

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2020 год

1. Общие сведения

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Производственный альянс «Контракт электроника» ИНН 7725535817 КПП 772201001 зарегистрировано «04»апреля 2005 г. Юридический/ почтовый адрес: 109052, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Нижегородский, Новохохловская ул, дом 23, строение 1, офис 316.
- 1.2. Уставный капитал составляет 10 000,00 руб.
- 1.3. По состоянию на отчетную дату учредителями Общества являются:
юридическое лицо – резидент РФ с долей в уставном капитале 100 %,
- 1.4. Численность работающих на отчетную дату составила 17 человек
- 1.5. Единоличный исполнительный орган Общества – Управляющая организация ООО «РБА - Менеджмент» в лице Генерального директора Аветисяна Владимира Зограбовича
- 1.6. Бухгалтерский учет в Обществе ведется и бухгалтерская отчетность составляется ООО «РБА-Менеджмент» на основании договора на оказание услуг.
- 1.7. Обособленное подразделение, не выделенное на отдельный баланс зарегистрированное по адресу: 199034, г.Санкт-Петербург, Большой пр.ВО,д.18,лит.А, прекратило свою деятельность 05.08.2020г.
- 1.8. Общество не имеет зависимые и дочерние Общества:
- 1.9. Общество не попадает под требования проведения обязательного аудита.
- 1.10. Бенефициарными владельцами по состоянию на 31.12.2020 г. являются:
 - Рудяк Борис Аронович (паспорт серия 45 07 № 449735, выдан ОВД Донского района г. Москвы, 11.03.2004 г., код подразделения 772-004, зарегистрированный по адресу: г. Москва, Нахимовский проспект, д. 56 кв. 308)
 - Иванен Наталья Тиберьевна (паспорт серия 40 99 № 347257, выдан Петродворцовым РУВД Санкт-Петербурга 14.03.2000 г., код подразделения 782-085, зарегистрированная по адресу: г. Санкт-Петербург, Петергоф, улица Путешественника Козлова, 11, кв. 73)

2. Виды деятельности

- 2.1. Общество осуществляет текущую и инвестиционную деятельность. Финансовую деятельность Общество в 2020 г. не осуществляло.
- 2.2. К текущей деятельности Общества относятся:

- контрактное производство;
- оптовая торговля электронными компонентами и оборудованием;
- организация доставки товара;
- другие виды деятельности, не противоречащие Уставу Общества.

- 2.3. Инвестиционная деятельность Общества связана с приобретением основных средств, нематериальных активов и других внеоборотных активов.
- 2.4. Вся деятельность Общества ведется на территории России.
- 2.5. Прекращаемых видов деятельности Общества в 2020 г. не было.

3. Учетная политика

- 3.1. Бухгалтерский учет ведется, бухгалтерская отчетность составляется:
- на основании действующего Законодательства и принятой Обществом Учетной политики. Отступлений от правил, установленных Законодательством, нет,
 - по автоматизированной форме с применением программных продуктов 1С: КОМПЛЕКСНАЯ АВТОМАТИЗАЦИЯ (версия 8.2), 1С:БУХГАЛТЕРИЯ (версия 8.3), 1С:Зарплата и Управление персоналом,
 - с использованием типового (актуального на момент отражения хозяйственных операций) плана счетов программного продукта 1С:БУХГАЛТЕРИЯ (версия 8.3)
- 3.2. Основные принципы учетной политики на 2020 г.:
- 3.2.1. В составе основных средств учитываются активы, первоначальная стоимость которых, включая все затраты на их приобретение, превышает 100 000 руб. за единицу. Стоимостной критерий выбран исходя из принципов существенности и рациональности. Стоимость программного обеспечения, которое является неотъемлемой частью соответствующего оборудования (оборудование не может функционировать без данного специального программного обеспечения) учитывается в первоначальной стоимости соответствующего основного средства. Амортизация начисляется линейным способом по всем объектам ОС в течение установленного срока полезного использования. Балансовая стоимость ОС определяется как первоначальная стоимость, уменьшенная на сумму начисленной амортизации. Переоценка ОС не производится. В 2020 г. срок полезного использования и способ начисления амортизации по ОС не пересматривались.
- 3.2.2. В составе нематериальных активов учитываются активы стоимостью более 100 000 руб. Стоимостной критерий выбран исходя из принципа существенности при отсутствии прямой нормы в Законодательстве по

бухгалтерскому учету. Переоценка стоимости НМА не производится. Общество не проверяет нематериальные активы на наличие признаков, указывающих на возможное обесценение, т.к. отсутствует свободный рынок активов, аналогичных НМА, учитываемых Обществом. Амортизация начисляется линейным способом в течение установленного срока полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

3.2.3. К разработкам (ОКТР) относится проектирование, конструирование и тестирование опытных образцов и моделей, которые в будущем могут производиться для продажи или использоваться в маркетинговых целях. Основанием для квалификации произведенных работ являются экспертные заключения соответствующих служб Общества. Объектами учета являются ОКТР, завершенные с положительным результатом. Расходы на ОКТР, завершенные с отрицательным результатом включаются в прочие расходы отчетного периода. Списание расходов по каждой выполненной ОКТР производится линейным способом в течение ожидаемого срока использования полученных результатов.

3.2.4. В составе материально-производственных запасов (МПЗ) учитываются активы стоимостью не более 100 000 руб., используемые в качестве сырья, материалов при осуществлении хозяйственной деятельности Общества. МПЗ принимаются к учету по фактической стоимости, включающей в себя все расходы, связанные с приобретением (в том числе, транспортно-заготовительные расходы), а также скидки, полученные от поставщика. При отпуске МПЗ для использования их оценка производится по средней себестоимости методом средневзвешенной оценки.

3.2.5. К учету в качестве товаров принимаются активы, предназначенные для продажи независимо от их стоимости. Учет движения товара в течение месяца ведется по учетным ценам. При этом в качестве учетных цен применяется фактическая себестоимость номенклатуры товаров по данным предыдущего месяца. Отклонения фактической себестоимости товаров от учетных цен учитываются на счете 41 «Товары». Затраты по доставке товаров учитываются обособленно и на конец каждого месяца подлежат распределению между проданным товаром и остатком товара по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца. При реализации и ином выбытии товаров оценка товаров производится по средней себестоимости

методом средневзвешенной оценки.

3.2.6. Выручка от реализации товаров (работ, услуг) признается по методу начисления в момент передачи товара транспортной компании для доставки покупателю. В случае возврата отгруженного товара на склад (по причине неполучения товара покупателем, например, при выявлении ошибки в заказе и т.п.), в учете отражаются операции по аннулированию реализации на основании исходного УПД.

3.2.7. При возврате от покупателя товара, не соответствующего условиям поставки (по количеству, качеству, характеристикам и т.п.) в учете производится сторнирование операций по исходной реализации в периоде осуществления возврата (или периоде принятия претензии по недостатке) – обратная закупка товара не осуществляется. При этом документальное оформление операции не зависит от факта принятия товара на учет покупателем и от статуса покупателя как плательщика НДС: Общество-поставщик оформляет корректировочный универсальный документ.

3.2.8. Общество заключает договоры на поставку готовой продукции/ оказание услуг производственного характера. При этом собственной производственной базы Общество не имеет и привлекает для выполнения работ сторонние организации. В качестве объекта калькулирования затрат на производство используется спецификация, открываемая к каждой поставке по договору.

В составе прямых затрат на производство учитываются:

- стоимость материалов, использованных при производстве,
- стоимость услуг сторонних организаций производственного характера.

При отпуске в производство запасов, принятых на учет в качестве товара:

- производится реклассификация товаров в материалы,
- оформляется передача материалов в переработку на сторону по учетной цене с отражением на счете 10.07. При этом накладная на передачу оформляется по залоговой цене.

Материалы отражаются в составе затрат на производство на основании Акта выполненных работ сторонней организации.

Базой для распределения косвенных расходов, связанных с выполнением работ, оказанием услуг, между объектами калькулирования является сумма прямых затрат на объект калькулирования.

Косвенные административно-управленческие затраты распределению между объектами калькулирования не подлежат, а относятся к расходам текущего

отчетного периода.

Системно калькулируется ограниченная производственная себестоимость объекта калькулирования.

Оценка готовой продукции и незавершенного производства осуществляется по ограниченной производственной себестоимости.

3.2.9. Выдача средств под отчет на командировки за рубеж рассматривается как выдача аванса в валюте. Расходы, произведенные работником, оцениваются по курсу на дату выдачи аванса (при наличии аванса) и авансового отчета (в части суммы, превышающей аванс).

3.2.10. Общество является плательщиком НДС. Общество не ведет отдельный учет НДС, т.к. все полученные доходы облагаются НДС.

3.2.11. Дебиторская и кредиторская задолженность, отражается в учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Общество заключает с покупателями рамочные договоры, в соответствии с которыми по отдельным поставкам могут быть предусмотрены авансовые платежи, по другим - отсрочка платежа. По таким договорам в отчетности дебиторская и кредиторская задолженности отражаются развернуто. Перевод задолженности из долгосрочной в краткосрочную в 2020 г. не производился.

3.2.12. Заемные и кредитные средства Обществом не привлекаются.

3.2.13. Депозиты до востребования и срочные депозиты (сроком до 3 месяцев), открытые в банках, а также банковские овердрафты, возмещаемые по требованию, учитываются как денежные эквиваленты Общества.

3.2.14. В составе финансовых вложений учитываются:

- вклад в уставный капитал,
- займы выданные.

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение. При выбытии финансовые вложения оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

3.2.15. Общество признает оценочное обязательство по оплате отпусков. Формируется два отдельных оценочных обязательства: обязательство по оплате отпуска и обязательство по взносам на социальное страхование, - по правилам, предусмотренным статьей 324.1 НК РФ. При превышении суммы отпускных над суммой начисленного оценочного обязательства излишек признается расходом отчетного периода.

- 3.2.16. Общество применяет положения ПБУ 18/02. Для определения временных разниц (ВР) применяется балансовый метод без отражения в учете ВР и ПР (постоянных разниц), предполагающий определение разниц путем сравнения статей бухгалтерского и налогового баланса.
- 3.2.17. Общество является плательщиком ежемесячных авансовых взносов налога на прибыль.
- 3.2.18. Общество в 2020 г. не применяло досрочно положения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».
- 3.3. В 2020 г. изменений, принципиально повлиявших на порядок ведения бухгалтерского учёта, в Учётную политику не вносилось.
- 3.4. В учетную политику на 2021 г. внесены изменения:
- Общество в 2021 г. не применяет досрочно положения ФСБУ:
 - 26/2020 «Капитальные вложения»;
 - 6/2020 «Основные средства»;
 - 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»
 - В составе материально-производственных запасов (МПЗ) учитываются активы потребляемые в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев, независимо от их стоимости. Стоимость активов, используемых в течение периода более 12 месяцев и стоимостью менее 100 000 руб. учитывается в составе расходов в периоде их приобретения, при этом технически используется счет 10.09. Материалы, предназначенные для управленческих нужд Общества (канцелярские и офисные принадлежности, хозяйственные принадлежности, материалы для содержания и оформления офиса, подарки в вещественном виде для сотрудников и клиентов Общества и т.п.) не признаются запасом, и их стоимость признается расходом в том периоде, когда материалы были приобретены. МПЗ принимаются к учету по фактической стоимости, включающей в себя все расходы, связанные с приобретением (в том числе, транспортно-заготовительные расходы), а также скидки, полученные от поставщика. При отпуске МПЗ для использования их оценка производится по средней себестоимости методом средневзвешенной оценки. Дисконтирование применяется при приобретении запасов с отсрочкой платежа более 12 месяцев.
 - Последствия изменений в учетной политике при переходе на применение ФСБУ 5/2019 отражаются в бухгалтерском учете и отчетности перспективно.
- 3.5. Принятые на 2021 г. способы ведения бухгалтерского учета не повлияют на оценку и принятие решение заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности 2020 г.

4. Сведения о бухгалтерской отчетности

- 4.1. При подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности учтено то, что Общество будет продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.
- 4.2. Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, нет.
- 4.3. Существенные ошибки при ведении учета и составлении отчетности не выявлены
- 4.4. Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и не раскрывает в пояснениях к бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.
- 4.5. Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов активов и обязательств, затрат на производство/издержек обращения приведена в таблицах Приложения к Пояснительной записке:
- ✓ нематериальных активов - в Таблице 1;
 - ✓ основных средств - в Таблице 2. Недвижимого имущества, земельных участков, автотранспорта на балансе Общества нет. Реконструкция и (или) модернизация собственных или арендованных основных средств не производилась;
 - ✓ финансовые вложения Общество не осуществляет;
 - ✓ запасов – в Таблице 4;
 - ✓ дебиторской и кредиторской задолженности – в Таблице 5;
 - ✓ составе затрат на производство/ издержек обращения – в Таблице 6;
 - ✓ оценочных обязательств – в Таблице 7.
- 4.6. Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода денежных средств и денежных эквивалентов приведена в Отчете о движении денежных средств. В строке «Платежи...в связи с оплатой труда работников» отражаются только суммы, связанные с выплатой заработной платы. При этом, перечисление НДФЛ и социальных взносов отражается по строке «Прочие платежи».
- 4.7. Общество использует право принимать к возмещению НДС по приобретенным товарам (работам, услугам) в течение 3-х лет. Суммы НДС, не принятые к возмещению в отчетном периоде, отражаются в активе баланса.
- 4.8. По строке «Прочие оборотные активы» баланса отражаются затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в частности, лицензионные платежи).

- 4.9. Общество не выдает и не получает средств в обеспечение обязательств и платежей.
- 4.10. Общество не получает Государственную помощь.
- 4.11. Изменение всех составляющих капитала Общества отражено в «Отчете об изменениях капитала». По итогам 2020г. Общество не выплачивало дивиденды учредителям.
- 4.12. В бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы (в деятельности Общества таких случаев нет).
- 4.13. Стоимость чистых активов, рассчитанная по данным бухгалтерского баланса в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ¹, существенно превышает размер Уставного капитала Общества, сформированного в соответствии с законодательством, что соответствует требованиям ст. 30 Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью». Значительная по размерам стоимость чистых активов в сопоставлении с общей стоимостью имущества Общества характеризует его положение как финансово устойчивое.
- 4.14. Финансовые показатели деятельности Общества отражены в «Отчете о финансовых результатах».
- 4.14.1. Выручка от реализации покупных товаров, готовой продукции составляет 99,8 % от общей выручки Общества в отчетном периоде. 0,2 % от общей выручки составляет выручка от реализации прочих услуг (организация доставки товара, оказание услуг производственного характера).
- 4.14.2. Себестоимость продаж составляет:
- 99,9 % - себестоимость проданного товара,
 - 0,1 % - прямые расходы, связанные с оказанием услуг.
- 4.14.3. Валовая прибыль определяется как разница между выручкой от реализации и себестоимостью товара.
- 4.14.4. В связи с тем, что себестоимость проданного товара составляет более 99 %, все расходы, связанные с административно-хозяйственной деятельностью Общества отражаются в составе коммерческих расходов.
- 4.14.5. Прибыль от продаж определяется как разница между валовой прибылью и суммой коммерческих расходов.
- 4.14.6. В строке «Проценты к получению» отражаются:
- проценты к получению при размещении депозитов в банках,

¹ Порядок утвержден Приказом Минфина России N 10н, ФКЦБ России № 03-6/пз от 29.01.2003. По мнению Минфина РФ, отраженного в письмах от 13.05.2010 № 03-03-06/1/329, от 07.12.2009 № 03-03-06/1/791 и др., этим же порядком руководствуются и Общества с Ограниченной ответственностью.

4.14.7. В составе прочих доходов отражаются:

- курсовые разницы, возникающие при оплате по договорам поставки товаров с обязательством по оплате в условных единицах и при переоценке валюты, в сумме 729 305,18 руб., что составляет 53 % от общей суммы прочих доходов,
- оприходование излишков товаров, выявленных в результате инвентаризации, в сумме 299 160,03, что составляет 22% от общей суммы прочих доходов,
- излишне начисленная сумма оценочного обязательства по оплате отпусков на 31.12.2020 в сумме 204 263,63 руб., что составляет 15 % от общей суммы прочих доходов,
- прибыль прошлых лет (в связи с возвратом товара реализованного в предыдущие годы и др.) в сумме 110 451,01 руб., что составляет 8 % от общей суммы прочих доходов,
- прочие доходы, в сумме 37 371,19 руб., что составляет 2 % от общей суммы прочих доходов (в пояснениях отдельно не раскрываются, т.к. каждый вид дохода составляет менее 5 % от общей суммы показателя).

4.14.8. В составе прочих расходов отражаются:

- курсовые разницы, возникающие при оплате по договорам поставки товаров с обязательством по оплате в условных единицах и при переоценке валюты, в сумме 478 832,89 руб., что составляет 43 % от общей суммы прочих расходов,
- отнесение на расходы НИОКР, не давшие положительного результата, в сумме 365 786,77 руб., что составляет 33% от общей суммы прочих расходов,
- убыток прошлых лет (в связи с возвратом товара реализованного в предыдущие годы и др.) в сумме 125 845,42 руб., что составляет 11 % от общей суммы прочих расходов,
- расходы на услуги банков, в сумме 106 456,00 руб., что составляет 9% от общей суммы прочих расходов,
- материальная помощь в сумме 30 000,00 руб., что составляет 3% от общей суммы прочих расходов,
- прочие расходы в сумме 16 753,73 руб., что составляет 1 % от общей суммы прочих расходов (в пояснениях не расшифровывается, т.к. каждый вид расхода составляет менее 1 % от общей суммы показателя).

4.14.9. Прибыль до налогообложения рассчитывается исходя из прибыли от продаж и прочих доходов и расходов.

4.14.10. Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

4.14.11. Совокупный финансовый результат периода равен чистой прибыли и определяется как разница прибыли до налогообложения и налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет.

Переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль периода в 2020 г., не было.

5. Сведения о иных видах отчетности

5.1. Контролируемых сделок в деятельности Общества нет.

6. Информация о связанных сторонах

6.1. Информация о связанных сторонах предоставляется Обществом заинтересованным пользователям бухгалтерской отчетности в порядке, предусмотренном п. 2 ПБУ 11/2008 и приведена в таблице.

6.2. К основному управленческому персоналу Общества относятся: начальник отдела продаж. Все выплаты управленческому персоналу (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды и другие выплаты, предусмотренные Положением по оплате труда), являются краткосрочными. Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу не предусмотрены.

Генеральный директор ООО «РБА-Менеджмент»,
действующего как управляющая организация
в ООО «ПА «Контракт электроника»

/Аветисян В.З./

Информация о связанных сторонах.

По состоянию на 31.12.2020 года связанными по отношению к Обществу лицами являются:

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2020 г., руб.
1. Владение Обществом				
ООО «РБА-Групп»	Доля в уставном капитале 100%			10 000,00
2. Основной управленческий персонал				
(Управляющая компания) ООО«РБА-Менеджмент»	Оказание услуг (по Управлению и обеспечению хозяйственной деятельности Общества)	6 875	Договор управления № б/н от 26.11.2019	—
		18 548	Договоры по обеспечению хоз. деятельности	—
Основной управленческий персонал (1 чел.)	Краткосрочные вознаграждения	2 000	В соответствии с ТК РФ	—

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.

Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	73	(73)	150	-	-	(46)	-	-	-	223	(119)
	5110	за 2019г.	50	(50)	23	-	-	(23)	-	-	-	73	(73)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	65	(65)	150	-	-	(46)	-	-	-	215	(111)
	5111	за 2019г.	42	(42)	23	-	-	(23)	-	-	-	65	(65)

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	4	4	2
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	2	2	1

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, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	490	(232)	497	-	-	(288)	988	(519)
	5150	за 2019г.	490	(68)	-	-	-	(163)	490	(232)
в том числе:										
Мобильный комплекс ECOdim.TOOL.SV2	5141	за 2020г.	490	(232)	-	-	-	(163)	490	(395)
	5151	за 2019г.	490	(68)	-	-	-	(163)	490	(232)

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.	721	142	(366)	(497)	-
	5170	за 2019г.	108	613	-	-	721
в том числе:							
ТПР ECOdim.Склад	5161	за 2020г.	497	-	-	(497)	-
	5171	за 2019г.	108	390	-	-	497
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	150	-	-	(150)	-
	5190	за 2019г.	-	173	-	(23)	150
в том числе:							
Модуль ECOdim_Control (программное обеспечение)	5181	за 2020г.	150	-	-	(150)	-
	5191	за 2019г.	-	150	-	-	150

Руководитель _____
(подпись)

**Аветисян Владимир
Зграбович**

(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

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	3 641	3 641	3 876
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)

**Аветисян Владимир
Зограбович**

(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Аветисян Владимир
Зограбович**
(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	23 577	(1)	1 538	-	(14 795)	-	-	-	-	-	10	10 329	(2)
	5530	за 2019г.	28 880	(51)	9 154	-	(14 406)	-	-	-	-	-	-	23 577	(1)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	103	(1)	677	-	(10)	-	-	-	-	-	-	771	(2)
	5531	за 2019г.	6 542	(51)	99	-	(6 487)	-	-	-	-	-	-	103	(1)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	14 611	-	52	-	(13 678)	-	-	-	-	-	-	985	-
	5532	за 2019г.	9 501	-	11 586	-	(6 476)	-	-	-	-	-	-	14 611	-
Прочая	5513	за 2020г.	8 863	-	809	-	(1 107)	-	-	-	-	-	10	8 574	-
	5533	за 2019г.	12 837	-	(2 531)	-	(1 443)	-	-	-	-	-	-	8 863	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	23 577	(1)	1 538	-	(14 795)	-	-	X	X	X	10 329	(2)	
	5520	за 2019г.	28 880	(51)	9 154	-	(14 406)	-	-	X	X	X	23 577	(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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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.	64 119	24 243	-	(49 066)	(15)	-	-	10	39 291
	5580	за 2019г.	73 063	28 294	-	(37 233)	(5)	-	-	-	64 119
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	2 951	287	-	(1 284)	-	-	-	-	1 954
	5581	за 2019г.	3 616	2 226	-	(2 892)	-	-	-	-	2 951
авансы полученные	5562	за 2020г.	56 139	23 795	-	(44 625)	(15)	-	-	-	35 294
	5582	за 2019г.	63 946	25 446	-	(33 248)	(5)	-	-	-	56 139
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	4 570	127	-	(2 698)	-	-	-	10	2 009
	5583	за 2019г.	5 010	584	-	(1 024)	-	-	-	-	4 570
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	459	34	-	(459)	-	-	-	-	34
	5586	за 2019г.	491	38	-	(70)	-	-	-	-	459
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	64 119	24 243	-	(49 066)	(15)	X	X	X	39 291
	5570	за 2019г.	73 063	28 294	-	(37 233)	(5)	X	X	X	64 119

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 _____
(подпись)

Аветисян Владимир
Зограбович

(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	238	280 465
Расходы на оплату труда	5620	9 675	39 779
Отчисления на социальные нужды	5630	2 490	9 410
Амортизация	5640	334	193
Прочие затраты	5650	31 258	113 728
Итого по элементам	5660	43 995	443 575
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	287 314	377 858
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(8 416)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	331 309	435 159

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

Руководитель _____
(подпись)

**Аветисян Владимир
Зограбович**

(расшифровка подписи)

23 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	1 957	3 884	(4 550)	(204)	1 087
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Аветисян Владимир
Зограбович**

(расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.
