908	-
	5514	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019 г.	104 942	-	857 691	-	(891 201)	(22)	-	X	X	X	71 410	-
	5520	за 2018 г.	87 045	-	788 832	-	(770 756)	(179)	-	X	X	X	104 942	-

Показатели статей Бухгалтерского баланса, входящих в группу статей «Дебиторская задолженность» не включают суммы НДС, уплаченного поставщикам, подрядчикам и прочим дебиторам и кредиторам.

2.8 Денежные средства (группа статей Баланса 1250).

Учётная политика

При учёте хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся официальный курс валюты, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках и средства в расчётах (за исключением средств выданных и полученных авансов, предварительной оплаты) отражены в отчётности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31.12.2019. Курсы валют составили на эту дату 61,9057 руб. за 1 доллар США (на 31.12.2018 – 69,4706 на 31.12.2017 – 57,6002), 69,3406 руб. за евро (на 31.12.2018 – 79,4605, на 31.12.2017 – 68,8668.), 88,5937 руб. за 10 юаней.

Активы и расходы, которые оплачены Обществом в предварительном порядке, либо в счёт оплаты которых Общество перечислило аванс, признаются в бухгалтерском учёте в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, предварительную оплату). Обязательства и доходы Общества при условии получения аванса, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском

учёте в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчёта в рубли средств полученного аванса, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, предварительную оплату).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчёте их по состоянию на отчётную дату, относятся на финансовые результаты ежемесячно как прочие доходы и расходы Общества.

В отчёте о движении денежных средств рублёвый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату.

2.9. Прочие оборотные активы (группа статей Баланса 1260).

В группе статей «Прочие оборотные активы» отражены суммы НДС, относящиеся к выданным авансам поставщикам и заказчикам на 31.12.2019 -250 тыс. руб. и расходы по приобретению неисключительных прав сроком списания 12 месяцев и меньше 191 тыс. руб.

2.10 Отложенные налоговые обязательства (группа статей Баланса 1420).

Отложенные налоговые обязательства Общества связаны со следующими временными разницами:

- ✓ различий в бухгалтерской и налоговой стоимости амортизационной премии при осуществлении капитальных вложений;
- ✓ различий в стоимости внеоборотных активов (расходы на НИОКР);
- ✓ различий в начислении амортизации по нематериальным активам, не являющимся амортизируемым имуществом для целей налогообложения;
- ✓ различий в признании расходов при списании специальной одежды;
- ✓ различий в порядке признания расходов на ДМС.

Структура отложенных налоговых обязательств.

	На 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.17
Отложенные налоговые обязательства, всего	7240	541	765
в т.ч.			
Материалы	8	20	34
Внеоборотные активы	313	97	293
Нематериальные активы	29	26	22
Основные средства	6 890	370	416
Готовая продукция		26	
Незавершенное производство			
Товары отгруженные		2	

2.11 Краткосрочная кредиторская задолженность (группы статей Баланса 1520).

В отчётности дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчётной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчётности как долгосрочные.

Кредиторская задолженность по полученным от покупателей авансам оценивается в Бухгалтерском балансе в оценке за минусом уплаченной суммы НДС.

Наличие и движение кредиторской задолженности.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долгосрочной задолженности	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					
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	22 400	764 529	6	(758 794)	(18)	-	-	-	28 123	
	5580	за 2018 г.	20 948	851 558	-	(850 106)	-	-	-	-	22 400	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	2 552	153 418	-	(155 686)	-	-	-	-	284	
	5581	за 2018 г.	2 972	324 306	-	(324 726)	-	-	-	-	2 552	
авансы полученные	5562	за 2019 г.	5 637	298 661	-	(300 177)	(18)	-	-	-	4 103	
	5582	за 2018 г.	2 216	265 168	-	(261 747)	-	-	-	-	5 637	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	7 608	225 941	6	(212 937)	-	-	-	-	20 618	
	5583	за 2018 г.	12 621	195 527	-	(200 540)	-	-	-	-	7 608	
кредиты	5564	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2019 г.	2 688	1 143	-	(3 734)	-	-	-	-	97	
	5586	за 2018 г.	384	3 370	-	(1 066)	-	-	-	-	2 688	
расчеты с персоналом	5567	за 2019 г.	3 915	85 366	-	(86 260)	-	-	X	X	3 021	
	5587	за 2018 г.	2 755	63 187	-	(62 027)	-	-	X	X	3 915	
Итого	5550	за 2019 г.	22 400	764 529	6	(758 794)	(18)	X	X	X	28 123	
	5570	за 2018 г.	20 948	851 558	-	(850 106)	-	X	X	X	22 400	

Перевод кредиторской задолженности из долгосрочной в краткосрочную не осуществлялся.

2.12 Оценочные обязательства (группа статей Баланса 1540) .

Учётная политика

На счёте 96 «Резервы предстоящих расходов и платежей» осуществляется учёт формирования и использования следующих оценочных обязательств по расчётам с сотрудниками:

- ✓ обязательства по предстоящей оплате отпусков;
- ✓ обязательства по социальному страхованию, связанные с вышеуказанными выплатами,

Аналитический учёт на счёте 96 «Резервы предстоящих расходов и платежей» ведётся по видам оценочных обязательств.

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 176	6 639	(6 412)	-	2 403
в том числе: Резерв по отпускам	5701	2 176	6 639	(6 412)	-	2 403

3 Пояснения к Отчёту о финансовых результатах.

3.1 Выручка (группа статей Отчёта о финансовых результатах 2110).

Учётная политика

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, и отражается в отчётности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

К доходам по обычным видам деятельности Общества относятся:

- выручка от реализации продукции собственного производства, в т.ч. и на экспорт;
- выручка от реализации покупных товаров, в т.ч. и на экспорт;
- выручка от реализации услуг по не гарантийному ремонту оборудования.

Для определения финансовых результатов от реализации продукции, работ, услуг, выручка в бухгалтерском учете определяется в момент перехода права собственности на товары, выполненные работы, услуги и предъявления покупателю, заказчику расчетных документов.

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

Общество калькулирует неполную производственную себестоимости оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции с выделением управленческих и коммерческих расходов.

В нижеприведённой таблице затраты Общества сгруппированы по элементам затрат.

Затраты на производство и продажу товаров, работ, услуг по элементам затрат.

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	199 108	162 331
Расходы на оплату труда	5620	62 978	58 949
Отчисления на социальные нужды	5630	15 657	13 850
Амортизация	5640	5 881	1 365
Прочие затраты	5650	29 388	23 226
Итого по элементам	5660	313 012	259 721
Прочее выбытие	5661	778	-624
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-10 965	-10 479
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 505	4 900
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	304 330	253 518

3.2 Текущий налог на прибыль (группа статей Отчёта о финансовых результатах 2410).

По данным налогового учёта Обществом получена налоговая прибыль в сумме 122 466 тыс. руб., налоговыми льготами Общество не пользуется, сумма текущего налога на прибыль составила 24 493 тыс. руб. Разница между налоговой и бухгалтерской прибылью взаимосвязана с суммами отложенных и постоянных налоговых активов и обязательств.

3.3 Чистая прибыль (убыток) отчётного периода (группа статей Отчёта о финансовых результатах 2400).

В 2019 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчётного периода» определён по данным бухгалтерского учёта исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

4 Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств,

действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты Общества.

Общество подвержено финансовым, правовым и другим рискам.

Руководство Общества контролирует процесс управления вышеперечисленными рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

4.1 Финансовые риски

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

Валютный риск

Общество продает продукцию, приобретает МПЗ, номинированные в иностранной валюте (в долларах США и евро). Общество стремится привести свои финансовые обязательства в иностранной валюте в соответствие с экспортными продажами, минимизируя таким образом валютный риск.

Кредитный риск

Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего в отношении торговой дебиторской задолженности).

Кредитный риск в отношении дебиторской задолженности связан с возможностью дефолта контрагентов, при этом максимальный риск равен балансовой стоимости дебиторской задолженности.

Риск ликвидности

Общество осуществляет контроль над риском недостатка денежных средств, используя инструмент планирования текущей ликвидности. С помощью этого инструмента анализируются сроки платежей, связанных с финансовыми инвестициями и финансовыми активами (например, дебиторская задолженность, другие финансовые активы), а также прогнозируемые денежные потоки от операционной деятельности.

Целью Общества является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью путем использования банковских кредитов.

4.2 Управление капиталом

Основная задача управления капиталом Общества заключается в том, чтобы сохранять на соответствующем уровне кредитный рейтинг и коэффициенты в отношении капитала с целью поддержки финансово-хозяйственной деятельности Общества и максимального увеличения ее ценности для акционеров.

Общество управляет структурой капитала и вносит в нее поправки на фоне изменений экономических условий.

4.3 Другие виды рисков

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом, как несущественные.

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом операций Общества на внешнем рынке (помимо операций со странами, входящими в Таможенный союз).

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции, соблюдении сроков поставок, выполнении работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

5. События после отчётной даты

После отчётной даты не возникло никаких событий, требующих внесения корректировок в бухгалтерскую (финансовую) отчётность Общества или раскрытия соответствующей информации в пояснениях к ней.

6. Операции со связанными сторонами.

Связанными сторонами Общества являются:

ФИО	Является учредителем	Является сотрудником	Входит управленческий персонал
Колупаев К.А.	+	+	+
Андрейченко	+	+	+
Сусликов Г.А.	+	-	-
Чесноков В.В.	+	+	+
Ефименко А.В.	+	+	+
Петровичев А.Ф.	+	-	-

Операций по передаче каких-либо активов или обязательств между Обществом и связанными сторонами в 2019 году не было.

7. Вознаграждения, выплаченные управленческому персоналу.

Под основным управленческим персоналом организации понимаются генеральный директор, его заместители.

К категории «Основной управленческий персонал» в целях раскрытия информации о связанных сторонах отнесены: генеральный директор, технический директор, директор по производству и главный бухгалтер.

Управленческому персоналу выплачивались только краткосрочные вознаграждения в сумме:

с учетом страховых взносов	12 198,5 тыс. руб.
без учета страховых взносов	9 981,2 тыс. руб.

В отчётном году не производились хозяйственные операции с основным управленческим персоналом:

- ✓ приобретение товаров, работ, услуг;
- ✓ приобретение и продажа основных средств и других активов;
- ✓ аренда имущества у основного управленческого персонала;
- ✓ финансовые операции, включая предоставление займов (за исключением беспроцентных ссуд, выдаваемых на общих основаниях в соответствии с условиями коллективного договора);
- ✓ передача в виде вклада в уставный капитал;
- ✓ предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств

8. Условные активы и обязательства.

Условные активы и обязательства, подлежащие раскрытию в годовой бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Генеральный директор ООО «Лифт-Комплекс ДС»

К.А. Колупаев