

**Пояснительная записка к отчету за 2020 год
по ООО НПФ «ФОРУС»
ИНН 3812023430 / КПП 381101001**

1. Общие сведения

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью НПФ «Форус»
1.2. Юридический адрес с 02.12.19: 664007, г. Иркутск, ул. Ямская, 1/1, офис 1
1.3. Почтовый адрес: 664007, г. Иркутск, ул. Ямская, 1/1, офис 1
1.4. Дата государственной регистрации: 28.01.1992г. – Основной государственный регистрационный номер 1023801752633
1.5. На конец 2020 года действует 2 обособленных подразделения без выделения на отдельный баланс

Адрес регистрации	ИНФС	Дата открытия	Дата закрытия
Иркутск, ул. Партизанская, 49	3811	07.05.2010	
Иркутск, ул. А. Невского, 2	3811	31.01.2014	

- 1.6. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 01.01.21 составила 106 человек.
1.7. Уставный капитал составляет 10000 руб. Состав участников с августа 2020 года: ООО «1С» (Москва) – 49% и Шевцова Ирина Леонидовна 51%. В уставном капитале доли оплачены полностью.
1.8. Вклады в Уставный капитал других организаций составляют на 31.12.20

Наименование	ИНН	Доля, %	Доля, руб.
ООО «1С-Форус»	3808090032/380801001	49	4 900
КОО «Вансифорус» г. Улан-Батор (Монголия)		50	4 821 725,50
Итого:			4 826 625,50

- 1.9. Общество является коммерческой организацией и строит свою деятельность на основании Устава и действующего законодательства РФ.
1.10. Приказом №46 от 23.07.2004г. Генеральным директором ООО НПФ «Форус» с 23.07.2004 г. назначена Шевцова Ирина Леонидовна. Полномочия Шевцовой И.Л. продлеваются каждые 3 года. Приказ № од-07 от 28.05.2007г., № Г-16-10 от 31.05.2010г., № Г-14-13 от 15.05.2013г., № НПФ-01-16 от 25.06.2016, № НПФ-01-19 от 25.07.2019
1.11. Приказом №4 от 13.01.2003г. главным бухгалтером ООО НПФ «Форус» с 13.01.2003г. назначена Амосова Марина Владимировна.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- 2.1.1. Бухгалтерский учет общества осуществляет специализированная организация (ООО «1С:БО Форус») по договору оказания услуг № А4525-1356 от 29.12.2018г.
2.1.2. Срок полезного использования основных средств в целях бухгалтерского учета рассчитывается так же, как и в налоговом учете по соответствующим амортизационным группам в Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 N 640. (В соответствии с п. 20 ПБУ № 6/01).
2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
2.1.4. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания учитываются как материальные запасы и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производилась по методу средней себестоимости.
2.1.7. Организация признает оценочные обязательства.
2.1.8. Создает резерв в связи с предстоящей оплатой отпусков работников, рассчитанный исходя из количества неиспользованных дней отпуска и среднедневного заработка каждого работника.

Резерв = $\sum (Д * (СДЗ + СДЗ * В_z))$, где
 $\sum$ – сумма

Д – количество неиспользованных дней отпуска отдельно по каждому сотруднику по состоянию на 31.12.20....
СДЗ – средний дневной заработок отдельно по каждому сотруднику

Вз- ставка страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний

Остаток неиспользованных дней отпуска по сотрудникам

№	ФИО сотрудника	Остаток неиспользованных дней отпуска по состоянию на 31.12.2020	Сумма необходимого резерва на 2021 год, руб.
1	2	3	4
1	...	...	...
2	...	...	...
...			
	Итого	5 068	15 027 767

2.1.9. Создает резерв на оплату по сомнительным долгам. Резерв создается по любой сомнительной дебиторской задолженности покупателей за продукцию, товары, работы и услуги, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в течение двух лет с момента возникновения и не обеспечена соответствующими гарантиями.

2.1.10. В 2020 г. организация открывала депозитные счета на срок не более месяца с целью получения дохода в виде процентов банка.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.

2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании материалов применялся метод по средней себестоимости.

2.2.4. Срок полезного использования основных средств рассчитывается в целях налогового учета по соответствующим амортизационным группам в Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 N 640. (В соответствии с п. 1 статьи 258 главы 25 Налогового кодекса РФ (часть II)).

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оценивались по методу средней себестоимости.

2.2.7. ООО ведет раздельный учет доходов, расходов, входного НДС по видам деятельности:

- общая система налогообложения, деятельность облагается НДС 20%,
- общая система налогообложения, деятельность облагается НДС 10%,
- общая система налогообложения, деятельность не облагается НДС.

2.2.8. ООО определяет налоговую базу по НДС в соответствии с главой 21 НК РФ в зависимости от особенностей реализации произведенных им или приобретенных на стороне товаров (работ, услуг).

Входной НДС:

- по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления операций, облагаемых НДС - принимается к вычету в полной сумме;

- по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления операций, не облагаемых НДС - учитывается в стоимости таких товаров (работ, услуг), имущественных прав;

- по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления как облагаемых налогом, так и не подлежащих налогообложению (освобожденных от налогообложения) операций. - подлежит распределению пропорционально доле выручки от реализации товаров (работ, услуг) облагаемой НДС в общей выручке организации за налоговый период (квартал).

- по основным средствам и нематериальным активам, принимаемым к учету в первом или втором месяцах квартала, входной НДС распределяется пропорционально доле выручки от реализации товаров (работ, услуг) облагаемой НДС в общей выручке организации за квартал.

2.2.9. Информация о постоянных разницах формируется на основании первичных учетных документов, в регистрах бухгалтерского учета. В бухгалтерском учете постоянные разницы отражаются обособленно в аналитическом учете соответствующего счета учета активов и обязательств, в оценке которых возникла постоянная разница. Ежеквартально на сумму постоянных разниц составляются бухгалтерские справки.

2.2.10. Начисление постоянных налоговых обязательств производится в том отчетном периоде, в котором сформированы постоянные разницы на основании бухгалтерских справок.

2.2.11. В налоговом учете организация не создает резервы.

2.3. Организация использует первичные учетные документы на бумажных носителях и в электронном виде с использованием электронно-цифровой подписи, а также принимает данные документы к бухгалтерскому и налоговому учету.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

Основным видом деятельности организации являются разработка, адаптация и модификация программ для ЭВМ, баз данных, а также оказание услуг по установке, тестированию и сопровождению программного обеспечения, реализация программных продуктов (неисключительных прав) других правообладателей, реализация компьютерного и сетевого оборудования.

3.1.1. Общая выручка от всех видов деятельности за 2020 год составила 455 008 тыс. руб.

Основные виды деятельности	За отчетный год	Доля, %	За предыдущий год	Доля, %	Изменение 2020 к 2019
продажа товаров (прав)	279 319	61,4	177 819	55,1	+57,1 %
реализация продукции, работ и услуг	175 689	38,6	144 966	44,9	+21,2%
Общая выручка, тыс. руб.	455 008	100	322 785	100	+41,0 %

Период	Выручка, руб.	Прирост к предыдущему периоду, %
2004	45 299 092	12,6
2005	51 798 281	14,35
2006	69 705 188	34,57
2007	120 894 350	72,4
2008	134 367 201	10,5
2009	117 710 171	- 12,4
2010	131 476 690	11,7
2011	172 569 899	31,3
2012	215 452 671	24,8
2013	229 222 593	6,4
2014	234 130 034	2,1
2015	174 461 508	-25,5
2016	198 006 173	+13,5
2017	221 212 204	+16,2
2018	258 033 691	+16,6
2019	322 785 409	+25,1
2020	455 007 558	+41



Прирост (+) / снижение (-) бухгалтерской прибыли по сравнению с предыдущим годом в процентах (%) за ряд лет.

Период	Прибыль / (убыток), руб.	Пояснения
2004	7 544 305	
2005	3 706 713	Это было обусловлено ростом расходов по обычным видам деятельности на 27,4% по сравнению с 2004г.
2006	3 690 250	
2007	20 915 917	обусловлено стремительным ростом в 4 квартале 2007 года объема продаж лицензионных программных продуктов.
2008	28 215 775	
2009	11 895 511	обусловлено общим снижением выручки от продаж.
2010	18 866 549	
2011	11 091 675	31.12.2011 начислен резерв предстоящих отпусков на 2012г. в размере 3 962 605 руб., что привело к снижению бухгалтерской прибыли
2012	(9 281 844)	Впервые получен убыток. Основные причины: - сформирован резерв предстоящих отпусков на 2013г. в размере 5 559 575 руб. - Темп роста расходов 30% превысил темп роста доходов 21%. Расходы увеличились в связи со следующими факторами: создано новое подразделение Контакт-центр для телефонных консультаций по вопросам работы в программах 1С и сдачи отчетности по ЭОКС, арендованы новые площади, закуплено новое оборудование, увеличился штат сотрудников и затраты на оплату труда.
2013	(4 882 434)	В БУ на 31.12.13 отражен резерв предстоящих отпусков на 2014 год в сумме 8 439 187 руб., что повлекло формирование по итогам года отрицательного финансового результата – убыток в размере 4 882 434 руб. В НУ резерв предстоящих отпусков не создается, и сумма резерва не влияет на налоговый финансовый результат (в НУ получена прибыль)
2014	(908 360)	В БУ на 31.12.14 отражен резерв предстоящих отпусков на 2014 год в сумме 7 894 946 руб., что повлекло формирование по итогам года отрицательного финансового результата. В НУ резерв предстоящих отпусков не создается, и сумма резерва не влияет на налоговый финансовый результат (в НУ получена прибыль)
2015	(4 429 582)	Объем выручки упал на 60 млн. руб. В БУ на 31.12.15 отражен резерв предстоящих отпусков на 2015 год в сумме 5 705 856 руб., что повлекло формирование по итогам года отрицательного финансового результата. В НУ резерв предстоящих отпусков не создается, и сумма резерва не влияет на налоговый финансовый результат
2016	24 429 791	Высокая доля прочих доходов 70,8% от прибыли до налогообложения: 14 265 559 руб. – денежные премии от поставщиков за выполнение условий договоров (выполнение по объемам продаж),

		3 020 000 руб. – безвозмездный вклад от учредителей.
2017	4 646 659	В составе прочих доходов 13 944 751 руб. - денежные премии от поставщиков за выполнение условий договоров (выполнение по объемам продаж) 1 705 200 руб. – дивиденды от участия в других организациях
2018	11 909 068	Объем выручки увеличился на 36,8 млн. руб. В составе прочих доходов 13 753 195 руб. - денежные премии от поставщиков за выполнение условий договоров (выполнение по объемам продаж)
2019	14 872 226	Объем выручки увеличился за счет завершения в декабре 2019 крупных федеральных бюджетных контрактов по автоматизации
2020	47 318 067	Объем выручки увеличился за счет закрытия работ по автоматизации баз данных по крупным государственным контрактам, а также поставки оборудования, программного обеспечения. Сумма контрактов с суммой более 5 миллионов составила более 135 миллионов.



3.1.2. Затраты по основной деятельности составили 421 707 тыс. руб. Расшифровка затрат приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу № 6.

3.1.3. Данные о наличии и движении запасов приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу № 4.

3.1.4. Данные о наличии и движении нематериальных активов организации приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу № 1.

3.1.5. Данные о наличии и движении основных средств организации приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу № 2.

3.1.6. Данные о финансовых вложениях организации приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу № 3.

3.1.7. Данные о дебиторской задолженности организации по состоянию на 31 декабря 2020 года представлены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу № 5.1 и 5.2.

3.1.8. Данные о кредиторской задолженности организации по состоянию на 31 декабря 2020 года представлены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу № 5.3.

3.1.9. Организация в БУ создает резерв в связи с предстоящей оплатой отпусков работников. По состоянию на 31.12.20 резерв составил 15 028 тыс. руб. Оценочные обязательства представлены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу № 7. Поскольку в налоговом учете резерв не создается, за 2020 год рассчитан ОНА (отложенный налоговый актив) по признанным и погашенным оценочным обязательствам на сумму 3 005 553 руб.

3.1.10. Сумма переходящих отпусков (декабрь 2020-январь 2021) в части дней отпуска января 2021 в бухгалтерском учете учитывается в расходах в 2020 г., в налоговом в 2021 г. С суммы переходящих отпусков 99 962 руб. рассчитан ОНА в сумме 19 992 руб.

3.1.11. Организация в БУ создает резерв сомнительных долгов. По состоянию на 31.12.2020 резерв составил 0 руб. В налоговом учете резерв не создается, за 2020 год начисление ОНА (отложенный налоговый актив) не производилось.

3.1.12. Организация участвует в тендерах и электронных торгах (муниципальные контракты) и оплачивает обеспечительные взносы в обеспечительный фонд. Данные по обеспечительным обязательствам приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу № 8.

3.1.13. В 2020 г. произведены прочие расходы на сумму 1 533 455 руб., которые учитываются для целей бухгалтерского учета, но не принимаются в целях налогообложения, поэтому в налоговом учете отражается ПНО (постоянное налоговое обязательство) на сумму 306 691 руб.

3.1.14. Организация получила дивиденды от участия в других организациях в сумме 3 410 400 руб. Налог с доходов удержан выплачивающей стороной, в учете организации отражен постоянный налоговый актив 682 080 руб.

**Пояснение по сопоставимости показателей стр.2300 Формы №2 Отчет о прибылях и убытках и стр.100
Листа 02 Налоговой декларации по налогу на прибыль за 2020 год**

	Налоговая база		Налог на прибыль
Прибыль (убыток) для расчета Условного расхода (дохода)	48 122 952,56	стр.2300 форма №2	9 624 590,53
ОНА по транспортным расходам (доставка товара)	0,00	сч.09	0,00
ОНА Отпускные. Учитывается в следующем месяце	99 962,43	сч.09	19 992,49
ОНА Отпускные. Переходящие с 2019 г. Учитывается в 2020	- 125 178,00	сч.09	-25 035,60
ОНА по резерву неиспользованных отпусков. Использован резерв за 2020	- 8 356 916,61	сч.09	-1 671 383,32
ОНА по резерву неиспользованных отпусков. Начислен резерв за 2020 исходя из расчетного %	12 206 105,59	сч.09	2 441 221,12
ОНА по резервам сомнительных долгов	- 930,00	сч.09	-186,00
Итого ОНА	3 823 043,41	сч.09	764 608,69
ОНО по амортизации НМА		сч.77	0,00
ОНО по амортизации ОС	-2 750 983,48	сч.77	-550 196,70
Итого ОНО	-2 750 983,48	сч.77	-550 196,70
ПНО расходы не учитываются при налогообложении прибыли сч.20,26,44,91.02	1 533 454,84	сч.99.02.2	306 690,97
Декларация по налогу на прибыль	50 728 467,33	Лист 02 стр.060 Итого прибыли и убытки	10 145 693,50
ПНА Дивиденды от участия в других организациях	- 3 410 400,00	Лист 02 стр.070 "Доходы, исключаемые из прибыли"	-682 080,00
Итого ПНО и ПНА	- 1 876 945,16	сч.99.02.2	-375 389,03
Декларация по налогу на прибыль	47 318 067,33	Лист 02 стр.100 Налоговая база	9 463 613,49

Отложенный налог на прибыль **214 412,00**

Отложенное налоговое обязательство	ОНО
Отложенный налоговый актив	ОНА
Постоянное налоговое обязательство	ПНО
Постоянный налоговый актив	ПНА

3.2. Прочие доходы.

В 2020 г. получены прочие доходы на сумму 17 262 тыс. руб., в том числе:

- денежные премии от поставщиков товаров в сумме 12 138 тыс. руб. за соблюдение условий договоров и достижение планов закупок,

- проценты по договорам предоставленных займов 541 тыс. руб.,
- и другие.

4. Социальные показатели

(данные приведены в рублях)

№ п/п	Показатель	За 2019 год	За 2020 год	Изменения, руб.	Рост, %
1	Списочная численность работников, чел.	125	130	+5	+4%
2	Среднесписочная численность работников, чел.	105	106	+1	+1%
3	Начисление оплаты труда, руб.	89 679 134	96 899 431	+7 220 297	+8%
4	Начислены страховые взносы, руб.	25 101 829	24 028 226	- 1 073 603	-4%

Снижение начисленных страховых взносов при росте фонда оплаты труда обусловлено применением пониженных тарифов по страховым взносам с 01.08.2020 года в связи с включением Общества в реестр МСП.

5. Сведения о собственном капитале общества

(данные приведены в рублях)

Показатель	На 31.12.2018	На 31.12.2019	На 31.12.2020	Изменения 2018 к 2019	Изменения 2019 к 2020
Сумма чистых активов	14 149 534	26 161 209	65 031 310	12 011 675	43 870 101
Уставный капитал	10 000	10 000	10 000	-	-
Добавочный капитал	-	-	-	-	-

Общество имеет стабильное финансовое положение и устойчивый рост доходов и капитала.

6. Анализируя основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие в отчетном году на хозяйственные и финансовые результаты деятельности организации, фирма планирует продолжать свою деятельность, необходимость в ликвидации отсутствует. Деятельность будет направлена на получение положительного финансового результата и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор _____ Шевцова И.Л.

Главный бухгалтер _____ Амосова М.В.

**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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	2 058	(1 754)	484	-	-	(135)	-	-	-	2 542	(1 889)
	5110	за 2019г.	2 058	(1 610)	-	-	-	(143)	-	-	-	2 058	(1 754)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	1	(1)	-	-	-	-	-	-	-	1	(1)
	5111	за 2019г.	1	(1)	-	-	-	-	-	-	-	1	(1)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2020г.	22	(22)	-	-	-	-	-	-	-	22	(22)
	5112	за 2019г.	22	(22)	-	-	-	-	-	-	-	22	(22)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2020г.	2 035	(1 731)	-	-	-	(111)	-	-	-	2 035	(1 842)
	5113	за 2019г.	2 035	(1 588)	-	-	-	(143)	-	-	-	2 035	(1 731)

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	2 035	2 035	2 035
в том числе: Шаблонизатор	5121	534	534	534
Сайт "Форус"	5122	336	336	336
Сайт "ТОС"	5123	178	178	178
Сайт "Мояотчетность.рф"	5124	39	39	39
Сайт "Е-офис"	5125	334	334	334
Сайт "Битрикс"	5126	39	39	39
Личный кабинет клиента УЦ	5127	71	71	71
Корпоративный сайт	5128	504	504	504

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	9	8	6
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	1	1	1
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5133	7	6	4

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	83	-	-	83
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе: Товарный знак Форус Forus 2021	5181	за 2020г.	-	83	-	-	83
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

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		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	31 079	(10 392)	26 322	-	-	(1 580)	-	-	57 402	(11 972)
	5210	за 2019г.	10 935	(9 699)	20 286	(141)	141	(834)	-	-	31 079	(10 392)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	2 819	(2 286)	658	-	-	(360)	-	-	3 477	(2 646)
	5211	за 2019г.	2 696	(1 793)	147	(25)	25	(518)	-	-	2 819	(2 286)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	7 359	(6 780)	543	-	-	(173)	-	-	7 901	(6 952)
	5212	за 2019г.	6 969	(6 803)	506	(116)	116	(93)	-	-	7 359	(6 780)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	825	(759)	-	-	-	(13)	-	-	825	(773)
	5213	за 2019г.	759	(758)	66	-	-	(1)	-	-	825	(759)
Другие виды основных средств	5204	за 2020г.	728	(5)	22	-	-	(60)	-	-	749	(64)
	5214	за 2019г.	-	-	728	-	-	(5)	-	-	728	(5)
Транспортные средства	5205	за 2020г.	510	(510)	-	-	-	-	-	-	510	(510)
	5215	за 2019г.	510	(345)	-	-	-	(165)	-	-	510	(510)
Здания	5206	за 2020г.	18 839	(52)	25 100	-	-	(974)	-	-	43 939	(1 026)
	5216	за 2019г.	-	-	18 839	-	-	(52)	-	-	18 839	(52)
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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

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

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	12 927	-	-	500	-	-	-	12 427	-
	5311	за 2019г.	12 927	-	-	-	-	-	-	12 927	-
в том числе: вклады в уставный капитал	5302	за 2020г.	4 827	-	-	-	-	-	-	4 827	-
	5312	за 2019г.	4 827	-	-	-	-	-	-	4 827	-
займы, предоставленные другим организациям	5303	за 2020г.	8 100	-	-	500	-	-	-	7 600	-
	5313	за 2019г.	8 100	-	-	-	-	-	-	8 100	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	26 000	-	-	26 000	-	-	-	-	-
в том числе: займы, предоставленные другим организациям	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады на депозитный счет	5307	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	26 000	-	-	26 000	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	12 927	-	-	500	-	-	-	12 427	-
	5310	за 2019г.	38 927	-	-	26 000	-	-	-	12 927	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. 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.	540	-	382 925	(381 710)	-	-	X	1 755	-
	5420	за 2019г.	3 114	-	280 107	(282 681)	-	-	X	540	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	14	-	6 203	(6 204)	-	-	-	14	-
	5421	за 2019г.	214	-	5 079	(5 279)	-	-	-	14	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	48	(48)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	526	-	211 415	(210 199)	-	-	3 354	1 741	-
	5423	за 2019г.	2 899	-	140 036	(142 410)	-	-	4 837	526	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	127 750	(127 750)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	104 155	(104 155)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	37 557	(37 557)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	30 789	(30 789)	-	-	-	-	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	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	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторску ю задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторску ю задолжен- ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающи- еся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списани- е на финансо- вый результ- ат	восста- новление резерва				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	26 944	(1)	10 474	-	(23 149)	(13)	(1)	-	29	1 076	15 360	-
	5530	за 2019г.	17 547	(11)	21 299	21	(13 118)	(39)	(11)	-	1 180	54	26 944	(1)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	20 422	(1)	6 429	-	(19 247)	(11)	(1)	-	-	-	7 593	-
	5531	за 2019г.	9 122	(11)	17 552	-	(6 231)	(20)	(11)	-	-	-	20 422	(1)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	31	-	40	-	(26)	-	-	-	-	-	45	-
	5532	за 2019г.	77	-	3	-	(49)	-	-	-	-	-	31	-
Прочая	5513	за 2020г.	6 491	-	4 004	-	(3 876)	(2)	-	-	29	1 076	7 722	-
	5533	за 2019г.	8 348	-	3 744	21	(6 838)	(18)	-	-	1 180	54	6 491	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	26 944	(1)	10 474	-	(23 149)	(13)	(1)	X	X	X	15 360	-
	5520	за 2019г.	17 547	(11)	21 299	21	(13 118)	(39)	(11)	X	X	X	26 944	(1)

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	1	14	11
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	1	1	14	11
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	10 480	-	(10 480)	-	-	-	-	-
	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.	67 040	51 481	236	(40 634)	(172)	-	29	1 076	79 056
	5580	за 2019г.	39 483	42 054	289	(15 845)	(175)	-	1 180	54	67 040
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	36 206	31 381	-	(18 703)	-	-	-	-	48 884
	5581	за 2019г.	14 649	23 704	-	(2 147)	-	-	-	-	36 206
авансы полученные	5562	за 2020г.	13 088	14 112	-	(11 169)	(172)	-	-	-	15 860
	5582	за 2019г.	11 951	9 496	-	(8 191)	(168)	-	-	-	13 088
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	11 405	2 147	4	(5 897)	-	-	-	1 060	8 719
	5583	за 2019г.	8 975	2 429	1	-	-	-	-	-	11 405
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	232	(232)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	4 000	288	(4 288)	-	-	-	-	-

прочая	5566	за 2020г.	6 341	3 841	-	(4 634)	-	-	29	16	5 593
	5586	за 2019г.	3 908	2 424	-	(1 218)	(7)	-	1 180	54	6 341
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	67 040	51 481	236	(40 634)	(172)	X	X	X	79 056
	5570	за 2019г.	39 483	42 054	289	(15 845)	(175)	X	X	X	67 040

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	6 376	5 254
Расходы на оплату труда	5620	100 217	90 288
Отчисления на социальные нужды	5630	24 560	25 521
Амортизация	5640	1 705	959
Прочие затраты	5650	79 049	62 334
Итого по элементам	5660	211 907	184 356
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	209 800	142 365
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	421 707	326 721

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11 179	12 206	(8 357)	-	15 028
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	286	597	2 149
в том числе:	5811	-	-	-