



ИНН 2632010085  
КПП 263201001 Стр. 001



Форма по КНД 0710099

**Бухгалтерская (финансовая) отчетность**

Номер корректировки 0

Отчетный период (код)\* 34

Отчетный год 2021

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ПЯТИГОРСКТОРГТЕХНИКА"**

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 95.11

Код по ОКПО 01438477

Организационно-правовая форма (по ОКПОФ) 12200

Форма собственности (по ОКФС) 16

Единица измерения: (тыс. руб. – код по ОКЕИ) 384

Местонахождение (адрес)

357538, СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЙ, ПЯТИГОРСК Г, ЕРМОЛОВА  
УЛ, ДОМ № 4

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 0 1 – да  
0 – нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество\*\* индивидуального аудитора

ИНН \_\_\_\_\_

ОГРН/ОГРНИП \_\_\_\_\_

На 11 страницах

с приложением документов или их копий на \_\_\_\_\_ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных  
в настоящем документе, подтверждаю:

1 1 – руководитель  
2 – уполномоченный представитель

ШИПУНОВ  
БОРИС  
АЛЕКСАНДРОВИЧ

(фамилия, имя, отчество\* руководителя  
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись \_\_\_\_\_ Дата 09.03.2022

Наименование и реквизиты документа,  
подтверждающего полномочия представителя



Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) \_\_\_\_\_

на \_\_\_\_\_ страницах  
в составе (отметить знаком V)

0710001 \_\_\_\_\_ 0710002 \_\_\_\_\_

0710003 \_\_\_\_\_ 0710004 \_\_\_\_\_

0710005 \_\_\_\_\_

Дата представления документа \_\_\_\_\_

Зарегистрирован за № \_\_\_\_\_

Фамилия, И. О.\*\*

Подпись

\* Принимает значение: 34 – год, 94 – первый отчетный год, отличный по продолжительности от календарного.  
\*\* Отчество при наличии.

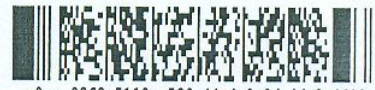




1050 8022

ИНН 2632010085

КПП 263201001 Стр. 002



e0ca 93f8 5118 c539 44e4 2e8d 4de3 4f10

Форма по ОКУД 0710001

## Бухгалтерский баланс

## АКТИВ

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	6 8 9 3	5 8 5 7	6 1 4 3
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	5	5	5
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	6 8 9 8	5 8 6 2	6 1 4 8
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
	Запасы	1210	6 1 2 8	5 8 2 8	5 5 4 3
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	2 2 7 8	2 6 4 1	2 1 6 4
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 3 7		
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 1 1 3 1	6 9 2 5 9	6 5 0 6 4
	Прочие оборотные активы	1260	3 6	4 0	1 6
	Итого по разделу II	1200	7 9 7 1 0	7 7 7 6 8	7 2 7 8 7
	<b>БАЛАНС</b>	1600	8 6 6 0 8	8 3 6 3 1	7 8 9 3 5





ИНН 2 6 3 2 0 1 0 0 8 5  
КПП 2 6 3 2 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3



**ПАССИВ**

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9	9	9
	Собственные акции, выкупленные у акционеров <sup>2</sup>	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3 9 7 4	3 9 7 4	3 9 7 4
	Резервный капитал	1360			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7 7 1 8 0	7 3 6 3 3	7 2 3 8 4
	Итого по разделу III	1300	8 1 1 6 3	7 7 6 1 6	7 6 3 6 7
<b>III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ<sup>3</sup></b>					
	Паевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350			
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300			
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400			





1050 8046

ИНН 2632010085  
КПП 263201001 Стр. 004

3030 6b7d 511f 3089 11b8 258c 3720 1cca

+

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	1 9 4 8	2 5 0 9	2 5 6 8
	Доходы будущих периодов	1530	3 4 9 7	3 5 0 6	
	Оцепочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	5 4 4 5	6 0 1 5	2 5 6 8
	<b>БАЛАНС</b>	1700	8 6 6 0 8	8 3 6 3 1	7 8 9 3 5

+

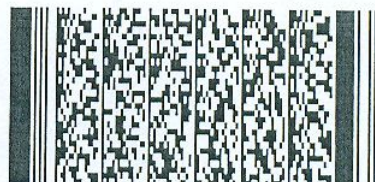
**Примечания**

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы».

+



+



ИНН 2632010085

КПП 263201001 Стр. 005



4cf7 0c06 5119 afaa 5d75 d2b0 706b 3864

## Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
	Выручка <sup>2</sup>	2110	3 431 3	2 229 4
	Себестоимость продаж	2120	( 3 111 1 )	( 2 099 0 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 20 2	1 30 4
	Коммерческие расходы	2210	( 1 23 9 )	( 59 5 )
	Управленческие расходы	2220	( 77 3 )	( 79 5 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 19 0	( 8 6 )
	Доходы от участия в других организациях	2310	5 0	3 4
	Проценты к получению	2320	1 92 3	1 64 7
	Проценты к уплате	2330		
	Прочие доходы	2340	3 70 0	2 73 6
	Прочие расходы	2350	( 2 23 5 )	( 2 25 5 )
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	4 62 8	2 07 6
	Налог на прибыль <sup>3</sup>	2410	( 91 6 )	( 40 8 )
	в т.ч.			
	текущий налог на прибыль	2411	( 91 6 )	( 40 8 )
	отложенный налог на прибыль <sup>4</sup>	2412		
	Прочее	2460		
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	3 71 2	1 66 8
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода <sup>5</sup>	2530		
	<b>Совокупный финансовый результат периода<sup>5</sup></b>	2500	3 71 2	1 66 8
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

## Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

4 Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период.

5 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода», «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода».





ИНН 2632010085

КПП 263201001 Стр. 007



a32e 767e 5111 eb6f ec28 3096 c631 40a7

## Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710004

## 1. Движение капитала

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
9		3 9 7 4		7 2 3 8 4	7 6 3 6 7
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0				2 2 8 3	2 2 8 3
в том числе:					
чистая прибыль (3211)					
				2 0 7 6	2 0 7 6
переоценка имущества (3212)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
				2 0 7	2 0 7
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
( 0 )				( 1 0 3 4 )	( 1 0 3 4 )
в том числе:					
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)					
				( 1 0 3 4 )	( 1 0 3 4 )
Изменение добавочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)					





ИНН 2632010085

КПП 263201001 Стр. 008



+

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
<b>Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)</b>					
9	_____	3 9 7 4	_____	7 3 6 3 3	7 7 6 1 6
<b>(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)</b>					
<b>Увеличение капитала – всего: (3310)</b>					
0	_____	_____	_____	4 6 2 8	4 6 2 8
в том числе:					
чистая прибыль (3311)					
				3 7 1 2	3 7 1 2
переоценка имущества (3312)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)					
				9 1 6	9 1 6
дополнительный выпуск акций (3314)					
_____					
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
_____					
реорганизация юридического лица (3316)					
_____					
<b>Уменьшение капитала – всего: (3320)</b>					
( 0 )	_____	_____	_____	( 1 0 8 1 )	( 1 0 8 1 )
в том числе:					
убыток (3321)					
_____					
переоценка имущества (3322)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)					
				( 5 3 2 )	( 5 3 2 )
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
_____					
уменьшение количества акций (3325)					
_____					
реорганизация юридического лица (3326)					
_____					
дивиденды (3327)					
				( 5 4 9 )	( 5 4 9 )
Изменение добавочного капитала (3330)					
_____					
Изменение резервного капитала (3340)					
_____					
<b>Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)</b>					
9	_____	3 9 7 4	_____	7 7 1 8 0	8 1 1 6 3

+

+



+



1050 8183

ИНН 2632010085

КПП 263201001 стр. 009



Обдс 5аса 5112 8060 50fa 34a4 4a59 94ca

**2. Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
<b>Капитал – всего:</b>					
до корректировок	3400	_____	_____	_____	_____
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3420	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3500	_____	_____	_____	_____
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	_____	_____	_____	_____
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3421	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3501	_____	_____	_____	_____
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	_____	_____	_____	_____
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3422	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3502	_____	_____	_____	_____

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	8 4 6 6 0	8 1 1 2 2	7 6 3 6 7







1050 8206

ИНН 2632010085

КПП 263201001 Стр. 010



3ee3 9e76 5117 7966 e3fd 32bd f855 6a21

## Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710005

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления – всего	4110	5 8 6 4 9	3 7 9 6 5
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 2 5 7 5	2 6 9 5 7
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	5 4 7 7	4 9 8 3
от перепродажи финансовых вложений	4113	_____	_____
прочие поступления	4119	1 0 5 9 7	6 0 2 5
Платежи – всего	4120	( 5 8 3 7 5 )	( 3 9 2 8 9 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 3 0 9 8 8 )	( 1 9 4 5 3 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 1 1 1 3 3 )	( 9 6 8 9 )
процентов по долговым обязательствам	4123	_____	_____
налог на прибыль	4124	( 8 6 4 )	( 2 0 9 )
прочие платежи	4129	( 1 5 3 9 0 )	( 9 9 3 8 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 7 4	( 1 3 2 4 )
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления – всего	4210	4 1 0 2	3 9 4 2
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 9 8	_____
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	_____	_____
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 1 5 2	1 3 0 0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 4 5 2	2 6 4 2
прочие поступления	4219	_____	_____
Платежи – всего	4220	( 2 0 0 7 )	( 1 3 8 1 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 4 8 9 )	( 1 5 2 )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	_____	_____
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( 1 5 1 8 )	( 1 2 2 9 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	_____	_____
прочие платежи	4229	_____	_____
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 0 9 5	2 5 6 1



+



+



ИНН 2632010085

КПП 263201001 стр. 011



8133 0740 511c 9ec6 3be3 de8c 279b 9b3e

+

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления – всего	4310	18	3761
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	18	3761
денежных вкладов собственников (участников)	4312	_____	_____
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	_____	_____
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	_____	_____
прочие поступления.	4319	_____	_____
Платежи – всего	4320	(515)	(803)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	_____	_____
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(515)	(803)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	_____	_____
прочие платежи	4329	_____	_____
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(497)	2958
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1872	4195
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	69259	65064
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	71131	69259
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	_____	_____

+

+



+

## Пояснительная записка к годовому отчету за 2021 год

Акционерное общество "Пятигорскторгтехника" действует с 1950 г. и является правопреемником государственного предприятия "Территориальное производственное объединение "Пятигорскторгтехника", зарегистрировано Постановлением Администрации г.Пятигорска от 05.02.1993 г. за № 207.

Акционерное общество «Пятигорскторгтехника» - частная собственность акционеров с уставным капиталом 9150 (Девять тысяч сто пятьдесят ) рублей.

Среднесписочная численность работающих Общества за отчетный период составила 32человека.

Обществом руководит генеральный директор.

Бухгалтерский учет ведется на основании Положения о бухгалтерском учете и отчетности РФ, а также действующих законодательств.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. При формировании учетной политики за отчетный год 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, а, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Бухгалтерский учёт Общества ведётся в соответствии с Федеральным законом № 129-ФЗ от 21 ноября 1996 года «О бухгалтерском учёте» и Положением по ведению бухгалтерского учёта и отчётности в Российской Федерации, утверждённым приказом Минфина РФ № 34н от 29 июля 1998 года, а также действующими положениями по бухгалтерскому учёту, а также учетной политикой Общества, утвержденной приказом № 45 от 26 декабря 2018 года.

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 года № 26н.

В составе основных средств отражаются здания, вычислительная техника, производственный, хозяйственный инвентарь и прочие соответствующие объекты, используемые в качестве средств труда, для оказания услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 40 тыс. руб.

На основании ПБУ 6/01 основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на приобретение основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Налог на добавленную стоимость по приобретенным основным средствам, используемым для осуществления операций, не облагаемых НДС, учитывается в стоимости этих основных средств. Переоценка основных средств не проводится. Амортизация основных средств начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования. Определение срока полезного использования приобретенных основных средств до 01.01.2002г. Общество производит с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1, и сроков полезного использования по амортизационным группам, установленных ст. 258 НК РФ. Для определения срока полезного использования приобретенных основных средств после 01.01.2002г, Общество руководствуется Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Самостоятельно определяет срок полезного использования, исходя из рекомендуемых сроков полезного использования, согласно технической документации в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта общества, с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей, из накопленного опыта эксплуатации аналогичного объекта, а также исходя из технического состояния объекта в момент принятия его к учету. При увеличении первоначальной стоимости объекта основных средств в результате модернизации и реконструкции сумма амортизационных отчислений рассчитывается исходя из остаточной стоимости объекта, определенной на момент проведения модернизации или реконструкции и увеличенной на

стоимость модернизации или реконструкции, и оставшегося срока полезного использования.

Активы, стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу и соответствующие условиям, перечисленным в п.4 ПБУ 6/01 учитываются в составе материально – производственных запасов, списываются на затраты на производство по мере отпуска их в эксплуатацию одновременно, при этом организуется контроль за их использованием после списания. Затраты на восстановление объекта основных средств отражаются в бухгалтерском учете в том периоде, когда они понесены. В соответствии с п. 4 ПБУ 9/99 «Доходы организации» в зависимости от их характера, условий получения, направлений деятельности Общества подразделяются на доходы и расходы по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. К доходам от обычных видов деятельности относятся поступления от услуги по аренде собственного недвижимого имущества. Выручка признается в бухгалтерском учете на основании конкретного договора или подтвержденная иным соответствующим образом. Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления и выплаты денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Расходы Общества подразделяются на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы. При формировании расходов от обычных видов деятельности обеспечена их группировка по следующим элементам: материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизация, прочие затраты (ПБУ 10/99). Учет затрат на производство ведется с подразделением на прямые и косвенные. К прямым расходам, связанным с производством и реализацией, относятся расходы, которые отражаются по дебету счета 20 «Основное производство»; в частности:

- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве работ, услуг.

Прямые расходы полностью включаются в себестоимость отчетного периода. К косвенным расходам относятся все иные расходы, которые собираются по дебету 26 «Общехозяйственные расходы», в том числе:

- материальные затраты, связанные с обслуживанием производства;
- расходы на оплату труда работников, занятых обслуживанием производства, начисленные на эти суммы взносы в пенсионный фонд, социальное страхование;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым в общепроизводственной, общехозяйственной деятельности;
- стоимость услуг и работ сторонних организаций, используемых в общепроизводственной, общехозяйственной деятельности;
- суммы налогов и сборов, начисленных в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, относящиеся к общепроизводственной, общехозяйственной деятельности.

Общехозяйственные расходы отражаются в составе управленческих расходов в полном объеме. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления и выплаты денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления). Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» по видам расходов. Списание расходов будущих периодов, производится равными долями в течение срока, к которому они относятся.

Величиной текущего налога на прибыль Общества признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода, скорректированной на сумму постоянного налогового обязательства отчетного периода, изменений в отложенных налоговых активах и изменений в отложенных налоговых обязательствах.

Основными видами деятельности Общества являются:

- техническое обслуживание и ремонт офисных машин и вычислительной техники;
- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию прочего оборудования общего назначения, не включенного в другие группировки; \*
- осуществление технического обслуживания ремонтов, монтажа торговой техники по заключенным договорам;
- ремонт разного производственного оборудования;

- производственно-техническое, техноторговое обслуживание и ремонт бытовой радиоэлектронной аппаратуры, бытовых машин, приборов и металлоизделий;
- розничная торговля;
- оптовая торговля;
- производство запасных частей к торговому оборудованию;
- выпуск товаров народного потребления;
- оказание услуг населению в ремонте сложной бытовой техники;
- осуществление коммерческой деятельности, специализирующейся на реализации индустриальных товаров, товаров народного потребления, а также торгового оборудования и сложно-бытовой техники с их последующим обслуживанием;
- посреднические услуги при купле-продаже товаров народного потребления;
- внешняя торговля негосударственных организаций;
- внешнеэкономическая деятельность;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

В 2021 году выручка от реализации товаров, работ и услуг составила 34313 тысяч рублей. Себестоимость проданных товаров, работ и услуг составила 31111 рублей.

Прибыль до налогообложения - 4628 тысяч рублей.

Итог бухгалтерского баланса на конец отчетного года составил - 86608 тысяч рублей и вырос на 3,6 % по сравнению с началом года, в том числе:

- основные средства - 6893 тысяч рублей, увеличение на 17,7%
- запасы - 6128 тысяч рублей, уменьшение — 5,15%
- дебиторская задолженность - 2278 тысяч рублей, уменьшение на 13,7%
- краткосрочные финансовые вложения и денежные средства - 71131 тысяч рублей, уменьшение 2,7%.

В пассиве баланса произошло увеличение капитала и резервов на 3547 тысячи рублей или на 4,57% и уменьшение краткосрочных обязательств на 570 тысяч рублей, что составило 10 % от прошлого года, в основном за счет уменьшения задолженности по налогам и сборам.

Полученные денежные средства направлялись на:

- приобретение сырья, товаров, работ и услуг на сумму 30988 тысяч рублей, что составило 4,94% от всех поступивших денежных средств;
- на оплату труда — 11133 тысячи рублей - 17,7%;
- расчетов по налогам и сборам - 8056 тысяч рублей - 12,8% всех поступивших средств;

В 2021 году было получено дивидендов от участия в других организациях — 49590 рублей, выплачено своим акционерам - 515 тысяч рублей.



Генеральный директор

Шипунов Борис Александрович

Главный бухгалтер

Наконечная Светлана Павловна