

ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Общества с ограниченной ответственностью
«Научно-технический центр инноваций»
ЗА 2020 ГОД

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Научно-технический центр инноваций» (далее – «Общество») зарегистрировано 19 декабря 2012 года. Основной вид деятельности – научные исследования и разработки в области естественных и технических наук (Код ОКВЭД 72.19).

Общество было зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией МНС России № 46 по г. Москве. 19.12.2012г., ОГРН 1117746858030.

В январе 2020 года единственным участником принято решение о создании ООО «Центр стабильных изотопов» (ООО «ЦСИ»). Размер уставного капитала ООО «ЦСИ» составляет 10 тыс. руб. Доля ООО «НТЦИ» - 99 процентов, что составляет 9,9 тыс. руб. и оплачена полностью.

За 2020 год ООО «ЦСИ» оказана безвозмездная финансовая помощь на развитие в сумме 4 000 тыс. руб.

В ноябре 2020 года в Ленинградской области было зарегистрировано обособленное подразделение ОП Кузьмолковский и поставлено на учет в ИФНС по Всеволожскому району Ленинградской области (№ 4703). Подразделению присвоен КПП 470345001. Учет ведется в головной организации, отдельного расчетного счета в подразделении нет.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор Анисифоров Антон Алексеевич.

Количество застрахованных лиц на конец 31 декабря 2020 года составило 17 человек: штатные сотрудники – 7 чел., дополнительно 5 чел. - по совместительству, 5 чел. – по договору подряда. Среднесписочная численность за 2020 год составила 8 чел.

II. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

3. Учет и списание материалов

Списание материалов происходит по средней себестоимости.

4. Прочие оборотные и внеоборотные активы

В состав внеоборотных активов включаются основные средства.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится. Амортизация начисляется линейным способом.

В состав оборотных активов включена дебиторская задолженность, денежные средства и денежные эквиваленты, расходы будущих периодов. Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Затраты на программный продукт списываются на момент оприходования.

5. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

6. Признание доходов

Выручка от НИОКР признается по мере выполнения работ (или оказания услуг) для заказчиков и предъявления им расчетных документов. Деятельность не облагается налогом на добавленную стоимость.

7. Признание расходов

В составе прочих расходов учитываются:

- расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты
- курсовыми разницами и прочими отклонениями по валютным операциям
- услуги банков
- госпошлины
- патентные пошлины и услуги патентных бюро
- штрафы, пени

III. Раскрытие существенных показателей

1. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков

Величина дебиторской задолженности на 31.12.2020г. составляет 1 912 тыс. рублей, в том числе расчеты с поставщиками по авансам выданным – 280 тыс. руб., прочая дебиторская задолженность – 1 632 тыс. руб. Данная задолженность относится к краткосрочной. В 2020 году нереальная к взысканию дебиторская задолженность покупателей отсутствовала.

2. Денежные средства

Наименование счета	На 31.12.2020	На 31.12.2019
По расчетным счетам	29 796	49 389
Итого	29 796	49 389

3. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам на 31.12.2020 г. Составляет 66 тыс. руб., в том числе задолженность поставщикам – 60 тыс. руб. Данная задолженность относится к краткосрочной.

4. Налоги

Налог на прибыль организации

С 07 ноября 2016г. ООО «НТЦИ» получило статус участника проекта создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково» (Основной регистрационный № 1121637). С 01 декабря 2016г. ООО «НТЦИ» освобождено от уплаты налога на прибыль.

Налог на добавленную стоимость

ООО «НТЦИ» освобождено от налога на добавленную стоимость.

5. Выручка от продаж

Выручка от НИОКР за 2020 год составила 99 тыс. руб.

Научная деятельность в 2020 году осуществлялась за счет собственных средств организации.

Остатки незавершенного производства за предыдущие периоды были списаны в текущем году.

В марте 2020г. был зарегистрирован в Российской Федерации патент на изобретение «Способ получения актиния-227, тория-228 и тория-229 из облученного радия-226».

Патент на изобретение «Ядерный реактор» был получен в следующих странах: ЕС (Франция), США, Япония, Индонезия.

Патент на изобретение «Ядерный реактор для медицинского источника нейтронов» был получен в следующих странах: ЕС (Франция), Китай, Япония.

6. Целевое финансирование

В сентябре 2020 года от Некоммерческой организации Фонд развития Центра разработки и коммерциализации новых технологий (СКОЛКОВО) получен микрогрант в сумме 86 250 руб. на разработку фирменного стиля.

7. Затраты

Затраты на производство : ВСЕГО – 33 251 тыс. руб.,

в том числе:

амортизация – 135 тыс. руб.;

материальные затраты – 974 тыс. руб.;

оплата труда – 18 249 тыс. руб.;

соц. взносы - 1 716 тыс. руб.;
прочие затраты – 12 177 тыс. руб.

Прочие доходы:

ВСЕГО: - 103 450 тыс. руб.,
в том числе:

- доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты, курсовыми разницами и прочими отклонениями по валютным операциям – 103 407 тыс. руб.,
- списана просроченная кредиторская задолженность – 34 тыс. руб.
- получены проценты по остатку на р/счете – 9 тыс. руб.

Прочие расходы:

ВСЕГО: - 97 406 тыс. руб.,
в том числе:

- расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты, курсовыми разницами и прочими отклонениями по валютным операциям – 95 423 тыс. руб.
- услуги банков – 526 тыс. руб.;
- патентные пошлины и услуги патентных бюро (затраты на поддержание патентов) – 1 387 тыс. руб.;
- НДС, начисленный от доходов иностранного юридического лица – 58 тыс. руб.;
- НДС по авансовым отчетам, списанный за счет собственных средств – 12 тыс. руб.

8. Уставный, резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей. Величина уставного капитала ООО «НТЦИ» соответствует установленной в уставе Общества и составляет 13 тыс. руб. и оплачен полностью.

9. Убыток 2020 года.

Убыток по за 2020 год составил 53 237 тыс. руб.

10. События после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности за 2020 год у Общества отсутствуют сколько-нибудь значимые события после отчетной даты.

11. Условные обязательства и факты хозяйственной деятельности

Условные обязательства

Общество не является ответчиком в суде, в том числе перед налоговыми органами или органами охраны природы, не выдавались векселя и отсутствуют другие обязательства, могущие рассматриваться как условные.

12. Связанные стороны.

В 2020 году у Общества не было сделок со связанными сторонами.

Генеральный директор
ООО «НТЦИ»


 **Анисифоров А.А.**