

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА»**

**Аудиторское Заключение Независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
"САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКОЕ ПРОИЗВОДСТВЕННО-ТОРГОВОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
"МЕДТЕХНИКА"
за 2020 год**

**199155, Санкт-Петербург,
Кораблестроителей 40 кор.1Лит.А, оф.11**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Независимого аудитора

Адресат: Акционерам Акционерного Общества "Санкт-Петербургское производственно-торговое предприятие «Медтехника»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного Общества "Санкт-Петербургское производственно-торговое предприятие «Медтехника» (ОГРН 1157847264398, помещение 4н, 5н, литер А, дом 55, ул. Савушкина, город Санкт-Петербург, 197183), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменении капитала за 2020 год, отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного Общества "Санкт-Петербургское производственно-торговое предприятие «Медтехника» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на пояснение к годовой бухгалтерской отчетности, в котором указано, что COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Наше мнение не было модифицировано в связи с этим вопросом.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного Общества "Санкт-Петербургское производственно-торговое предприятие «Медтехника» за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, был проведен ООО «ПРОМ-ИНВЕСТ-АУДИТ» (ОГРН 11606050170). По итогам аудита составлено аудиторское заключение с выражением немодифицированного мнения от 20 марта 2020 года в отношении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

Ответственность руководства аудируемого лица и Совета директоров за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок. При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

Наша ответственность заключается в выражении мнения о данной годовой бухгалтерской отчетности на основании проведенного нами аудита. Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Данные стандарты обязывают нас выполнять этические требования, а также планировать и проводить аудит таким образом, чтобы обеспечить разумную уверенность в том, что прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако, будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, с Советом директоров, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор
ООО «АФ «Северная столица»
(квалификационный аттестат
К001875 от 25.11.99г., СРО ААС
ОРНЗ 21606092392)



Обалеш

О. Л. Беликова

Руководитель задания по аудиту
По результатам которого составлено
Аудиторское заключение
(квалификационный аттестат
N 06-000503 от 17.04.19г., СРО ААС
ОРНЗ 21906031072)

Зуф

О.С.Зуева

Аудиторская организация:
ООО «АФ «Северная столица»,
ОГРН 1037811040992,
Адрес: 199155 г.Санкт-Петербург,
ул.Кораблестроителей д.40, Кор.1, лит.А, оф.11,
член СРО ААС, ОРНЗ 11606057460,

22 марта 2021 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2020
Организация	АО "СПб ПТП "Медтехника"	ИНН	01968229		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7838041248		
Вид экономической деятельности	Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях	по ОКПОФ / ОКФС	46.46.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество / Собственность субъектов РФ	по ОКЕИ	12267	13	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		
Местонахождение (адрес)	643,197183,Санкт-Петербург г,,,,Савушкина ул,55,А,4Н,5Н,дом,лит,пом				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА	<input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "АФ "Северная столица"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7805127323		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1037811040992		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	2 552	833	1 726
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 452	1 405	3 240
	Прочие внеоборотные активы	1190	621	885	1 129
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	621	885	1 129
	Итого по разделу I	1100	4 625	3 123	6 095
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	25 291	11 757	13 535
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	30 239	50 323	19 812
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	230 884	164 883	179 571
	Прочие оборотные активы	1260	239	171	194
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	239	171	194
	Итого по разделу II	1200	286 653	227 134	213 112
	БАЛАНС	1600	291 278	230 257	219 207

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	127 999	127 999	127 999
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	24	24	28
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	24	24	28
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	3 820	3 279	3 279
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	120 250	68 201	57 384
	в том числе:				
	Прибыль, подлежащая распределению	13701	84 618	46 065	35 248
	Убыток, подлежащий покрытию	13702	-	(8 631)	(8 631)
	Нераспределенная прибыль в обращении	13703	35 632	30 766	30 766
	Итого по разделу III	1300	252 093	199 503	188 690
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	116	51	89
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	116	51	89
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	31 811	25 431	23 819
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	7 258	5 272	6 609
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	39 069	30 703	30 428
	БАЛАНС	1700	291 278	230 257	219 207

Руководитель



Литвинова Светлана
Леонидовна
(расшифровка подписи)

2 марта 2021 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация **АО "СПб ПТП "Медтехника"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / **Собственность субъектов РФ**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
01968229		
7838041248		
46.46.2		
12267	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	1 788 461	899 258
6	Себестоимость продаж	2120	(1 588 004)	(793 137)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	200 457	106 121
6	Коммерческие расходы	2210	(24 987)	(18 070)
6	Управленческие расходы	2220	(89 528)	(68 003)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	85 942	20 048
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(5 112)	(2 246)
	Прочие доходы	2340	2 908	430
	Прочие расходы	2350	(9 970)	(4 056)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	73 768	14 176
	Налог на прибыль	2410	(15 742)	(3 363)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(15 755)	(1 565)
	отложенный налог на прибыль	2412	(18)	(1 798)
	Прочее	2460	(30)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	57 996	10 813

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	4
	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	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	57 996	10 817
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Литвинова Светлана
Леонидовна
(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2020
01968229		
7838041248		
46.46.2		
12267		13
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКФС

по ОКЕИ

Организация **АО "СПб ПТП "Медтехника"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Собственность субъектов РФ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	127 999	-	28	3 279	57 384	188 690
Увеличение капитала - всего: За 2019 г.	3210	-	-	-	-	10 813	10 813
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	10 813	10 813
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(4)	-	4	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	127 999	-	24	3 279	68 201	199 503
Увеличение капитала - всего: За 2020 г.	3310	-	-	-	-	57 996	57 996
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	57 996	57 996
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(5 406)	(5 406)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(5 406)	(5 406)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	541	(541)	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	127 999	-	24	3 820	120 250	252 093

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
		На 31 декабря 2018 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
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	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	252 093	199 503	188 690



Руководитель Литвинова Светлана Леонидовна
 (подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация АО "СПб ПТП "Медтехника"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Акционерное общество / Собственность субъектов РФ

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКФС / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2020
01968229		
7838041248		
46.46.2		
12267	13	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 791 372	918 213
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 768 605	898 110
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	22 767	20 103
Платежи - всего	4120	(1 718 459)	(933 046)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 550 953)	(799 754)
в связи с оплатой труда работников	4122	(146 398)	(93 440)
процентов по долговым обязательствам	4123	(5 112)	(2 246)
налога на прибыль организаций	4124	(13 485)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 511)	(37 606)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	72 913	(14 833)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	676	145
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	676	145
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 182)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 182)	-
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 506)	145

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	189 000	147 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	189 000	147 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(194 406)	(147 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(5 406)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(189 000)	(147 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5 406)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	66 001	(14 688)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	164 883	179 571
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	230 884	164 883
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Литвинова Светлана
Леонидовна
(расшифровка подписи)

**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	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		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	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	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.	-	-		-



Литвинова Светлана
Леонидовна

Руководитель _____
(подпись)

(расшифровка подписи)

2 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация	начислено амортизации	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	11 138	(10 305)	2 516	(2 036)	2 036	(797)	-	-	11 617	(9 065)
	5210	за 2019г.	12 664	(10 938)	-	(1 526)	1 526	(893)	-	-	11 138	(10 305)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	3 465	(3 115)	73	(222)	222	(112)	-	-	3 316	(3 005)
	5211	за 2019г.	3 569	(3 091)	-	(104)	104	(127)	-	-	3 465	(3 115)
Техника электронно вычислительная	5202	за 2020г.	1 087	(1 087)	-	(337)	337	-	-	-	750	(750)
	5212	за 2019г.	1 601	(1 601)	-	(514)	514	-	-	-	1 087	(1 087)
Рабочие машины	5203	за 2020г.	1 020	(1 020)	-	(19)	19	-	-	-	1 002	(1 002)
	5213	за 2019г.	1 339	(1 304)	-	(319)	319	(35)	-	-	1 020	(1 020)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	516	(516)	-	(1)	1	-	-	-	515	(515)
	5214	за 2019г.	921	(909)	-	(405)	405	(12)	-	-	516	(516)
Транспортные средства	5205	за 2020г.	4 291	(3 973)	2 172	(1 458)	1 458	(499)	-	-	5 004	(3 013)
	5215	за 2019г.	4 474	(3 775)	-	(184)	184	(382)	-	-	4 291	(3 973)
Офисное оборудование	5206	за 2020г.	760	(595)	271	-	-	(186)	-	-	1 031	(781)
	5216	за 2019г.	760	(258)	-	-	-	(337)	-	-	760	(595)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	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.	-	2 516	-	(2 516)	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	Компьютер МОНКО "Надежный" (i3-9100/H310/128SSD/1Tb/8096Mb/500W, к,м+WIN 10PRO+MS OF 2019)	5241	за 2020г.	-	45	(45)	-
Автомобиль FORD TRANSIT V363 VIN X2FXXE5GXL52495	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер МОНКО "Надежный" (i3-9100/310/128SSD/1Tb/8096Mb/500W, к,м+WIN 10PRO+MS OF 2019)	5242	за 2020г.	-	2 172	-	(2 172)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер МОНКО "Надежный" (i3-9100/310/128SSD/1Tb/8096Mb/500W, к,м+WIN 10PRO+MS OF 2019)	5243	за 2020г.	-	91	-	(91)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер МОНКО "Надежный" (i3-9100/310/128SSD/1Tb/8096Mb/500W, к,м+WIN 10PRO+MS OF 2019)	5244	за 2020г.	-	135	-	(135)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Генератор функциональный Диатест	5245	за 2020г.	-	73	-	(73)	-
	5255	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:			
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	19 295	19 295	103
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  (подпись) Литвинова Светлана Леонидовна (расшифровка подписи)

2 марта 2021 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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



Литвинова Светлана
Леонидовна

Руководитель

(подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2021 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020г.	11 757	-	1 643 540	(1 630 006)	-	-	-	X	25 291	-
	5420	за 2019г.	13 535	-	820 300	(822 077)	-	-	-	X	11 757	-
в том числе:												
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	7 194	-	14 341	(15 492)	-	-	-	208	6 043
	5421	за 2019г.	8 324	-	9 741	(10 870)	-	-	-	154	7 194	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	4 551	-	1 525 435	(1 510 769)	-	-	-	1 541 818	19 217	-
	5423	за 2019г.	5 204	-	722 707	(723 360)	-	-	-	761 216	4 551	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	7	-	78 757	(78 757)	-	-	-	-	7	-
	5425	за 2019г.	1	-	69 784	(69 777)	-	-	-	-	7	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	4	-	25 007	(24 987)	-	-	-	-	24	-
	5426	за 2019г.	6	-	18 068	(18 070)	-	-	-	-	4	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Литвинова Светлана

Леронидовна

(подпись) _____ (расшифровка подписи)

Руководитель _____

2 марта 2021 г. _____

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление				выбыло		восста- новление резерва	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	
			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									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2020г.	50 323	2 190	26 327	2 190	(50 550)	-	-	-	-	-	-	-	-	30 239	-
	5530	за 2019г.	19 812	84	46 402	84	(15 975)	-	-	-	-	-	-	-	-	50 323	-
Авансы выданные	5511	за 2020г.	5 055	-	26 307	-	(5 017)	-	-	-	-	-	-	-	-	26 345	-
	5531	за 2019г.	4 716	-	4 895	-	(4 556)	-	-	-	-	-	-	-	-	5 055	-
Прочая	5512	за 2020г.	37 406	-	1 686	-	(37 369)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 723	-
	5532	за 2019г.	747	-	37 356	-	(697)	-	-	-	-	-	-	-	-	37 406	-
Обеспечение исполнения обязательств по контрактам(договорам)	5513	за 2020г.	4 187	-	(1 688)	2 190	(4 620)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 038	-
	5533	за 2019г.	5 410	84	1 859	84	(3 166)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 187	-
Итого	5514	за 2020г.	3 675	-	3	-	(3 545)	-	-	-	-	-	-	-	-	133	-
	5534	за 2019г.	8 938	-	2 293	-	(7 556)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 675	-
Итого	5500	за 2020г.	50 323	2 190	26 327	2 190	(50 550)	-	-	-	-	-	-	-	-	30 239	-
	5520	за 2019г.	19 812	84	46 402	84	(15 975)	-	-	-	-	-	-	-	-	50 323	-

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	1 056	1 056	1 894	1 894	2 357	2 357
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 056	1 056	1 894	1 894	2 357	2 357
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				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	25 431	194 924	8 961	(199 453)	-	-	-	31 812	
	5580	за 2019г.	23 819	150 046	2 254	(150 689)	-	-	1 949	25 431	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	54	8 030	-	(50)	-	-	-	8 034	
	5581	за 2019г.	16	50	-	(12)	-	-	-	54	
авансы полученные	5562	за 2020г.	125	61	-	(125)	-	-	-	61	
	5582	за 2019г.	201	115	1	(192)	-	-	-	125	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	13 691	1 384	-	(2 462)	-	-	1 949	14 561	
	5583	за 2019г.	11 820	2 720	-	(849)	-	-	-	13 691	
кредиты	5564	за 2020г.	-	189 000	5 112	(194 112)	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	-	147 000	2 246	(149 246)	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2020г.	11 561	(3 552)	3 850	(2 704)	-	-	-	9 155	
	5586	за 2019г.	11 782	161	7	(390)	-	-	-	11 561	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
Итого	5550	за 2020г.	25 431	194 924	8 961	(199 453)	-	X	X	31 812	
	5570	за 2019г.	23 819	150 046	2 254	(150 689)	-	X	X	25 431	

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	-	-	-

Руководитель


Литвинова Светлана
Леонидовна

(расшифровка подписи)

2 марта 2021 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 522 117	740 378
Расходы на оплату труда	5620	109 969	88 980
Отчисления на социальные нужды	5630	30 702	23 859
Амортизация	5640	797	893
Прочие затраты	5650	38 954	25 105
Итого по элементам	5660	1 702 539	879 215
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(20)	(5)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 702 519	879 210

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

Руководитель

Литвинова Светлана
(подпись)

Литвинова Светлана
Леонидовна
(расшифровка подписи)



2 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 272	7 258	(5 272)	-	7 258
в том числе:						
Оплата отпусков сотрудников организации	5701	5 272	7 258	(5 272)	-	7 258



Руководитель Литвинова Светлана Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	140 986	108 690	59 360
в том числе:				
Банковские гарантии в обеспечение обязательств по контрактам (договорам)	5801	140 986	108 690	59 360
Выданные - всего	5810	140 986	108 690	59 360
в том числе:				
Банковские гарантии в обеспечение обязательств по контрактам (договорам)	5811	140 986	108 690	59 360



Руководитель Литвинова Светлана
 (подпись) Леонидовна
 (расшифровка подписи)

2 марта 2021 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2020г.**

**Акционерного общества
«Санкт-Петербургское производственно-
торговое предприятие «Медтехника»
(АО «СПб ПТП «Медтехника»)**

I. Общие сведения

1. Общая информация

Акционерное общество «Санкт-Петербургское производственно-торговое предприятие «Медтехника» (АО «СПб ПТП «Медтехника») создано путем реорганизации в форме преобразования Санкт-Петербургского государственного унитарного производственно-торгового предприятия «Медтехника» (СПб ГУПТП «Медтехника») на основании Распоряжения Комитета по управлению городским имуществом Правительства Санкт-Петербурга от 11.12.2014 г. № 2379-рз «Об условиях приватизации имущества Санкт-Петербургского государственного унитарного производственно-торгового предприятия «Медтехника» в соответствии с Федеральным законом от 21.12.2001 N 178-ФЗ "О приватизации государственного и муниципального имущества" , Законом Санкт-Петербурга от 10.03.2005 N 59-15 "О приватизации государственного имущества Санкт-Петербурга" и постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 18.02.2014 № 90 «О программе приватизации государственного имущества Санкт-Петербурга на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов»

Общество зарегистрировано 03 августа 2015 года МИФНС России №15 по Санкт-Петербургу (ОГРН 1157847264398)

ИНН/КПП 7838041248/781401001

Место нахождения (юридический адрес): 197183, Санкт-Петербург, ул. Савушкина, 55 лит.А, пом.4Н,5Н

Почтовый адрес: 197183, Санкт-Петербург, ул. Савушкина, 55 лит.А, пом.4Н,5Н

Адрес электронной почты: secretar@medtehnikaspb.ru

Размер уставного капитала Общества: 127 999 000 (Сто двадцать восемь миллионов девятьсот девяносто девять тысяч) рублей и состоит из 127999 именных обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1000 (Одна тысяча) рублей.

Все акции Общества принадлежат единственному акционеру – субъекту Российской Федерации- городу федерального значения Санкт-Петербургу в лице Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга.

Ведение реестра акционеров осуществляет: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (ИНН 7726030449)

2. Основные виды деятельности и информация по сегментам

В соответствии с пунктом 2.2. статьи 2 Устава Общества приоритетными направлениями деятельности Общества являются:

- Торгово-закупочная деятельность по обеспечению медицинских учреждений изделиями медицинской техники отечественного и импортного производства, поставка запасных частей, сменных блоков и расходных материалов,
- Выполнение монтажных, пусконаладочных, ремонтных работ; техническое обслуживание изделий медицинской техники, технические испытания и различного рода измерения, связанные с функционированием изделий медицинской техники в лечебно-профилактических учреждениях Санкт-Петербурга, выполнение гарантийного ремонта.
- Розничная торговля изделиями медицинской техники.
- Оказание услуг населению по ремонту и сервисному обслуживанию изделий медицинской техники.

Объем выручки по видам экономической деятельности
АО «СПб ПТП «Медтехника» за 2020 год

Код	Наименование показателя	Объем выручки, тыс.руб.	Доля в общем объеме выручки, %
46.46.2	Оптовая торговля изделиями, применяемыми в медицинских целях	1 680 327	93,95%
33.13	Ремонт электронного и оптического оборудования	107 059	5,99%
47.74	Торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах	1 075	0,06%
	ИТОГО	1 788 461	100%

Информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

3. Информация об органах управления и контроля

На 31.12.2020 года органами управления и контроля Общества являются в соответствии с Уставом Общества, Решением единственного акционера АО «СПб ПТП «Медтехника» - Субъекта Российской Федерации г. Санкт-Петербурга в лице Комитета имущественных отношений от 27 июля 2020г.:

1. Общее собрание акционеров;
2. Совет директоров в составе:
 - Сарана А.М.- представитель Комитета по здравоохранению Санкт-Петербурга;
 - Виталюева М.А. - представитель Комитета по здравоохранению Санкт-Петербурга;
 - Максименкова Т.Н. - представитель Комитета по здравоохранению Санкт-Петербурга;
 - Кох Н.В. - представитель Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга;
 - Бабаева В.В.- представитель Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга;
- Председателем Совета директоров избран Сарана Андрей Михайлович (протокол заседания Совета директоров от 04.08.2020г. №6)
3. Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор- Литвинова С.Л.
4. Ревизионная комиссия в составе:
 - Тимашкова М.Г.- представитель Комитета по здравоохранению Санкт-Петербурга
 - Стеблецова О.В. - представитель Комитета по здравоохранению Санкт-Петербурга
 - Федорова С.Л. - представитель Комитета по здравоохранению Санкт-Петербурга.

4. Информация о численности персонала

Численность работников на отчетную дату 31.12.2020 года – 100 человек.

Среднесписочная численность – 99 человек, в том числе:

- производственный персонал – 50,5 чел., в т.ч. основных рабочих – 37,7 чел.,
- персонал торговли - 13,2 чел.,

– административно-хозяйственный персонал – 35,3 чел.

5. Филиалы и представительства (структурные подразделения)

Общество не имеет филиалов, представительств и других структурных подразделений.

6. Дочерние и зависимые Общества

Общество не имеет дочерних и зависимых Обществ.

7. Обязательный аудит

Согласно ст. 88, Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ (ред. от 03.07.2016) "Об акционерных обществах», ст. 5, Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ (ред. от 03.07.2016) "Об аудиторской деятельности" в Обществе проводится обязательный аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В соответствии со ст.ст. 49-53 Федерального закона от 05.04.2013 N 44-ФЗ (ред. от 03.07.2016) "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" Обществом проведен открытый конкурс в электронной форме на право заключения договора на оказание услуг по проведению обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

Победителем открытого конкурса признано ООО «АФ «Северная столица» ИНН 7805127323, член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», Свидетельство №8139 ОРНЗ №-11606057460.

II. Существенные аспекты Учетной политики и раскрытие показателей бухгалтерской отчетности

1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации Правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н, частью второй Налогового кодекса РФ, иными нормативными актами и утверждена Приказом от 23.10.2015г. №36.

2. Изменения в учётной политике

В Учётную политику Общества за период с 03.08.2015г. по 31.12.2020г. внесены следующие изменения:

1. Для целей налогообложения:

- «1. Изложить п.3.7.4. учетной политики для целей налогообложения в следующей редакции: «Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников организация не формирует.»

Новую редакцию учетной политики для целей налогообложения применять к хозяйственным операциям, осуществляемым с 1 января 2017г.» (Приказ от 31.12.2016г. №87)

2. Для целей бухгалтерского учета:

а) «1. Изложить п.12.1 учетной политики для целей бухгалтерского учета в следующей редакции: «оценочное обязательство по отпускам признается на отчетную дату 31 декабря каждого календарного года. Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков рассчитывается по каждому сотруднику в отдельности исходя из количества не использованных им дней отпуска за период с начала работы на дату расчета (на конец года) и его среднего заработка, исчисленного на дату расчета обязательства и соответствующих страховых взносов»

Новую редакцию учетной политики для целей бухгалтерского учета применять к хозяйственным операциям, осуществляемым с 1 января 2017г.» (Приказ от 31.12.2016г. №88)

б) - «1. Изложить п.2.2.2 учетной политики для целей бухгалтерского учета в следующей редакции: «Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС определяется комиссией, утвержденной приказом руководителя, с учетом требований п. 20 ПБУ 6/01, Классификации ОС, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы"»

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

(Основание: п. 1 Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, п. 20 ПБУ 6/01)»

- «Изложить п.2.3 учетной политики для целей бухгалтерского учета в следующей редакции: « В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Два срока полезного использования считаются существенно отличающимися, если разница между ними составляет не менее 10% от величины большего срока. *(Основание: абз. 2 п. 6 ПБУ 6/01)»*

- Исключить п.3.2. раздела 3 «Нематериальные активы»

- Утвердить форму акта инвентаризации расходов будущих периодов согласно приложению к настоящему приказу.

Новую редакцию учетной политики для целей бухгалтерского учета применять к хозяйственным операциям, осуществляемым с 1 января 2017г.» (приказ от 31.12.2016г. №91)

в) «дополнить п.3 Приложения №2 к Учетной политике для целей бухгалтерского учета пунктом 21- «п. 21 Путевой лист»

- исключить из п.2 Приложения №2 к Учетной политике для целей бухгалтерского учета унифицированные формы путевых листов легкового автомобиля и грузового автомобиля, утвержденных Постановлением Госкомстата России от 28.11.1997г. №78

Новую редакцию учетной политики для целей бухгалтерского учета применять к хозяйственным операциям осуществляемым организацией с 1 января 2019г. (приказ от 29.12.2018г. №94)

г) Исключить п.16.3.2. раздела 16 «Бухгалтерская отчетность»

Новую редакцию учетной политики для целей бухгалтерского учета применять начиная с отчетности за 2018г. (приказ от 29.12.2018г. №95)

д) - Исключить п.3, п.4 Приложения №5 к Учетной политике для целей бухгалтерского учета, утвержденной приказом от 23.10.2015г. №36 «График проведения инвентаризации активов (имущества) и обязательств»

- Изложить п.1.6 Учетной политики для целей бухгалтерского учета в следующей редакции: «Первичные учетные документы составляются на бумажном носителе или в виде электронных документов, подписанных электронной подписью. В случае если законодательством Российской Федерации или договором предусмотрено представление на бумажном носителе первичного учетного документа, составленного в виде электронного документа, изготавливается копия такого первичного учетного документа на бумажном носителе.»

(Основание: ч. 5,6 ст. 9 Закона № 402-ФЗ)

Новую редакцию учетной политики для целей бухгалтерского учета применять начиная с отчетности за 2019г. (Приказ от 29.12.2018г. №97)

3. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Корректировка данных предшествующего отчетного периода не производилась.

4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

5. Внеоборотные активы

5.1. Нематериальные активы

Объекты, учитываемые в составе НМА отсутствуют.

5.2. Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб. и принимается к учету на счет 01 "Основные средства" вне зависимости от ввода в эксплуатацию и факта государственной регистрации права собственности на него.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, относящихся к различным амортизационным группам в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Два срока полезного использования считаются существенно отличающимися, если разница между ними составляет не менее 10% от величины большего срока.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- производственный и хозяйственный инвентарь
- техника электронно-вычислительная
- рабочие машины
- транспортные средства

В бухгалтерском балансе основные средства отражены по первоначальной стоимости, за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом.

Переоценка . объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Наличие и движение ОС отражены в Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, оформленном в табличной форме в соответствии с приложением N 3 к Приказу МФ РФ N 66н. (таблицы 2.1, 2.2, 2.4)

5.3. Финансовые вложения и доходные вложения в материальные ценности

На начало отчетного периода финансовые вложения и доходные вложения в материальные ценности отсутствовали и в течение отчетного периода не производились.

5.4. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов по строке 1190 бухгалтерского баланса учитываются расходы на приобретение неисключительных прав на использование программ для ЭВМ и баз данных по договорам с правообладателем (по лицензионным и сублицензионным договорам со сроком списания свыше 12 месяцев (сальдо сч.97 «Расходы будущих периодов» в разрезе вида актива «Прочие внеоборотные активы»)

6. Оборотные активы

6.1. Запасы

В составе запасов по строке 1210 бухгалтерского баланса отражены:

- материалы
- товары
- ТЗР на остаток нерезализованной продукции
- НЗП

Наличие и движение запасов отражены в Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, оформленном в табличной форме в соответствии с приложением N 3 к Приказу МФ РФ N 66н.(таблица 4.1)

6.1.1. Материально-производственные запасы

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) формируют фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет МЦ 04.

Учет спецодежды ведется в соответствии с Методическими указаниями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденными Приказом Минфина России от 26.12.2002 № 135н.

Ведется забалансовый учет спецодежды (счет МЦ 02).

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, погашается линейным способом, списание стоимости специальной

одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится одновременно в дебет соответствующих счетов учета затрат в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации

Организация создает (корректирует) резерв под снижение стоимости материалов ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности.

По состоянию на 31.12.2020г. основания для начисления резерва под снижение стоимости материальных ценностей отсутствуют, а именно: в составе материально-производственных запасов отсутствуют ценности, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, использование которых в текущих условиях представляется сомнительным, рыночная стоимость которых ниже себестоимости.

6.1.2. Товары. Расходы на продажу

Товары учитываются организацией по стоимости их приобретения (фактическая себестоимость).

Затраты на заготовку и доставку товаров до склада, производимые до момента передачи товаров в продажу (ТЗР), затраты на хранение, сортировку, фасовку, комплектацию и разуконплектацию товара, возникающие после их принятия к учету, не изменяют фактическую себестоимость товара и относятся к расходам на продажу.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления за месяц.

Организация создает (корректирует) резерв под снижение стоимости товаров ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности.

По состоянию на 31.12.2020г. основания для начисления резерва под снижение стоимости товаров отсутствуют, а именно: отсутствуют товары, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, рыночная стоимость которых ниже себестоимости.

6.1.3. Затраты в незавершенном производстве

Незавершенное производство (затраты на выполнение работ, выручка по которым не признана) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактически произведенным затратам.

6.2. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе вся дебиторская задолженность отнесена к краткосрочной, так как срок ее погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская задолженность определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и контрагентами (заказчиками, покупателями, поставщиками) с учетом НДС.

На 31.12.2020 года на основании инвентаризации дебиторской задолженности выявлена просроченная дебиторская задолженность в сумме 1056 тыс. руб.: по государственным контрактам (договорам).

Общество не рассматривает просроченную дебиторскую задолженность как сомнительный долг, т.к. государственные контракты действуют до полного исполнения обязательств по ним.

Основания для создания резерва по сомнительным долгам нет.

Наличие и движение дебиторской задолженности отражены в Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, оформленном в табличной форме в соответствии с приложением N 3 к Приказу МФ РФ N 66н.(таблица 5.1, 5.2)

6.3. Финансовые вложения

На начало отчетного периода краткосрочные финансовые вложения отсутствовали и в течение отчетного периода не производились.

6.4. Прочие оборотные активы

В составе статьи «Прочие оборотные активы» строки 1260 Бухгалтерского баланса отражены при условии несущественности расходы на приобретение неисключительных прав на использование программ для ЭВМ и баз данных по договорам с правообладателем по лицензионным и сублицензионным договорам со сроком списания не превышающем 12 месяцев, страховые премии ОСАГО (сальдо сч.97 «Расходы будущих периодов» в разрезе вида актива «Прочие оборотные активы», сальдо сч.76.01.9 «Платежи (взносы) по прочим видам страхования» в разрезе вида актива «Прочие оборотные активы»)

7. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств является пояснением к строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" Бухгалтерского баланса. Отчет о движении денежных средств отражает наличие, поступление и расходование денежных средств в организации в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности (п. п. 28, 29 ПБУ 4/99, п. п. 7, 14 ПБУ 23/2011).

Отчет о движении денежных средств составлен по правилам свернутого отражения денежных потоков в части, приходящейся на налог на добавленную стоимость, полученный от покупателей, уплаченный поставщикам, в бюджет и возмещенный из бюджета и отражен в разделе «Денежные потоки от текущих операций» в составе строки 4129 «Прочие платежи».

По строке 4122 помимо сумм, выплачиваемых непосредственно работникам организации в качестве оплаты труда, отражаются также:

- суммы НДФЛ, которые организация в качестве налогового агента удержала из доходов работников и перечислила в бюджет,
- суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные взыскателям по исполнительным,
- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды,
- суммы, удержанные из оплаты труда работников и перечисленные по заявлениям работников третьим лицам.

(Приложение к Письму Минфина от 29.01.2014 N 07-04-18/01, Приложение к Письму Минфина России от 22.01.2016 N 07-04-09/2355).

В составе денежных потоков от инвестиционных операций отражены суммы поступления в связи с продажей ОС, и, соответственно, уплаты в связи с покупкой ОС.

В составе денежных потоков от финансовых операций отражены суммы получения и погашения кредитов.

Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы, отражаются в Отчете о движении денежных средств как денежные потоки от текущих операций (п. 12 ПБУ 23/2011).

Денежные эквиваленты в организации отсутствуют.

8. Капитал и резервы

8.1. Уставный капитал

Уставный капитал сформирован при реорганизации Общества на основании Распоряжения Комитета по управлению городским имуществом Правительства Санкт-Петербурга от 11.12.2014 г. № 2379-рз. Размер уставного капитала Общества - 127 999 000 (Сто двадцать восемь миллионов девятьсот девяносто девять тысяч) рублей и состоит из

127999 именных обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1000 (Одна тысяча) рублей.

На 31.12.2020г. все акции Общества принадлежат единственному акционеру – субъекту Российской Федерации- городу федерального значения Санкт-Петербургу в лице Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга.

8.2 Добавочный капитал

Указанное движение капитала отражено в «Отчете об изменениях капитала».

8.3 Резервный капитал

В соответствии с п. 1 ст. 35 Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах", п. 4.15 Устава Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% от его уставного капитала.

На 31.12.2020г. резервный капитал составляет 3 820 тыс. руб.

8.4 Нераспределенная прибыль

В 2020 году Решением единственного акционера - субъекта Российской Федерации- города федерального значения Санкт-Петербурга в лице Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга от 27.07.2020г. утверждена к распределению прибыль по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2019 год в размере 10 812 588 тыс. рублей следующим образом:

- 540 629,00 руб. (5%) – направить на формирование резервного фонда Общества;
- 2 162 518,00 руб. (20%)- направить в фонд социального развития Общества;
- 2 703 147,00 руб.(25%) - направить в фонд производственного развития Общества;
- 5 406 294,00 руб. (50%) – направить на выплату дивидендов.

Суммы, направленные в предыдущие годы в фонд социального и производственного развития Общества, детализированы в Балансе в качестве нераспределенной прибыли в обращении.

9. Заемные средства

Затраты, связанные с получением и использованием кредитов признаются расходами того периода, в котором произведены и учитываются в составе прочих расходов.

В 2020г. был заключен Кредитный договор №881/СПб-РКЛ/20 от 23.04.2020г. с ПАО «Совкомбанк» с лимитом выдачи 300 000 тыс. руб.

Кредит погашен 15.09.2020г., проценты за пользование кредитными средствами оплачены 05.10.2020г.

Сумма процентов отражена в строке 2330 отчета о финансовых результатах.

10. Кредиторская задолженность

В бухгалтерском балансе вся кредиторская задолженность отнесена к краткосрочной, так как срок ее погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Наличие и движение кредиторской задолженности отражены в Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, оформленном в табличной форме в соответствии с приложением N 3 к Приказу МФ РФ N 66н.(таблица 5.3, 5.4)

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

11. Оценочные обязательства

В соответствии с п. п. 4, 5 ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" на 31.12.2020г. Обществом признано оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков . Оценочное обязательство по предстоящей

оплате отпусков рассчитывается по каждому сотруднику в отдельности исходя из количества неиспользованных им дней отпуска за период с начала работы на дату расчета (на конец года) и его среднего заработка, исчисленного на дату расчета обязательства и соответствующих страховых взносов.

Величина оценочного обязательства отражена в строке 1540 бухгалтерского баланса и составляет 7 258 тыс. руб.

12. Отложенные налоги

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, Общество отражает в бухгалтерском учете отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянный налоговый расход (доход), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто по видам активов и обязательств, в связи с которыми они возникли, в составе внеоборотных активов (строка 1180 «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства») бухгалтерского баланса соответственно.

В соответствии с ПБУ 18/02 показатели, характеризующие налог на прибыль, раскрываются Обществом в отчете о финансовых результатах организации с подразделением на отложенный налог на прибыль и текущий налог на прибыль.

Текущий налог на прибыль определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

III. Раскрытие существенных показателей финансово-хозяйственной деятельности

1. Признание доходов и расходов по обычным видам деятельности

Поступления от продажи товаров, выполнения работ (оказания услуг) признаются выручкой по мере отгрузки товаров, выполнения работ (оказания услуг). Выручка отражается в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

тыс.рублей

Наименование показателя	2020 год	2019 год	Изменение за период	
			абсолютное	относительное
Выручка от реализации (строка 2110 формы 2 баланса)	1 788 461	899 258	889 203	98,88%
Покупных товаров	1 681 402	805 832	875 570	108,65%
Выполнения работ (оказания услуг)	107 059	93 426	13 633	14,59%
Себестоимость проданной продукции (строка 2120 формы 2 баланса), в том числе:	1 588 004	793 137	794 867	100,22%

Покупных товаров	1 509 247	723 360	785 887	108,64%
Выполнения работ (оказания услуг)	78 757	69 777	8 980	12,87%
Валовая прибыль (строка 2100 Ф2 баланса), в т.ч.:	200 457	106 121	94 336	88,89%
- от реализации покупных товаров	172 155	82 472	89 683	108,74%
- от реализации выполнения работ (оказания услуг)	28 302	23 649	4 653	19,68%
Коммерческие расходы (строка 2210 формы 2)	24 987	18 070	6 917	38,28%
Управленческие расходы (строка 2220 формы 2)	89 528	68 003	21 525	31,65%
Прибыль (убыток) от продаж (строка 2200 Ф2 баланса)	85 942	20 048	65 894	328,68%
Рентабельность продаж (доля прибыли в выручке предприятия):				
1) Рентабельность продаж по валовой прибыли (строка 2100 формы 2 / строка 2110 формы 2 × 100), в т.ч.:				
- продаж покупных товаров	11,21%	11,80%	-0,59%	-5,01%
- выполнения работ (оказания услуг)	10,24%	10,23%	0,01%	0,10%
- выполнения работ (оказания услуг)	26,44%	25,31%	1,13%	4,45%
2) Рентабельность продаж по прибыли от продаж (строка 2200 формы 2 / строка 2110 формы 2 × 100))				
	4,81%	2,23%	2,58%	115,75%
Рентабельность продукции (показатель прибыли или самофинансируемого дохода с каждого рубля, затраченного на производство и реализацию продукции)				
1) по прибыли от продаж и производственной себестоимости (строка 2200 формы 2 / строка 2120 формы 2 × 100)				
	5,41%	2,53%	2,88%	114,03%
2) по прибыли от продаж и полной себестоимости (строка 2200 формы 2 / сумма строк 2120, 2210 и 2220 формы 2 × 100)				
	5,05%	2,28%	2,77%	121,47%

Деятельность Общества в 2020 году является прибыльной и на 31.12.2020г. наблюдается рост всех основных показателей рентабельности:

- рентабельность продаж по прибыли от продаж составляет 4,81% (2,23% на 31.12.2019г.);
- рентабельность продукции по прибыли от продаж и полной себестоимости составляет 5,05% (2,28% на 31.12.2019г.).

Рентабельность продаж по валовой прибыли на 31.12.2020 претерпела некоторое снижение по сравнению с 2019 г. и на 31.12.2020 г. составляет 11,21%, что вызвано увеличением себестоимости продаж.

Вертикальный анализ отчета о финансовых результатах Общества в части доходов и расходов по обычным видам деятельности представлен в таблице:

Наименование показателя	Код строки баланса	Отчетный 2020 год, %	Предыдущий 2019 год, %	Изменение за период
Доходы и расходы по обычным видам деятельности				
Выручка	2110	100,00	100,00	-
Себестоимость продаж	2120	88,79	88,20	0,59
Валовая прибыль (убыток)	2100	11,21	11,80	-0,59
Коммерческие расходы	2210	1,40	2,01	-0,61
Управленческие расходы	2210	5,01	7,56	-2,56
Прибыль (убыток) от продаж	2200	4,81	2,23	2,58

Вертикальный анализ отчета о финансовых результатах Общества показывает, что в 2020г. удельный вес валовой прибыли в составе выручки Общества остался практически на прежнем уровне – некоторое его уменьшение по сравнению с 2019 г. составило 0,59% за счет увеличения удельного веса себестоимости продаж на 0,59%. Однако, в 2020 г. Обществу удалось добиться снижения доли коммерческих расходов в составе выручки на 0,61% и доли управленческих расходов на 2,56%, что положительно сказалось на росте доли прибыли от продаж на 2,58% в составе выручки по сравнению с 2019 г.

Соотношение расходов по обычным видам деятельности, отраженных по строках 2120, 2210, 2220 Отчета о финансовых результатах представлено в Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, оформленном в табличной форме в соответствии с приложением N 3 к Приказу МФ РФ N 66н.(таблица 6)

2. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от продажи основных средств
- доходы от продажи товарно-материальных ценностей

тыс. рублей

№ стр. отчета о фин.рез.	Наименование показателя	За 2020 год		За 2019 год	
		прочие доходы	прочие расходы	прочие доходы	прочие расходы
2330	Проценты по кредитному договору	-	5112	-	2246
2340	Реализация основных средств,	676	-	145	-
	Оприходование товаров, ДМ	1	-	89	-
	Реализация товарно-материальных ценностей	3	-	101	-
	Штрафы и пени по хоз. договорам	2190	-	95	-
	Прочие доходы, в т.ч. возврат госпошлины, возмещение ком. расходов, списание кредиторской задолженности, курсовые разницы.	38			
2350	Услуги кредитных организаций	-	157	-	175
	Покупная стоимость реализованных ТМЦ	-	1	-	89
	Покупная стоимость ТМЦ для собственных нужд, подарков		197		62
	Списание неликвидов		2387		-

№ стр. отчета о фин.рез.	Наименование показателя	За 2020 год		За 2019 год	
		прочие доходы	прочие расходы	прочие доходы	прочие расходы
	НДС (с подарков, рекламы, списанных ТМЦ, товара, тары)	-	63	-	33
	Списание ТМЦ, тары	-	40	-	19
	Благотворительная помощь	-	163	-	-
	Расходы на оплату государственных пошлин	-	3	-	23
	Пени и штрафы по хоз. договорам	-	4123	-	9
	Выплаты соц. характера	-	1943	-	2 265
	Курсовые разницы		-		525
	Расходы на утилизацию ТМЦ		200		-
	Прочие расходы	-	693	-	856
	Итого прочие доходы / расходы	2908	15082	430	6302

3. Формирование налога на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах следующие показатели:

тыс.рублей

№№ п/п	№ стр. отчета о фин.рез.	Наименование статьи/показателя	За 2020 год	За 2019 год
1.	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	73 768	14 176
2.		Условный расход по налогу на прибыль (стр.1 *20%)	14 754	2 835
3.		Постоянная разница за период	4943	2640
4.		Постоянный налоговый доход (стр. 3*20%)	988	528
4.1		– в части расходов, не связанных с производственной деятельностью	988	528
5.		Отложенный актив на начало периода	1405	3240
6		Отложенное налоговое обязательство на начало периода	51	89
7		Отложенный налог на прибыль на начало периода (стр.5- стр.6)	1 354	3151
8		Отложенный актив на конец периода	1452	1405
9		Отложенное налоговое обязательство на конец периода	116	51

№№ п/п	№ стр. отчета о фин.рез.	Наименование статьи/показателя	За 2020 год	За 2019 год
10		Отложенный налог на прибыль на конец периода (стр.8- стр.9)	1336	1354
11	2410	Налог на прибыль (стр. 2+стр.4)	15 742	3363
		В том числе		
12	2411	Текущий налог на прибыль (стр. 11+стр.13-стр.14)	15 755	1565
13	2412	Отложенный налог на прибыль (стр. 11-стр. 8)	(18)	(1798)
14	2460	Прочее	(30)	
15.	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр. 1 - стр.12+стр. 13)	57 996	10 813

Величина чистой прибыли определяется путем уменьшения прибыли до налогообложения на величину расхода по налогу на прибыль (балансовый способ с отражением ПР и ВР).

4. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

5. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами

В 2015-2020 г. продажи на условиях договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, Обществом не осуществлялись.

6. Информация о связанных сторонах, операции со связанными сторонами

Связанные стороны, определяемые в соответствии с п. 4 Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н., а именно: дочерние организации, совместные предприятия и ассоциированные организации отсутствуют. Связанными сторонами являются генеральный директор и Совет директоров.

Сделки со связанными сторонами в отчетном периоде не осуществлялись.

7. Вознаграждение основному управленческому персоналу

В соответствии с Решением единственного акционера - субъекта Российской Федерации - города федерального значения Санкт-Петербурга в лице Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга от 27.07.2019г. выплаты членам Совета директоров Общества, Ревизору общества в 2020 году не производились.

Порядок выплаты вознаграждения единоличному исполнительному органу – Генеральному директору в 2020г. определен трудовыми договорами:

- №05/18 от 09.08.2018 года, заключенным в соответствии с Решением Совета директоров Общества от 26.06.2018 года (Протокол №4 от 26.06.2018 года).

- 01/20 от 07.08.2020 года, заключенным в соответствии с Решением Совета директоров Общества от 26.06.2020 года (Протокол №5 от 26.06.2020 года).

Размер вознаграждения в 2020г. составил 3 508 219,77 руб., страховые взносы на указанное вознаграждение в сумме 718245,63 руб. удержаны и уплачены по сроку.

8. Прибыль (убыток) на акцию

В соответствии с п. п. 3 - 5 Методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли (убытка), приходящейся на одну акцию, утвержденных Приказом Минфина России от 21.03.2000 N 29н базовая прибыль на акцию определяется как отношение базовой прибыли отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

$57\,995\,664$ (базовая прибыль) отчетного периода – строка 2400 Отчета о финансовых результатах) / $127\,999$ (средневзвешенное количество обыкновенных акций) = $453,09$.

Базовая прибыль на акцию в 2020 году составила $453,09$ руб.

Общество не производило в 2020 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций, не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций, поэтому Общество не производит расчет разводненной прибыли (убытка) на акцию.

9. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, способные существенно повлиять на финансово-экономическое положение Общества отсутствуют.

Общество в 2020г не выступало в качестве истца и ответчика. Судебных исков не было.

10. Информация по прекращаемой деятельности

Общество в течение 2021 года не планирует продажи имущества, прекращения деятельности или ее части, перемещения в другие географические регионы, реорганизации в форме выделения из ее состава одного или нескольких юридических лиц.

11. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, основных приоритетных направлениях деятельности Общества приводится на официальном сайте Общества.

12. События после отчетной даты

События после отчетной даты, способные повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчетность отсутствуют.

13. Энергоресурсы

Для ведения хозяйственной деятельности Общество потребляет электрическую энергию. Совокупные затраты на приобретение и потребление электроэнергии за 2020г. составили $629\,301,00$ руб. ($77\,351,3$ квт. ч.)

14. Непрерывность деятельности на основе анализа эффективности управления Обществом

Для целей анализа в динамике структуры бухгалтерского баланса (доли статьи баланса в валюте баланса) ниже представлен агрегированный баланс, в котором отражены основные показатели бухгалтерского баланса в укрупненном виде по признаку ликвидности (от низколиквидных к высоколиквидным).

Статьи баланса	Порядок расчета по исходным данным	Отчетный 2020 год, %	Предыдущий 2019 год, %	Темп изменения показателя, %	Доля в валюте баланса, %	
					2020г.	2019г.
Актив						
1. Внеоборотные активы	стр.1100	4 625	3 123	48,09%	1,59%	1,36%
2. Оборотные активы	стр.1200	286 653	227 134	26,20%	98,41%	98,64%
Запасы и затраты	стр.1210	25 291	11 757	115,11%	8,68%	5,11%
Краткосрочная дебиторская задолженность	стр.1232	30 239	50 323	-39,91%	10,38%	21,86%
Денежные средства и денежные эквиваленты	стр.1240 + стр.1250	230 653	164 883	39,89%	79,19%	71,61%
Прочие оборотные активы	стр.1260	239	171	39,77%	0,08%	0,07%
Баланс	стр. 1600 (n.1 + n.2)	291 278	230 257	26,50%	100,00%	100,00%
Пассив						
3. Собственный капитал	стр.1300	252 093	199 503	26,36%	86,55%	86,64%
4. Долгосрочные пассивы	стр.1400	116	51	127,45%	0,04%	0,02%
Займы и кредиты	стр.1410	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Прочие долгосрочные пассивы	стр.1450 + стр.1420	116	51	127,45%	0,04%	0,02%
5. Краткосрочные пассивы	стр.1500	39 069	30 703	27,25%	13,41%	13,33%
Займы и кредиты	стр.1510	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Кредиторская задолженность	стр.1520	31 811	25 431	25,09%	10,92%	11,04%
Прочие краткосрочные пассивы	стр.1550	39 069	30 703	27,25%	13,41%	13,33%
Баланс	стр.1700 (n.3+n.4 + n.5)	291 278	230 257	26,50%	100,00%	100,00%

Увеличение внеоборотных активов Общества в 2020г связано с покупкой нового транспортного средства: автомобиль FORD TRANSIT V363 VIN X2FXXXESGXLD52495.

Увеличение доли запасов по сравнению с 2019 г. на 115,11% связано с приобретением Обществом товара для исполнения гос.контрактов в 2021г.

Доли дебиторской и кредиторской задолженности Общества примерно равны: 10,38% и 10,92% соответственно.

Доля собственного капитала на 31.12.2020г. выросла на 26,36% за счет роста нераспределенной прибыли.

Обязательства Общества являются краткосрочными. Величина текущих активов Общества превосходит величину его текущих обязательств.

По всем основным статьям баланса прослеживается положительная динамика. Валюта баланса на конец 2020г. увеличилась на 26,50% в сравнении с её значением на конец 2019г.

Валюта баланса на 86,55% состоит из собственного капитала Общества.

Представленный ниже анализ оценки финансовых результатов Общества в динамике, свидетельствует о стабильной финансовой устойчивости Общества. Коэффициент текущей ликвидности, характеризующий общую обеспеченность предприятия оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств в 2020 г. составил 7,34 (7,40 в 2019г.) (норма удовлетворительной структуры баланса не менее 2,0). Коэффициент быстрой ликвидности в 2020г. составил 6,69 (7,01 в 2019г.), что свидетельствует о платежеспособности Общества в среднесрочном периоде.

Таблица 11

№ п/п	Наименование показателя	Формула расчета	Ед. изм.	Отчетный 2020 г.	Предшеств. 2019 г.
1.	Чистая прибыль (убыток)	Прибыль (убыток) отчетного периода – платежи в бюджет	тыс.руб.	57 996	10 813
2.	Прибыль (убыток) от продаж		тыс.руб.	85 942	20 048
3.	Рентабельность основной деятельности	(Прибыль (убыток) от продаж) / (Затраты на производство и сбыт)	%	5,05	2,28
4.	Рентабельность собственного капитала	(Чистая прибыль (убыток)) / (Средняя величина собственного капитала)	%	25,68	5,57
5.	Рентабельность активов	(Чистая прибыль (убыток) от продаж) / (Средняя величина суммы активов)	%	22,24	4,81
6.	Рентабельность проданных товаров (продукции, работ, услуг)	(Чистая прибыль (убыток) от продаж) / (Затраты на производство и сбыт)	%	3,41	1,23
7.	Доля собственных средств организации	(Собственный капитал) / (Всего хозяйственных средств)	%	86,55	86,64
8.	Коэффициент текущей ликвидности	(Оборотные активы) / (Краткосрочные пассивы)		7,34	7,40
9.	Коэффициент быстрой ликвидности	(Оборотные активы за минусом запасов) / (Краткосрочные пассивы)		6,69	7,01
10.	Коэффициент абсолютной ликвидности	(Денежные средства) / (Краткосрочные пассивы)		5,90	5,37

Если оценивать финансовое состояние Общества с точки зрения краткосрочной и долгосрочной перспективы, Общество способно своевременно и в полном объеме произвести расчеты по краткосрочным обязательствам. Это расчеты с работниками по оплате труда, с поставщиками и подрядчиками, с бюджетом и внебюджетными фондами.

Расчет финансовых показателей АО «СПб ПТП «Медтехника» подтверждает, что Общества способно продолжать свою непрерывную финансово-хозяйственную деятельность как в краткосрочном, так и в долгосрочном периоде.

15. Дополнительная информация:

- Организация не является стороной срочной сделки.
- В организации не имела место совместная деятельность.
- Организация не осуществляла затраты на освоение природных ресурсов.
- Вспышка вирусной инфекции (COVID-19) в 2020 году не оказала негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Генеральный директор



С.Л.Литвинова