# 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 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 | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | первона-чальная 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. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2019г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ **Сидорова Светлана Геннадьевна**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

9 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | Переоценка | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | накоплен-ная аморти-зация | Поступило | первона-чальная стоимость | накоплен-ная аморти-зация | начислено амортиза-ции | Первона-чальная стоимость | Накоплен-ная аморти-зация | первона-чальная стоимость | накоплен-ная аморти-зация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2020г. | 6 576 | (6 198) | - | - | - | (212) | - | - | 6 576 | (6 410) |
| | 5210 | за 2019г. | 6 347 | (6 012) | 229 | - | - | (186) | - | - | 6 576 | (6 198) |
| в том числе: Другие виды основных средств | 5201 | за 2020г. | 5 137 | (5 127) | - | - | - | (9) | - | - | 5 137 | (5 136) |
| | 5211 | за 2019г. | 5 137 | (5 118) | - | - | - | (9) | - | - | 5 137 | (5 127) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5202 | за 2020г. | 581 | (494) | - | - | - | (77) | - | - | 581 | (571) |
| | 5212 | за 2019г. | 581 | (406) | - | - | - | (88) | - | - | 581 | (494) |
| Информационное, компьютерное и телекоммуникационное (ИКТ) оборудование | 5203 | за 2020г. | 858 | (577) | - | - | - | (126) | - | - | 858 | (703) |
| | 5213 | за 2019г. | 629 | (488) | 229 | - | - | (89) | - | - | 858 | (577) |
| 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 (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

Руководитель _____ **Сидорова Светлана Геннадьевна**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

9 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 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: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____ **Сидорова Светлана Геннадьевна**
**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

9 марта 2021 г.

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего | 5400 | за 2020г. | 660 | - | 129 | (129) | - | - | X | 660 | - |
| | 5420 | за 2019г. | 676 | - | 338 | (354) | - | - | X | 660 | - |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2020г. | 660 | - | 129 | (129) | - | - | - | 660 | - |
| | 5421 | за 2019г. | 676 | - | 338 | (354) | - | - | - | 660 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

Руководитель _____ **Сидорова Светлана Геннадьевна**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

9 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | 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 | 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 |
| 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. | 23 398 | - | 42 176 | - | (14 218) | - | - | - | - | - | 51 356 | - |
| | 5530 | за 2019г. | 38 316 | - | 4 362 | - | (19 293) | (10) | - | - | 23 | - | 23 398 | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2020г. | 4 529 | - | 34 091 | - | (4 529) | - | - | - | - | - | 34 091 | - |
| | 5531 | за 2019г. | 21 169 | - | - | - | (16 640) | - | - | - | - | - | 4 529 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2020г. | 12 670 | - | 7 581 | - | (5 194) | - | - | - | - | - | 15 057 | - |
| | 5532 | за 2019г. | 11 790 | - | 1 495 | - | (605) | (10) | - | - | - | - | 12 670 | - |
| Прочая | 5513 | за 2020г. | 6 199 | - | 504 | - | (4 495) | - | - | - | - | - | 2 208 | - |
| | 5533 | за 2019г. | 5 357 | - | 2 867 | - | (2 048) | - | - | - | 23 | - | 6 199 | - |
| | 5514 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2020г. | 23 398 | - | 42 176 | - | (14 218) | - | - | X | X | X | 51 356 | - |
| | 5520 | за 2019г. | 38 316 | - | 4 362 | - | (19 293) | (10) | - | X | X | X | 23 398 | - |

## 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. | 590 | 504 | - | (680) | - | - | - | - | 414 |
| | 5580 | за 2019г. | 291 | 1 350 | - | (1 139) | - | - | 88 | - | 590 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020г. | 521 | 382 | - | (511) | - | - | - | - | 392 |
| | 5581 | за 2019г. | 271 | 290 | - | (40) | - | - | - | - | 521 |
| авансы полученные | 5562 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020г. | 22 | - | - | - | - | - | - | - | 22 |
| | 5583 | за 2019г. | 7 | - | - | (8) | - | - | 23 | - | 22 |
| кредиты | 5564 | за 2020г. | 47 | 122 | - | (169) | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2019г. | 13 | 1 060 | - | (1 026) | - | - | - | - | 47 |
| займы | 5565 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2019г. | - | - | - | (65) | - | - | 65 | - | - |
| | 5567 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2020г. | 590 | 504 | - | (680) | - | X | X | X | 414 |
| | 5570 | за 2019г. | 291 | 1 350 | - | (1 139) | - | X | X | X | 590 |

## 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:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ **Сидорова Светлана Геннадьевна**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

9 марта 2021 г.

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 29 | 69 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 11 126 | 10 001 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 2 126 | 2 005 |
| Амортизация | 5640 | 212 | 185 |
| Прочие затраты | 5650 | 31 555 | 32 833 |
| Итого по элементам | 5660 | 45 048 | 45 093 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| 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 | 45 048 | 45 093 |

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

Руководитель _____ **Сидорова Светлана Геннадьевна**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

9 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 | 263 | 188 | (263) | - | 188 |
| в том числе:<br>Оценочные обязательства по вознаграждениям работников | 5701 | 263 | 188 | (263) | - | 188 |

Руководитель _____ **Сидорова Светлана Геннадьевна**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

9 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 | - | - | - |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____ **Сидорова Светлана Геннадьевна**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

9 марта 2021 г.

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2020г. | | за 2019г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | - | | - | |
| в том числе: на текущие расходы | | 5901 | - | | - | |
| на вложения во внеоборотные активы | | 5905 | - | | - | |
| | | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | за 2020г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | за 2020г. | 5911 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | 5921 | - | - | - | - |

Руководитель _____ **Сидорова Светлана Геннадьевна**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

9 марта 2021 г.

# ПОЯСНЕНИЯ
# К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
# ООО «ЭНДРЮ»
# ЗА 2020 ГОД

**Содержание**

**I. Общие сведения ..... 4**
1. Информация об Обществе ..... 4
**II. Учетная политика ..... 5**
1. Основа составления ..... 5
2. Активы и обязательства в иностранных валютах ..... 5
3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства ..... 5
4. Основные средства ..... 5
5. Запасы ..... 6
6. Расходы будущих периодов ..... 6
7. Дебиторская задолженность ..... 6
8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств ..... 6
9. Уставный, добавочный и резервный капитал ..... 7
10. Кредиты и займы полученные ..... 7
11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы ..... 7
12. Расчеты по налогу на прибыль ..... 8
13. Признание доходов ..... 8
14. Признание расходов ..... 8
16. Изменения в учетной политике Общества на 2020 год ..... 8
**III. Раскрытие существенных показателей ..... 9**
1. Основной вид деятельности ..... 9
2. Внеоборотные активы ..... 9
2.1. Основные средства ..... 9
2.2. Отложенные налоговые активы ..... 9
3. Оборотные активы ..... 9
3.1. Запасы ..... 9
3.2. Дебиторская задолженность ..... 9
3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты ..... 9
4. Капитал и резервы ..... 10
4.1. Уставный капитал ..... 10
5. Долгосрочные обязательства ..... 10
5.1. Отложенные налоговые обязательства ..... 10
6. Краткосрочные обязательства ..... 10
6.1. Кредиторская задолженность ..... 10
6.2. Оценочные обязательства ..... 10
7. Финансовые результаты ..... 10
8. Налоги ..... 13

8.1. Налог на добавленную стоимость ..... 13
8.2. Налог на прибыль организации ..... 13
9. Связанные стороны ..... 13
9.1. Состояние расчетов со связанными сторонами ..... 14
9.2. Денежные потоки от взаимодействий со связанными сторонами ..... 14
10. События после отчетной даты ..... 15

## I. Общие сведения

### 1. Информация об Обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЭНДРЮ»

Сведения о регистрации: Общество зарегистрировано 09.06.2003 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1037705045938.

Юридический адрес: 119019, Москва г, Бульвар Гоголевский, дом № 11, эт 2 пом I ком 4, филиалов не имеет.

Уставный капитал: 55 000,00 рублей. Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Основной вид экономической деятельности: Исследование конъюнктуры рынка, код по ОКВЭД 73.20.1.

Среднесписочная численность персонала: 3 человека по состоянию на 31 декабря 2020 г.

Генеральный директор: Сидорова Светлана Геннадьевна.

## II. Учетная политика

Бухгалтерский учет Общества ведется сторонней организацией, оказывающей услуги по ведению бухгалтерского учета, кадровому делопроизводству, расчету заработной платы (ООО «АБУ» по договору о сервисном обслуживании от 01 августа 2014 г.).

### 1. Основа составления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и является уточненной в связи включением в пояснения к отчетности дополнительной информации о событиях после отчетной даты.

### 2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.
Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

### 3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

### 4. Основные средства

В составе основных средств входит имущество, которое Общество планирует использовать в своей основной деятельности в течение более чем 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Первоначальной стоимостью объектов основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой

в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью более 40 тыс. руб. за единицу, приняты к учету с 01.01.2011г. в составе основных средств.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

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

Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

**5. Запасы**

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по средней себестоимости.

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам. При выбытии оценка товаров производится по способу средней себестоимости.

**6. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

**7. Дебиторская задолженность**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При оказании услуг, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принималась к бухгалтерскому учету.

**8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

**9. Уставный, добавочный и резервный капитал**

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенную по результатам их переоценки, эмиссионного дохода, полученного в результате размещения акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость, курсовую разницу, возникшую по расчетам с акционерами по вкладам в уставный капитал Общества в иностранной валюте, а также курсовые разницы от пересчета активов и обязательств, используемых в зарубежной деятельности.

**10. Кредиты и займы полученные**

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражались в составе прочих расходов по мере возникновения.

**11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Величина оценочного обязательства, предполагаемый срок исполнения которого превышает 12 месяцев, подлежит дисконтированию. Ставка (ставки) и способы дисконтирования определяются Обществом с учетом существующих условий на финансовом рынке, рисков, связанных с предполагаемыми последствиями оценочного обязательства и другими факторами.

Увеличение оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости относится на прочие расходы и отражается в качестве процентов к уплате в отчете о финансовых результатах.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

## 12. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.
Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки «Прочее» отчета о финансовых результатах.

## 13. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

## 14. Признание расходов

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с оказанием услуг по основному виду деятельности, за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

## 15. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы организации принимаются к учету в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 и ПБУ 10/99 и отражаются в учете на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

## 16. Изменения в учетной политике Общества на 2020 год

Изменений в учетной политики на 2020 год не производилось.

## III. Раскрытие существенных показателей

### 1. Основной вид деятельности

В 2020 году основным видом деятельности Общества являлось исследование конъюнктуры рынка.

### 2. Внеоборотные активы

### 2.1. Основные средства

Дополнительная информация об основных средствах приведена в Пояснении 2 «Основные средства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 2.2. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2020 г. составили 7 775 тыс. руб., в частности:

- оценочные обязательства и резервы: 38 тыс. руб.;
- расходы будущих периодов: 7 737 тыс. руб.

### 3. Оборотные активы

### 3.1. Запасы

Дополнительная информация о запасах приведена в Пояснении 4 «Запасы» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.2. Дебиторская задолженность

Дополнительная информация о дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснения 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных
операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

### 3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

| Наименование показателя | на 31.12.2020 (тыс. руб.) | на 31.12.2019 (тыс. руб.) | на 31.12.2018 (тыс. руб.) |
|---|---|---|---|
| Средства на расчетных счетах, в т.ч.: | **16 072** | **36 608** | **45 385** |
| расчетный счет (руб.) | 3 346 | 11 028 | 1 730 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| расчетный счет (долл. США) | 12 726 | 25 580 | 43 655 |
| **Итого:** | **16 072** | **36 608** | **45 385** |

## 4. Капитал и резервы

### 4.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составляет 55 000,00 руб.

Уставный капитал полностью оплачен и принадлежит компании КоммСкоуп Текнолоджис ЭлЭлСи в размере 100%.

## 5. Долгосрочные обязательства

### 5.1. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31.12.2020 г. составили 21 тыс. руб., в частности:

- основные средства: 21 тыс. руб.

## 6. Краткосрочные обязательства

### 6.1. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснения 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

### 6.2. Оценочные обязательства

Дополнительная информация об оценочных обязательствах приведена в Пояснения 7 «Оценочные обязательства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 7. Финансовые результаты

За 2020 год выручка (без НДС) от продажи товаров, работ, услуг составила 50 443 тыс. руб. (стр. 2110 Формы № 2):

| Контрагент | Сумма (тыс.руб.) |
|---|---|
| *Оказание услуг по Договорам об оказании услуг в рамках группы компаний* | |
| КоммСкоуп Телекомьюникейшнс (Чайна) Ко., Лтд (Китай) | 22 169 |
| КоммСкоуп Текнолоджис АГ (Швейцария) | 7 127 |
| КоммСкоуп Текнолоджис ЮК Б.О. | 368 |
| *Предоставление нежилых помещений в субаренду* | |
| Московское представительство КоммСкоуп Солюшнз Интернешнл Инк. (США) | 5 253 |
| Представительство Компании с Ограниченной ответственностью "КоммСкоуп ЕМЕА Лимитед" | 10 177 |
| Общество с ограниченной ответственностью «Аррис Групп Раша» | 5 349 |
| **Итого:** | **50 443** |

Себестоимость за 2020 год составила 18 467 тыс. руб. (стр. 2120 Формы № 2):

| Статья расхода | Сумма (тыс.руб.) |
|---|---|
| *Оказание услуг по Договорам об оказании услуг в рамках группы компаний* | |
| Перевод документов | 27 |
| Сертификация | 385 |
| *Предоставление нежилых помещений в субаренду* | |
| Амортизация ОС | 212 |
| Аренда | 15 251 |
| Парковка | 1 920 |
| Уборка помещений | 301 |
| Услуги связи | 371 |
| **Итого:** | **18 467** |

Управленческие расходы за 2020 год составили 26 581 тыс. руб. (стр.2220 Формы № 2):

| Статья расхода | Сумма (тыс.руб.) |
|---|---|
| Аренда | 7 090 |
| Аудиторские, нотариальные, юридические услуги | 272 |
| ДМС сотрудников | 249 |
| Командировочные расходы | 306 |

| | |
|---|---|
| Консультационные, информационные услуги | 1 606 |
| Курьерские услуги | 81 |
| НДС - списание на расходы | 707 |
| Оплата труда | 11 126 |
| Парковка | 624 |
| Представительские расходы | 36 |
| Содержание офиса | 145 |
| Страхование жизни | 84 |
| Страховые взносы | 2 126 |
| Транспортные расходы | 241 |
| Уничтожение / хранение документов | 31 |
| Услуги бухгалтерского учета | 1 603 |
| Услуги связи | 254 |
| **Итого:** | **18 467** |

Прочие доходы за 2020 год составили 5 413 тыс. руб. (стр.2340 Формы № 2):

| **Статья дохода** | **Сумма (тыс.руб.)** |
|---|---|
| Курсовые разницы | 5 413 |
| **Итого:** | **5 413** |

Прочие расходы за 2020 год составили 2 177 тыс. руб. (стр.2350 Формы № 2):

| **Статья расхода** | **Сумма (тыс.руб.)** |
|---|---|
| Расходы на услуги банка | 554 |
| Прочие операционные расходы, в т.ч.: | 937 |
| Продажа (покупка) иностранной валюты | 711 |
| ДМС не сотрудников компании | 126 |
| ГСМ | 100 |
| Прочие внереализационные расходы, в т.ч.: | 686 |
| Расходы прошлых лет | 686 |
| **Итого:** | **5 413** |

В отчете о финансовых результатах доходы и расходы, связанные с продажей валюты, показаны свернуто, т.е. показана только сумма расходов на продажу валюты (разница между суммами, указными на счетах 91.2 и 91.1).

Прибыль до налогообложения за 2020 год составила 8 631 тыс. руб. (стр. 2300 Формы № 2).

Налог на прибыль за 2020 год составил -2 490 тыс. руб. (стр. 2410 Формы № 2), в т.ч.:

- текущий налог на прибыль -1 247 тыс. руб. (стр. 2411 Формы № 2);
- отложенный налог на прибыль -1 243 тыс. руб. (стр. 2412 Формы № 2).

Чистая прибыль отчетного периода составляет 6 141 тыс. руб. (стр. 2400 Формы № 2).

## 8. Налоги

### 8.1. Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным услугам начисляется на дату фактического оказания услуг.

Общество ведет раздельный учет сумм НДС по приобретенным 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.

Сумма НДС по проданным в отчетном году услугам составила 1 070 тыс. руб., сумма НДС по приобретенным товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, составила 5 499 тыс. руб, в том числе предъявлено к вычету – 2 156 тыс. руб., включено в стоимость – 3 343 тыс. руб.

### 8.2. Налог на прибыль организации

По данным налогового учета прибыль за 2020 год составила 12 474 тыс. руб. Налоговая база по налогу на прибыль была уменьшена на сумму убытков, полученных в предыдущих налоговых периодах, в размере 50 процентов.
Налог к уплате в бюджет составил:

- в федеральный бюджет – 187 тыс.руб.;
- в региональный бюджет – 1 060 тыс.руб.

## 9. Связанные стороны

В 2020 году Обществом осуществлялись транзакции со следующими связанными сторонами:

1. Московское представительство КоммСкоуп Солюшнз Интернешнл Инк. (США) – предоставление нежилых помещений в субаренду по краткосрочному договору субаренды Б/н от 20 июня 2016г.;
2. Представительство Компании с Ограниченной ответственностью "КоммСкоуп ЕМЕА Лимитед" – предоставление нежилых помещений в субаренду по краткосрочному договору субаренды б/н от 14 июня 2017г.;
3. КоммСкоуп Телекомьюникейшнс (Чайна) Ко., Лтд (Китай) – оказание услуг по Договору об оказании услуг в рамках группы компаний б/н от 01.04.2020г.;
4. КоммСкоуп Текнолоджис АГ (Швейцария) – оказание услуг по Договору об оказании услуг в рамках группы компаний б/н от 01.04.2020г.;

5. КоммСкоуп Текнолоджис ЮК Б.О. – оказание услуг по Договору об оказании услуг в рамках группы компаний б/н от 01.04.2020г.

## 9.1. Состояние расчетов со связанными сторонами

| Наименование связанной стороны | Дебиторская задолженность | | Кредиторская задолженность | |
|---|---|---|---|---|
| | 31.12.2020 | 31.12.2019 | 31.12.2019 | 31.12.2019 |
| **Головная организация** | | | | |
| КоммСкоуп Текнолоджис ЭЛЭЛСИ (США) | - | - | - | - |
| **Другие связанные стороны** | | | | |
| КоммСкоуп Телекомьюникейшнс (Чайна) Ко., Лтд (Китай) | 22 169 | 3 048 | - | - |
| КоммСкоуп Текнолоджис АГ (Швейцария) | 7 126 | 3 040 | - | - |
| КоммСкоуп Текнолоджис ЮК Б.О. | 368 | - | - | - |
| Московское представительство КоммСкоуп Солюшнз Интернешнл Инк. (США) | - | 529 | - | - |
| Представительство Компании с Ограниченной ответственностью "КоммСкоуп ЕМЕА Лимитед" | 3 795 | 713 | - | - |
| **Итого:** | **33 458** | **7 330** | - | - |

## 9.2. Денежные потоки от взаимодействий со связанными сторонами

| Наименование связанной стороны | Строка ОДДС | 2020 | 2019 |
|---|---|---|---|
| **Головная организация** | | | |
| КоммСкоуп Текнолоджис ЭЛЭЛСИ (США) | - | - | - |
| **Другие связанные стороны** | | | |
| КоммСкоуп Телекомьюникейшнс (Чайна) Ко., Лтд (Китай) | 4111 | 3189 | 16 365 |
| КоммСкоуп Текнолоджис АГ (Швейцария) | 4111 | 228 | 2 043 |
| КоммСкоуп Текнолоджис АГ (Швейцария) | 4119 | 3 211 | 1 115 |
| КоммСкоуп Текнолоджис ЮК Б.О. | | - | - |
| Московское представительство КоммСкоуп Солюшнз Интернешнл Инк. (США) | 4112 | 5 862 | 9 751 |
| Представительство Компании с Ограниченной ответственностью "КоммСкоуп ЕМЕА Лимитед" | 4112 | 7 087 | 13 138 |
| **Итого:** | | **19 577** | **42 412** |

К ключевому управленческому персоналу Общества относится Генеральный директор.
Вознаграждение Генеральному директору за 2020 год составило 6 093 тыс. руб.

ООО «Эндрю» на 100% принадлежит CommScope Technologies LLC, которая на 100% принадлежит CommScope Inc., которая на 100% принадлежит CommScope Holding Company Inc., акции которой публично торгуются на фондовой бирже NASDAQ.

**10. События после отчетной даты**

В 2021 году Общество не намерено прекращать деятельность.

**Генеральный директор _____ Сидорова С.Г.**

М.П.

Дата: 09.03.2021