

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

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 2020г.	46	(18)	-	-	-	1	-	-	-	46	(19)
	5110	за 2019г.	46	(16)	-	-	-	2	-	-	-	46	(18)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	46	(18)	-	-	-	1	-	-	-	46	(19)
	5111	за 2019г.	46	(16)	-	-	-	2	-	-	-	46	(18)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1,288	1,227	1,227
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрчные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	83,700	-	18,800	-	-	-	-	102,500	-
	5315	за 2019г.	73,000	-	10,700	-	-	-	-	83,700	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	83,700	-	18,800	-	-	-	-	102,500	-
	5310	за 2019г.	73,000	-	10,700	-	-	-	-	83,700	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	12,122	-	95,967	-	(103686)	-	-	-	-	-	-	4,403	-
	5530	за 2019г.	6,733	-	61,351	-	(55 955)	(7)	-	-	-	-	-	12,122	-
Итого	5500	за 2020г.	12,122	-	95,967	-	(103686)	-	-	X	X	X	-	4,403	-
	5520	за 2019г.	6,733	-	61,351	-	(55 955)	(7)	-	X	X	X	-	12,122	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	11,334	48,838	-	(58173)	-	-	-	-	1,999
	5580	за 2019г.	10,542	23,370	-	(22 085)	(493)	-	-	-	11,334
Итого	5550	за 2020г.	11,334	48,838	-	(58173)	-	X	X	X	1,999
	5570	за 2019г.	10,542	23,370	-	(22 085)	(493)	X	X	X	11,334

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	3,331	2,475
Расходы на оплату труда	5620	10,086	10,058
Отчисления на социальные нужды	5630	1,965	2,741
Амортизация	5640	1	-
Прочие затраты	5650	13,454	12,868
Итого по элементам	5660	28,837	28,142
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(30)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	492	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	29,329	28,112

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2,306	884	-	-	3,190
в том числе:	5701	2,306	884	-	-	3,190

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

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

10. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «ЦПКБ по лифтам» за 2020 год

(текстовая часть)

Бухгалтерская отчетность АО «ЦПКБ по лифтам» за 2020 год сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации стандартов бухгалтерского учета и отчетности. Числовые показатели указаны в тыс. руб. (если не указано иное).

Общая информация

Полное наименование Общества: Акционерное общество «Центральное проектно-конструкторское бюро по лифтам».

Краткое наименование Общества: АО «ЦПКБ по лифтам».

Местонахождение Общества: 105118, город Москва, ул. Буракова, дом 27 по 24.07.2020. С 24.07.2020 местонахождение Общества: город Москва, шоссе Энтузиастов, дом 19, этаж 1, помещение II, комната 2.

В соответствии с Решением №2 от 02.12.2019 генерального директора изменен адрес местонахождения Общества: 105118, город Москва, ул. Буракова, дом 27, корпус 2, этаж 2, помещение VI, комната 19. Изменения зарегистрированы в регистрирующем органе, лист записи ЕГРЮЛ от 24.12.2019, присвоен КПП 772001001.

В соответствии с Решением №1 от 02.06.2020 генерального директора Общества изменен адрес местонахождения Общества: 111024, город Москва, шоссе Энтузиастов, дом 19, этаж 1, помещение II, комната 2. Изменения зарегистрированы в регистрирующем органе, лист записи ЕГРЮЛ от 24.07.2020, КПП 772001001.

В 2020 году Общество действовало на основании Устава, Утвержденного Общим собранием акционеров Общества 15.04.2002 и Устава, Утвержденного Общим собранием акционеров Общества 10.05.2017. изменениями и дополнениями в Устав, утвержденные Решением внеочередного собрания акционеров Общества (протокол б/н от 27.10.2020).

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице (серия 77 № 006913535) выдано 07.02.2003.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1037739487477.

Генеральный директор – Глумов Владимир Рафаилович.

Главный бухгалтер – Ужевская Виктория Сергеевна.

Обществу присвоены коды: ОКПО - 00241353, ОКОГУ- 4210008, ОКАТО- 45263588000, ОКТМО- 45314000000, ОКФС- 16, ОКОПФ – 12267, ОКВЭД- 71.20.

Уставной капитал Общества составляет 3 246 (три тысячи двести сорок шесть) рублей.

Уставной капитал размещен в 649 200 обычных именных акций, имеющих номинальную стоимость 0,005 рублей каждая, выпущенных в бездокументарной форме.

АО «ЦПКБ по лифтам» с 10.08.2017 включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

Акционеры Общества – физические лица всего в количестве 85 человек – количество акций – 627 467 шт. (96,65%), и юридические лица: ЗАО «Интерсервис – Гарант-Интеркорейпед» - 18452 акции (2,84%), Научно-производственное объединение по выпуску лифтов – 1200 акций (0,18%), ТОО «Кромь» - 1600 акций (0,25%), ТОО «Маро» - 481 акций (0,07%),

Реестр акционеров АО «ЦПКБ по лифтам» ведет специализированный регистратор Центральный Филиал АО «Новый Регистратор».

Органами управления Общества в соответствии с действующим гражданским законодательством и действующим Уставом являются:

- Общее собрание акционеров Общества – высший орган управления;
- Совет директоров;
- Генеральный директор - единоличный исполнительный орган.

Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Годовой фонд оплаты труда административно-управленческого персонала составил 8 164 тыс. руб. Затраты на энергетические ресурсы за 2020 год входили в состав арендной платы за помещение.

Начисление дивидендов и выплаты членам совета директоров не осуществлялись.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2020 – 15 человек.

Связанные стороны

Связанными сторонами в 2020 году являлось: генеральный директор Общества, члены Совета директоров Общества, акционеры - физические лица всего в количестве 85 человек и юридические лица: ЗАО «Интерсервис-Гарант-Интеркорейпед», Научно-производственное объединение по выпуску лифтов, ТОО «Кромъ», ТОО «Маро». Вознаграждения Совету директоров в 2020 году не выплачивались. Сделки между Обществом и связанными сторонами в 2020 не производились. На дату подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год конечные бенефициары не установлены. Обществом предпринимаются меры к установлению конечных бенефициаров.

Обеспечение в 2020 году защитных мер в связи с распространением новой коронавирусной инфекции.

В качестве расходов по обычным видам деятельности Обществом в 2020 году признаны расходы на обеспечение защитных мер в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (учитывались на счете 91.2 «Прочие расходы») и связанные с приобретением антисептика, масок, перчаток, всего за 2020 год 24,8 тыс. руб. На непрерывность деятельности Общества в дальнейшем, принятые меры в связи с распространением новой коронавирусной инфекции, не оказали существенное влияние.

События после отчетной даты.

Банком России 27.11.2020 зарегистрирован дополнительный выпуск ценных бумаг, решение о котором утверждено решением Совета директоров Общества 09.11.2020 (протокол от 09.11.202 бн) на основании решения об увеличении уставного капитала акционерного общества путем размещения дополнительных акций, принятый внеочередным общим собранием акционеров 26.10.2020 (протокол от 27.10.2020 № бн). Регистрационный номер дополнительного выпуска ценных бумаг – 1-01-03944-A-002D. Вид ценных бумаг – акции, категории – обыкновенные. Количество ценных бумаг дополнительного выпуска – 129 840 000 шт., номинальная стоимость каждой ценной бумаги – 0,005 рублей. Общий объем дополнительного выпуска ценных бумаг (по номинальной стоимости) – 649 200 руб. Срок размещения ценных бумаг – не позднее 75 дней с даты начала размещения ценных бумаг.

08.02.2021 Обществом в Главное управление ЦБ РФ по Центральному федеральному округу г. Москва Обществом на государственную регистрацию направлен отчет о размещении акций по закрытой подписке АО «ЦПКБ по лифтам».

На дату утверждения бухгалтерской отчетности за 2020 год АО «ЦПКБ по лифтам» сведений о государственной регистрации отчета о размещении дополнительного выпуска акций по закрытой подписке АО «ЦПКБ по лифтам» из Банка России не поступало.

Виды деятельности в 2020 году

Основные виды деятельности Общества в 2020 году:

- разработка лифтов военного значения, проведение экспериментальных, исследовательских, экспертных работ и авторского надзора по ним;

- проведение работ по стандартизации и нормализации метрологии, связанных с созданием новых и совершенствованием серийно выпускаемых лифтов и строительных подъемников;

- разработка конструкторской документации, специальных лифтов, строительных подъемников, других подъемно-транспортных машин и механизмов и их составных частей.

Основные положения учетной политики в 2020 году

В 2020 году изменений учетной политики Общества по сравнению с 2019 годом не было:

- порядок признания выручки - по методу начисления, как в бухгалтерском, так и в налоговом учете,
- незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат,
- общехозяйственные расходы ежемесячно распределяются на сч. 90,
- способы оценки МПЗ – по фактической себестоимости, счета 15 и 16 не применяются, списание МПЗ – по средней себестоимости каждой единицы,
- лимит признания активов объектами ОС - 40 тыс. руб. в бухгалтерском учете, 100 тыс. руб. в налоговом учете;
- способы начисления амортизационных отчислений по объектам ОС и НМА – линейный;
- создается резерв по сомнительным долгам.
- уровень существенности устанавливается по показателю отчетности 5% от валюты баланса на отчетную дату.

В 2020 году Обществом производилась реализация товаров, работ и услуг в республику Беларусь (ставка НДС – 0%).

Чистые активы

Величина чистых активов Общества составила:

- по состоянию на 01.01.2020 (начало отчетного периода) – 90 548 тыс. руб.
- по состоянию на 31.12.2020 (конец отчетного периода) – 109 966 тыс. руб.

Величина чистых активов Общества превышает размер уставного капитала, что соответствует требованиям статьи 99 Гражданского кодекса и статьи 35 Федерального Закона РФ от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Налог на прибыль за 2020 год составил 5 182 тыс. руб., в том числе: условный расход – 4920 тыс.руб., ПНО – 85 тыс.руб., ОНА – 177 тыс.руб. (по резерву на отпукс).

Прочие доходы

Структура прочих доходов представлена в таблице:

Состав прочих доходов	Сумма, руб.	
	2020 год	2019 год
% полученные	2 710 326,51	3 847 536,75
Курсовые разницы	482 521,69	75 304,34
Итого	3 192 848,20	4 928 416,90

Прочие расходы

Структура прочих расходов представлена в таблице:

Состав прочих расходов	Сумма, руб.	
	2020 год	2019 год
Деб. задолженность	0,00	7 100,36
Курсовые разницы	256 552,03	218 114,53
Материальная помощь	141 318,14	115 399,10

НДС (не возмещаемые)	27 630,37	29 498,21
Услуги банка	473 635,19	527 376,42
Прочие расходы	1 140 404,85	140 980,45
Итого	2 039 540,58	1 038 469,07

Прибыль на одну акцию

Обществом произведен расчет прибыли на одну акцию по итогам 2020 и 2019 года и которая составила 29,91 руб. и 17,28 руб. соответственно.

Обществом сформирован резерв на отпуск на 31.12.2020 в сумме 3 190 тыс. руб. Уточнен отложенный налоговый актив до 638 тыс. руб. на сумму сформированного резерва, не принимаемого в расходы в налоговом учете.

09.01.2020 АС города Москвы принято к рассмотрению исковое заявление Департамента городского имущества города Москвы от 24.12.2019 к Обществу о взыскании задолженности по договору аренды земельного участка от 16.01.1996 № М-01-004021 в размере 3277478,06 руб. арендной платы, 19937937,29 руб. пени. 05.06.2020 решением Арбитражного суда города Москвы по делу № А40-336143/2019 в иске Департаменту городского имущества города Москвы отказано полностью.

Прочая информация

Кредиторская задолженность по налогам и сборам является текущей, просроченная задолженность отсутствует. Просроченной задолженности по оплате труда не имеется. На 31.12.2020 сомнительная дебиторская задолженность отсутствует.

Бухгалтерская отчетность за 2020 год подготовлена по формам, утверждённым приказом Минфина России от 2 июля 2010 года № 66н с учетом изменений и дополнений, внесенных приказами Минфина России.

В учетную политику Общества не планируется внесение изменений методов учета.

Обществом проведена инвентаризация активов и обязательств: на 31.10.2020 НМА, МПЗ, расходов будущих периодов, на 31.12.2020 по основным средствам, незавершенному производству, резерва на отпуска, прочих активов и обязательств. Недостач и хищений не выявлено.