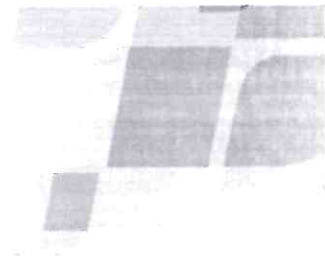




**ДИСПЕТЧЕРСКИЙ
КОМПЛЕКС «ОБЪ»**
ооо «лифт-комплекс дс»



ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и
отчёту о финансовых результатах
ООО «Лифт-Комплекс ДС»
за 2020 год

Новосибирск, 2020

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).....	5
2.3 Основные средства (группа статей Баланса 1150).....	9
2.4 Отложенные налоговые активы (статья Баланса 1180).....	16
2.5 Запасы (группа статей Баланса 1210).....	16
2.6 Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям (группа статей Баланса 1220). 17	
2.7 Дебиторская задолженность (группа статей Баланса 1230).....	17
2.8 Денежные средства (группа статей Баланса 1250).....	19
2.9. Прочие оборотные активы (группа статей Баланса 1260).....	19
2.10 Отложенные налоговые обязательства (группа статей Баланса 1420).....	19
2.11 Собственные акции, выкупленные у акционеров (группа статей баланса 1320).	20
2.12 Краткосрочная кредиторская задолженность (группы статей Баланса 1520).....	20
2.13 Оценочные обязательства (группа статей Баланса 1540)	21
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	23
5. События после отчётной даты.....	24
6. Операции со связанными сторонами.....	24
7. Вознаграждения, выплаченные управленческому персоналу.....	24
8. Условные активы и обязательства.....	25
9. События после отчетной даты.....	25

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Лифт-Комплекс ДС» за 2020 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 «Обь». (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 2020 г. составила человека.

На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
73	66	55

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.

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	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 2020 г.	760	(357)	263	-	-	(88)	-	-	-	1 023	(445)
	за 2019 г.	636	(283)	124	-	-	(74)	-	-	-	760	(357)
в том числе:												
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	за 2020 г.	605	(248)	-	-	-	(74)	-	-	-	605	(322)
	за 2019 г.	481	(186)	124	-	-	(62)	-	-	-	605	(248)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	за 2020 г.	100	(83)	160	-	-	(11)	-	-	-	260	(94)
	за 2019 г.	100	(75)	-	-	-	(8)	-	-	-	100	(83)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	за 2020 г.	55	(26)	104	-	-	(3)	-	-	-	158	(29)
	за 2019 г.	55	(22)	-	-	-	(4)	-	-	-	55	(26)

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	760	327	327

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	353	42	36
в том числе:			
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	308	-	-
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	12	9	3
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	33	33	33

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	Период	На начало года первоначальная стоимость	Изменения за период		на конец года первоначальная стоимость
			затраты за период	списано затрат за период	
НИОКР - всего	за 2020 г.	1 563	599	(1 681)	481
	за 2019 г.	487	2 315	(1 239)	1 563
в том числе:					
Разработка ЛБ v 7 HYUNDAI CAN	за 2020 г.	-	107	-	107
	за 2019 г.	-	-	-	-
Разработка ЛБ v 7 VIMEC	за 2020 г.	326	-	(326)	-
	за 2019 г.	-	326	-	326
Разработка АПУ-ИИ	за 2020 г.	174	-	(174)	-
	за 2019 г.	-	174	-	174
Разработка Концентратора v7	за 2020 г.	109	-	(109)	-
	за 2019 г.	-	217	(108)	109
Разработка ЛБ MASHIBA	за 2020 г.	227	-	(227)	-
	за 2019 г.	-	227	-	227
Разработка комплекта для диспетчеризации аккумуляторных подъемников	за 2020 г.	180	-	(180)	-
	за 2019 г.	-	361	(181)	180
Разработка ЛБ v 6 KOYO	за 2020 г.	6	-	(6)	-
	за 2019 г.	-	78	(72)	6
Разработка видеорегистратора ЛКДС	за 2020 г.	16	-	(16)	-
	за 2019 г.	-	191	(175)	16
Разработка адаптера звукового оповещения (АЗО-1)	за 2020 г.	-	272	-	272
	за 2019 г.	-	-	-	-
Разработка ЛБ HIDRAL	за 2020 г.	-	3	(2)	1
	за 2019 г.	-	-	-	-
Разработка ЛБ KONE ESC	за 2020 г.	-	59	(29)	29
	за 2019 г.	-	-	-	-
Разработка ЛБ DMG CAN	за 2020 г.	92	-	(92)	-
	за 2019 г.	-	92	-	92
Разработка ЛБ QI TOUH	за 2020 г.	74	-	(74)	0
	за 2019 г.	-	74	-	74
Разработка ЛБ SMART	за 2020 г.	96	-	(96)	-
	за 2019 г.	-	96	-	96
Разработка ЛБ DIGILIFT	за 2020 г.	-	41	(31)	10
	за 2019 г.	-	-	-	-
Разработка ЛБ GMV	за 2020 г.	-	49	(37)	12
	за 2019 г.	-	-	-	-
Разработка ЛБ INVT	за 2020 г.	-	43	-	43

Наименование показателя	Период	На начало года первоначальная стоимость	Изменения за период		на конец года первоначальная стоимость
			затраты за период	списано затрат за период	
	за 2019 г.	-	-	-	-
Разработка ЛБ Mac Puarsa VS	за 2020 г.	67	-	(67)	-
	за 2019 г.	-	67	-	67
Разработка ЛБ Mac Puarsa	за 2020 г.	10	-	(10)	-
	за 2019 г.	-	118	(108)	10
Разработка ЛБ MITSUBISHI	за 2020 г.	108	-	(108)	-
	за 2019 г.	-	216	(108)	108
Разработка ЛБ GILAN	за 2020 г.	78	-	(78)	-
	за 2019 г.	-	78	-	78
Разработка контроллера эскалаторных блоков	за 2020 г.	-	25	(19)	6
	за 2019 г.	-	-	-	-
Разработка ИДК "Портал"	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	206	-	(206)	-
Разработка АСК-16	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	230	-	(230)	-
Разработка ЛБ v 6 MIKROLIFT	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-
Разработка ЛБ v 6 DAESUNG	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	51	-	(51)	-

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	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	за 2020 г.	760	692	-	(599)	853
	за 2019 г.	1 820	1 319	-	(2 379)	760
в том числе: Разработка ЛБ v 7 HYUNDAI CAN	за 2020 г.	102	5	-	(107)	-
	за 2019 г.	96	6	-	-	102
Разработка ЛБ К-Туре ESC	за 2020 г.	-	6	-	-	6
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Разработка АТУ 8*2	за 2020 г.	18	2	-	-	20
	за 2019 г.	17	1	-	-	18
Разработка Концентратора v7	за 2020 г.	-	76	-	-	76
	за 2019 г.	209	7	-	(216)	-
ПО MultiProg	за 2020 г.	37	(37)	-	-	-
	за 2019 г.	-	37	-	-	37
ПО AToolCloud	за 2020 г.	81	(81)	-	-	-
	за 2019 г.	48	33	-	-	81
Разработка АЛИ-1	за 2020 г.	5	149	-	-	154
	за 2019 г.	-	5	-	-	5
Разработка адаптера ModBUS	за 2020 г.	-	115	-	-	115
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	272	-	(272)	-

Наименование показателя	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	
Разработка адаптера звукового оповещения (АЗО-1)	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Разработка ЛБ HIDRAL	за 2020 г.	3	-	-	(3)	-
	за 2019 г.	3	-	-	-	3
Разработка ЛБ KONE ESC	за 2020 г.	51	8	-	(59)	-
	за 2019 г.	-	51	-	-	51
Разработка ЛБ DIGILIFT	за 2020 г.	41	-	-	(41)	-
	за 2019 г.	41	-	-	-	41
Разработка ЛБ GMV	за 2020 г.	49	-	-	(49)	-
	за 2019 г.	49	-	-	-	49
Разработка ЛБ INVT	за 2020 г.	43	-	-	(43)	-
	за 2019 г.	29	14	-	-	43
Разработка ИД-CAN	за 2020 г.	101	22	-	-	124
	за 2019 г.	55	46	-	-	101
Разработка E-Line адаптера	за 2020 г.	-	4	-	-	4
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Разработка CAN BRIDGE	за 2020 г.	-	19	-	-	19
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Разработка ЛБ Digintel MLC-01	за 2020 г.	62	20	-	-	82
	за 2019 г.	-	62	-	-	62
Разработка ЛБ v 7 THYSSEN GEC	за 2020 г.	-	76	-	-	76
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Разработка ЛБ MOVILIFT	за 2020 г.	-	38	-	-	38
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Разработка АТС 4*4	за 2020 г.	-	1	-	-	1
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Разработка Выносной Пульт Управления ЛБ v7	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Разработка ЛБ v 8	за 2020 г.	-	25	-	-	25
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Разработка МПС SL	за 2020 г.	-	26	-	-	26
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Разработка Устройство переговорное посадочной площадки	за 2020 г.	-	5	-	-	5
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
ПО SMART HOUSE	за 2020 г.	62	(62)	-	-	-
	за 2019 г.	-	62	-	-	62
Разработка ЛБ ВР306	за 2020 г.	80	-	-	-	80
	за 2019 г.	-	80	-	-	80
Разработка контроллера эскалаторных блоков	за 2020 г.	25	-	-	(25)	-
	за 2019 г.	25	-	-	-	25
Разработка ЛБ v 7 VIMES	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	176	150	-	(326)	-
Разработка АПУ-ИИ	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	74	99	-	(173)	-
Разработка ЛБ MASHIBA	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	123	104	-	(227)	-
Разработка комплекта для диспетчеризации аккумуляторных подъемников	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	287	74	-	(361)	-
Разработка ЛБ v 6 KOYO	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	78	-	-	(78)	-
Разработка видеорежистратора ЛКДС	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	191	-	-	(191)	-
Разработка ЛБ DMG CAN	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	92	-	(92)	-
Разработка ЛБ QI TOUH	за 2020 г.	-	-	-	-	-

Наименование показателя	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	
	за 2019 г.	-	74	-	(74)	-
Разработка ЛБ SMART	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	96	-	(96)	-
Разработка ЛБ Mac Puarsa VS	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	65	-	(65)	-
Разработка ЛБ Mac Puarsa	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	118	67	-	(185)	-
Разработка ЛБ MITSUBISHI	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	123	92	-	(215)	-
Разработка ЛБ GILAN	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	78	-	-	(78)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 2020 г.	30	7 851	-	(263)	7 618
	за 2019 г.	-	155	-	(125)	30
в том числе: ПО MultiProg	за 2020 г.	-	988	-	-	988
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
ПО AToolCloud	за 2020 г.	-	1 081	-	-	1 081
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
ПО "Lift Service"	за 2020 г.	30	126	-	-	156
	за 2019 г.	-	30	-	-	30
Патент на изобретение "Способ сигнализации неисправности лифта и устройство для его осуществления"	за 2020 г.	-	115	-	-	115
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "LMDS" LIFT MONITORING AND DIAGNOSTICS SYSTEM	за 2020 г.	-	124	-	(124)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
ПО "Портал 2.0"	за 2020 г.	-	3 232	-	-	3 232
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Патент на изобретение "Способ определения времени простоя лифта и его исправности"	за 2020 г.	-	104	-	(104)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Расширение границ товарного знака "LKDS" территория Германии	за 2020 г.	-	35	-	(35)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
ПО SMART HOUSE	за 2020 г.	-	2 046	-	-	2 046
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Исключительные права на web-сайт LKDS	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	125	-	(125)	-

2.3 Основные средства (группа статей Баланса 1150).

Учётная политика

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 приносить 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.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	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	за 2020 г.	234 015	(11 192)	18 612	(1 251)	1 251	(11 748)	-	-	251 376	(21 689)
	за 2019 г.	17 501	(8 896)	218 931	(2 417)	2 417	(4 713)	-	-	234 015	(11 192)
в том числе:											
Офисное оборудование	за 2020 г.	5 077	(633)	218	-	-	(971)	-	-	5 294	(1 603)
	за 2019 г.	1 593	(1 486)	4 683	(1 199)	1 199	(346)	-	-	5 077	(633)
Другие виды основных средств	за 2020 г.	11 864	(541)	5 092	-	-	(1 989)	-	-	16 956	(2 530)
	за 2019 г.	276	(276)	11 864	(276)	276	(541)	-	-	11 864	(541)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020 г.	967	(260)	481	(47)	47	(242)	-	-	1 402	(456)
	за 2019 г.	570	(451)	720	(323)	323	(132)	-	-	967	(260)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2020 г.	1 770	(1 206)	573	-	-	(87)	-	-	2 342	(1 293)
	за 2019 г.	2 389	(1 735)	-	(619)	619	(90)	-	-	1 770	(1 206)
Здания	за 2020 г.	158 102	(3 478)	-	-	-	(3 653)	-	-	158 102	(7 131)
	за 2019 г.	6 013	(1 671)	152 089	-	-	(1 807)	-	-	158 102	(3 478)
Сооружения	за 2020 г.	47 682	(1 072)	300	-	-	(3 563)	-	-	47 982	(4 635)
	за 2019 г.	-	-	47 682	-	-	(1 072)	-	-	47 682	(1 072)
Земельные участки	за 2020 г.	893	-	-	-	-	-	-	-	893	-
	за 2019 г.	-	-	893	-	-	-	-	-	893	-
Транспортные средства	за 2020 г.	7 660	(4 002)	11 948	(1 205)	1 205	(1 244)	-	-	18 403	(4 042)
	за 2019 г.	6 660	(3 277)	1 000	-	-	(725)	-	-	7 660	(4 002)

Незавершенные капитальные вложения

В 2020 году Общество завершило строительство отдельных объектов основных средств.

Наименование показателя	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	за 2020 г.	1 254	17 359	-	(18 613)	-
	за 2019 г.	137 970	82 214	-	(218 930)	1 254
в том числе:						
Освещение наружное площадки АПЗ	за 2020 г.	138	5	-	(142)	-
	за 2019 г.	-	138	-	-	138
Система контроля доступа в АПЗ	за 2020 г.	874	-	-	(874)	-
	за 2019 г.	50	824	-	-	874
СКУД- наружная часть	за 2020 г.	243	64	-	(307)	-
	за 2019 г.	-	243	-	-	243
Беседка	за 2020 г.	-	2 024	-	(2 024)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS Zenbook UM433DA-A5003T 14" + Мышь HP Z5000+ Сумка для ноутбука	за 2020 г.	-	53	-	(53)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ловушка AeroFrog AERO One для комаров	за 2020 г.	-	118	-	(118)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Контейнер 20 HC	за 2020 г.	-	249	-	(249)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Станок токарный MetalMaster MML2140V	за 2020 г.	-	82	-	(82)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Volkswagen Multivan цвет: черный /кузов:WV2ZZZ7HZZLH0555729	за 2020 г.	-	4 756	-	(4 756)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук LENOVO Thinkbook 13s-IML 13.3 "	за 2020 г.	-	51	-	(51)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Система кондиционирования ЗСН	за 2020 г.	-	300	-	(300)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ультрабук LENOVO ThinkPad X1 Carbon 14"	за 2020 г.	-	99	-	(99)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Смартфон Samsung Galaxy S10 черный	за 2020 г.	-	46	-	(46)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera Ecosys M3645 dn A4	за 2020 г.	-	49	-	(49)	-
	за 2019 г.	-	42	-	(42)	-
Смартфон Samsung Galaxy Z Flip Черный бриллиант	за 2020 г.	-	83	-	(83)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Принтер -3D Faberante Cube	за 2020 г.	-	93	-	(93)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Смартфон Samsung Galaxy S20+	за 2020 г.	-	50	-	(50)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Смартфон Samsung Galaxy S20 Серый + наушники Buds	за 2020 г.	-	54	-	(54)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Велопарковка тип 1 на 10 мест	за 2020 г.	-	46	-	(46)	-

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук LENOVO ThinkPad E595 15.6"	за 2020 г.	-	248	-	(248)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Станок для резки и зачистки проводов KS-W607	за 2020 г.	-	231	-	(231)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota Land Cruiser 200	за 2020 г.	-	6 162	-	(6 162)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Тумба -1 комп.	за 2020 г.	-	50	-	(50)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сервер Dell PowerEdge R640	за 2020 г.	-	1 135	-	(1 135)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сервер C1004	за 2020 г.	-	75	-	(75)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS P5440FA-BM0281T 14"	за 2020 г.	-	66	-	(66)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Мультиметр Fluke 289	за 2020 г.	-	51	-	(51)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Осциллограф цифровой АКИП-4131/2	за 2020 г.	-	90	-	(90)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль UAZ PATRIOT VIN ХТТ316300L1010045	за 2020 г.	-	1 030	-	(1 030)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Административно-производственное здание	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	83 296	45 318	-	(128 613)	-
Здание складского помещения	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	22 780	695	-	(23 475)	-
Благоустройство	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	13 355	2 531	-	(15 885)	-
Система водоснабжения АПЗ	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	1 097	671	-	(1 768)	-
Система кондиционирования АПЗ	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	879	3 718	-	(4 597)	-
Внутренние инженерные системы склада	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	227	-	-	(227)	-
Система отопления АПЗ	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	1 800	1 065	-	(2 865)	-
Ограждения	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	1 465	751	-	(2 216)	-
Наружные сети водопровода и канализации	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	3 102	9	-	(3 111)	-
Наружные тепловые сети	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	2 170	-	-	(2 170)	-
Система электроснабжения склада	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	848	-	-	(848)	-
Система электроснабжения АПЗ	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	1 912	6 839	-	(8 751)	-

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Система ОПС АПЗ	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	35	773	-	(808)	-
Открытая площадка 720 кв..м	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	254	-	-	(254)	-
Система ОПС Склада	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	35	149	-	(184)	-
Система вентиляции АПЗ	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	2 454	266	-	(2 720)	-
Наружные сети электроснабжения	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	771	-	-	(771)	-
Структурированная кабельные системы	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	1 440	2 725	-	(4 165)	-
Земельный участок 54:19:180601:343	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	400	-	(400)	-
Земельный участок 54:19:180601:166	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	494	-	(494)	-
Внутренние перегородки	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	386	-	(386)	-
Павильон для курения	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	535	-	(535)	-
Система аудиоподготовки АПЗ	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	1 314	-	(1 314)	-
Светопрзрачные конструкции 92,298 м2	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	589	-	(589)	-
Устройство отображения видеoinформации цифровое	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	2 319	-	(2 319)	-
Архитектурное освещение	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	1 183	-	(1 183)	-
Лифт А-П-3	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	1 497	-	(1 497)	-
Светопрзрачные конструкции 8,72 м2	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	42	-	(42)	-
Смартфон Samsung Galaxy Note 10+	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	75	-	(75)	-
Шкаф В3300-Ш1400*Г600	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	147	-	(147)	-
Стойка В1100*Ш1800*Г720	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	196	-	(196)	-
Гардеробная система "Стелаж" Аристо цвет серебро	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	210	-	(210)	-
Шкаф для одежды	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	119	-	(119)	-
Смартфон Samsung Galaxy S10+ Аквамарин	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	52	-	(52)	-
Диван М9 ткань велюр Verona 24 (Stand)	за 2020 г.	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
	за 2019 г.	-	51	-	(51)	-
Диван М9 экокожа DENKART 004021	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	55	-	(55)	-
Кухонный гарнитур и барная стойка	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	717	-	(717)	-
Посудомоечная машинка Тека DW9 70 FI	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	42	-	(42)	-
Трибуна 58*54*125 Шпон	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	48	-	(48)	-
Стол под аппаратуру с закаленным стеклом 100*65*76 Шпон Эбен Габон	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	58	-	(58)	-
Стол для переговоров 340*100*76 Шпон Орех Ондо	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	299	-	(299)	-
Стол рабочий "Классик" 1800x900 мм	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	167	-	(167)	-
Снегоуборщик бензиновый MTD OPTIMA ME 76	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	92	-	(92)	-
Смартфон Samsung Galaxy S9+ Ультрафиолет 256 Гб S/N 357461091503238 с чехлом Samsung Clear View	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	60	-	(60)	-
Картотека огнестойкая 653x545x1500 мм FC 4К-КК + файл подвесной	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	74	-	(74)	-
Диван угловой UNIT экокожа темно-серый ART- vision 115	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	40	-	(40)	-
Ноутбук HP ProBook 450 G6 15.6" Intel Core i5 8265U 1.6 ГГц 8Гб	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	51	-	(51)	-
Телевизор Samsung QE55Q60RAUXRU 55" 3840x2160 DVB-T2	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	126	-	(126)	-
Телевизор Samsung QE65Q60RAU 60" 3840x2160 DVB-T2	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	107	-	(107)	-
Стойка охраны	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	375	-	(375)	-
Стол рабочий с драйвером D5 Titan 1500x700 (цвет RAL7035)	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	57	-	(57)	-
Встроенный стеллаж СТ-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	127	-	(127)	-
Встроенный стеллаж СТ-2	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	117	-	(117)	-
Стеллаж односторонний №7 (1835x950x510)	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	40	-	(40)	-
БАРСЕЛОНА Диван 3-х местный экокожа Юнитал темно-серый Dollaro 515	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	103	-	(103)	-
Трактор Беларус-320.4 (У4У320Z03К1101720)	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	1 000	-	(1 000)	-
Шкаф для документов, тумба	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	98	-	(98)	-

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Моноблок Lenovo AIO V530-24ICB 23.8" Intel Core i3-8100T	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	49	-	(49)	-
Ноутбук HP ProBook 450 G6 15.6" Intel Core i5 8250U	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	51	-	(51)	-
Сервер Dell PowerEdge R440	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	450	-	(450)	-
Телевизор Samsung UE82NU8000UXRU S/N 0BZG3LMM300002	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	208	-	(208)	-
Пылесос NT 35/1 Ap*EU 1-184-505	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	49	-	(49)	-
Поломоечная машина BD 43/25 C Вр	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	169	-	(169)	-
Моющий аппарат HD 6/15 M*EU	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	65	-	(65)	-
Блок дымоуловителя BOFA V200 с HEPA/GAS-с фильтром	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	174	-	(174)	-
Стол рабочий Basic 1500x700 цвет RAL7035	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	105	-	(105)	-
Блок дымоуловителя BOFA V250 с HEPA/GAS фильтром	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	153	-	(153)	-
Ноутбук Acer Aspire A717-71G-58NF 17.3" 1920x1080 Intel Core i5-7300HQ 2.5GHz	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	62	-	(62)	-
Компьютер APPLE Mac mini MRTT2RU/A Intel Core i5 8500 DDR4 8Гб 256 Гб(SSD) Intel Uhd Graphics 630	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	74	-	(74)	-
Стеллаж	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	198	-	(198)	-
Шкаф-купе в переговорную	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	148	-	(148)	-
Стол переговоров 4200x1235x750, вяз благородный	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	42	-	(42)	-

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 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	5 852	18 228	-24 080	0

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 2020 году нет.

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 2020	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
Отложенные налоговые активы, всего	453	807	339
в т.ч.			
Внеоборотные активы			34
Готовая продукция	11	445	
Незавершенное производство	10	38	
Оценочные обязательства (резерв по отпускам и страховые взносы)	73		
Расходы будущих периодов	359	324	305
Товары отгруженные			
Материалы			

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	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		Убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 2020 г.	152 946	-	310 577	(283 063)	-	-	X	180 460	-
	за 2019 г.	94 386	-	299 701	(241 141)	-	-	X	152 946	-
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020 г.	103 448	-	213 069	(7 732)	-	-	(165 088)	143 697	-
	за 2019 г.	50 183	-	245 000	(12 375)	-	-	(179 360)	103 448	-
Готовая продукция	за 2020 г.	38 969	-	1 065	(219 971)	-	-	200 194	20 257	-
	за 2019 г.	33 394	-	488	(223 296)	-	-	228 383	38 969	-
Товары для перепродажи	за 2020 г.	4 583	-	3 473	(4 714)	-	-	(141)	3 201	-
	за 2019 г.	4 379	-	4 651	(4 341)	-	-	(106)	4 583	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2020 г.	-	-	11 306	(10 629)	-	-	-	677	-
	за 2019 г.	2 973	-	-	(444)	-	-	(2 529)	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2020 г.	5 946	-	49 03	(7 385)	-	-	(34 965)	12 628	-
	за 2019 г.	3 457	-	49 562	(685)	-	-	(46 388)	5 946	-

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 "КУБАНЬЛИФТЛИГА" (ИНН 2312210840)	50 000,00	24.04.2015
ООО "СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ КОМПАНИЯ" (ИНН 7814577456)	315 900,00	19.05.2019
ИТОГО	365 900,00	

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.

По указанным организациям создан резерв по сомнительным долгам в размере 365 900,00 руб.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена в нетто - оценке, за вычетом сумм резерва.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода		
		На начало года		поступление		выбыло			перевод из долго- в крат- ко- сроч- ную задол- жен- ность	перевод из деби- торской в креди- торскую задол- жен- ность	перевод из креди- торской в деби- торскую задол- жен- ность	Учен- ная по усло- виям до- говора	вели- чина ре- зерва по со- мни- тель- ным долгам	
		учтенная по усло- виям до- говора	вели- чина ре- зерва по со- мни- тель- ным долгам	в резуль- тате хозяй- ственных операций (сумма долга по сделке, опе- рации)	причи- тающи- еся про- центы, штрафы и иные начис- ления	погаше- ние	спи- сание на финан- совый резуль- тат	вос- ста- нов- ление ре- зерва						
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	71 410	-	904 723	-	(900 475)	-	-	-	-	-	-	75 658	(366)
	за 2019 г.	104 942	-	857 691	-	(891 201)	(22)	-	-	-	-	-	71 410	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 г.	20 313	-	576 968	-	(578 532)	-	-	-	-	-	-	18 749	(50)
	за 2019 г.	12 022	-	529 272	-	(520 959)	(22)	-	-	-	-	-	20 313	-
Авансы выданные	за 2020 г.	50 832	-	248 932	-	(243 375)	-	-	-	-	-	-	56 389	(316)
	за 2019 г.	83 012	-	281 283	-	(313 463)	-	-	-	-	-	-	50 832	-
Прочая	за 2020 г.	265	-	78 823	-	(78 568)	-	-	-	-	-	-	520	-
	за 2019 г.	9 908	-	47 136	-	(56 779)	-	-	-	-	-	-	265	-
Итого	за 2020 г.	71 410	-	904 723	-	(900 475)	-	-	X	X	X	X	75 658	(366)
	за 2019 г.	104 942	-	857 691	-	(891 201)	(22)	-	X	X	X	X	71 410	-

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 31.12.2020. Курсы валют составили на эту дату 73.8757 руб. за 1 доллар США (на 31.12.2019 -61.9057, на 31.12.2018 – 69,4706), 90,6824 руб. за евро (на 31.12.2019 - 69.3406 руб., на 31.12.2018 – 79,4605), за 1 юань - 11,3119 руб. (на 31.12.2019 - 88,5937руб. 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 пересчёта 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 31.12.2020 – 1 728 тыс. руб., НДС, начисленный по отгруженным товарам и продукции - 183 тыс. руб. и расходы по приобретению неисключительных прав сроком списания 12 месяцев и меньше - 422 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.

Показатель	На 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
Отложенные налоговые обязательства, всего	7 447	7240	541
в т.ч.			
Материалы	25	8	20
Внеоборотные активы	117	313	97
Нематериальные активы	33	29	26
Основные средства	7 272	6 890	370
Готовая продукция			26
Незавершенное производство			
Товары отгруженные			2

2.11 Собственные акции, выкупленные у акционеров (группа статей баланса 1320).

Обществом в 2020 году реализовано преимущественное право покупки доли и осуществлен выкуп долей участников на сумму 30 520 тыс. руб., в размере 1/3 части стоимости чистых активов Общества определенных на основании данных бухгалтерской отчетности за последний отчетный период, предшествующий дню получения оферты, пропорционально размеру отчуждаемой доли. По состоянию на 31.12.2020 г. участниками не было принято решения по продаже, распределению или погашению долей. Общим собранием участников 25.02.2021 г. принято решение об уменьшении уставного капитала, путем погашения доли принадлежащей обществу.

2.12 Краткосрочная кредиторская задолженность (группы статей Баланса 1520).

В отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности 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	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				
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	28 123	944 613	-	(945 441)	-	-	-	-	27 295
	за 2019 г.	22 400	764 529	6	(758 794)	(18)	-	-	-	28 123
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020 г.	284	272 055	-	(269 931)	-	-	-	-	2 408
	за 2019 г.	2 552	153 418	-	(155 686)	-	-	-	-	284
авансы полученные	за 2020 г.	4 103	373 635	-	(371 692)	-	-	-	-	6 046
	за 2019 г.	5 637	298 661	-	(300 177)	(18)	-	-	-	4 103

Наименование показателя	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				
расчеты по налогам и взносам	за 2020 г.	20 618	193 724	-	(199 572)	-	-	-	-	14 770
	за 2019 г.	7 608	225 941	6	(212 937)	-	-	-	-	20 618
Прочая кредиторская задолженность	за 2019 г.	97	1 090	-	(1 050)	-	-	-	-	137
	за 2019 г.	2 688	1 143	-	(3 734)	-	-	-	-	97
Расчеты с персоналом	за 2019 г.	3 021	104 109	-	(103 196)	-	-	-	-	3 934
	за 2019 г.	3 915	85 366	-	(86 260)	-	-	-	-	3 021
Итого	за 2020 г.	28 123	944 613	-	(945 441)	-	X	X	X	27 295
	за 2019 г.	22 400	764 529	6	(758 794)	(18)	X	X	X	28 123

Перевод кредиторской задолженности из долгосрочной в краткосрочную не осуществлялся.

2.13 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	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	2 403	8 066	(5 908)	-	4 561
в том числе:					
Резерв по отпускам	2 403	8 066	(5 908)	-	4 561

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	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	170 832	199 108
Расходы на оплату труда	77 614	62 978
Отчисления на социальные нужды	13 454	15 657
Амортизация	13 218	5 881
Прочие затраты	24 373	29 388
Итого по элементам	299 491	313 012
Прочее выбытие	201	778
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	(7 976)	(10 965)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	20 712	1 505
Итого расходы по обычным видам деятельности	312 428	304 330

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

По данным налогового учёта Обществом получена налоговая прибыль в сумме 164 311 тыс. руб., налоговыми льготами Общество не пользуется, сумма текущего налога на прибыль составила 32 862 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 2020 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.

8. Условные активы и обязательства.

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

9. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общество не имело фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества. В том числе в указанном периоде отсутствовали события, связанные с условиями COVID-19, которые требуют корректировки или раскрытия информации в бухгалтерской отчетности.



Директор ООО «Лифт-Комплекс ДС»

О.В. Андрейченко