

**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		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.	42	(41)	-	-	-	(1)	-	-	42	(42)
	5110	за 2019г.	42	(39)	-	-	-	(2)	-	-	42	(41)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	42	(41)	-	-	-	(1)	-	-	42	(42)
	5111	за 2019г.	42	(39)	-	-	-	(2)	-	-	42	(41)

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

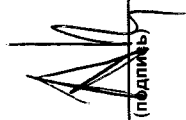
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	17 000	(17 000)	-	(17 000)	17 000	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	17 000	(17 000)	-	(17 000)	17 000	-	-

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:						
НИОКР (гос.контракт 2010 год) 10 этап	5161	за 2020г.	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-
НИОКР (гос.контракт 2010 год) 8 этап	5162	за 2020г.	-	-	-	-
	5172	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

Северинец Николай
Георгиевич

(расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			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.	551	(549)	-	(334)	334	(1)	-	-	217	(217)		
	5210	за 2019г.	551	(532)	-	-	-	(18)	-	-	551	(549)		
в том числе:														
Другие виды основных средств	5201	за 2020г.	125	(124)	-	-	-	(1)	-	-	125	(125)		
	5211	за 2019г.	125	(106)	-	-	-	(18)	-	-	125	(124)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	426	(426)	-	(334)	334	-	-	-	92	(92)		
	5212	за 2019г.	426	(426)	-	-	-	-	-	-	426	(426)		
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

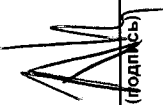
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	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	5	5	5
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	-	-	-


 (подпись)

Северинец Николай
 Георгиевич
 (расшифровка подписи)

Руководитель

18 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Северинец Николай
Георгиевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

18 марта 2021 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

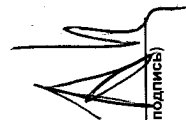
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 084	2 547	-	(2 455)	(136)	-	-	-	1 040
	5580	за 2019г.	1 253	5 108	-	(5 277)	-	-	-	-	1 084
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	279	943	-	(521)	-	-	-	-	700
	5581	за 2019г.	548	1 071	-	1 340	-	-	-	-	279
авансы полученные	5562	за 2020г.	328	617	-	(923)	-	-	-	-	22
	5582	за 2019г.	313	923	-	(908)	-	-	-	-	328
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	182	181	-	(186)	-	-	-	-	177
	5583	за 2019г.	149	398	-	(365)	-	-	-	-	182
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	295	806	-	(825)	(136)	-	-	-	141
	5586	за 2019г.	243	2 716	-	(2 664)	-	-	-	-	295
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2020г.	1 084	2 547	-	(2 455)	(136)	X	X	X	1 040
	5570	за 2019г.	1 253	5 108	-	(5 277)	-	X	X	X	1 084

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

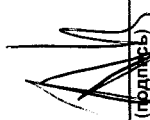
Северинец Николай
Георгиевич
(расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	347	782
Отчисления на социальные нужды	5630	105	236
Амортизация	5640	3	20
Прочие затраты	5650	1 109	2 648
Итого по элементам	5660	1 564	3 686
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	1 564	3 686

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



Руководитель

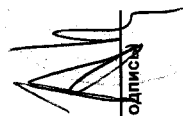
Северинец Николай
Георгиевич

(расшифровка подписи)

18 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	-	-	(15)	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Северинец Николай
Георгиевич

(расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

« Н П О Р У С Н Е Т »

194223, г. Санкт-Петербург,
ул. Курчатова, д.10, лит.Б, 41А

телефон: (812) 552-41-15

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ЗАО «НПО РУСНЕТ» составлена в соответствии с действующими российскими правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности.

1. Сведения об акционерном обществе.

1.1. Полное наименование организации: Закрытое акционерное общество «НПО РУСНЕТ».

1.2. Юридический адрес: 194223, г. Санкт-Петербург, ул. Курчатова, д. 10., лит.Б7

1.3. Дата государственной регистрации: 28 мая 1997 года, основной государственный регистрационный номер 1027802506896.

1.4. Среднегодовая численность работающих за отчетный период - 2 человека.

1.5. Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

ЗАО «НПО РУСНЕТ» возглавляет Генеральный директор Северинец Н.Г.

Главный бухгалтер Игнатьева С.Н.

1.6. Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных - 66.

1.7. Номинальная стоимость акций - 66000 (шестьдесят шесть тысяч) рублей (1000 на акцию).

1.8. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.9. Организация относится к субъектам малого предпринимательства, так как доля в уставном капитале других организаций, не являющихся малыми, не превышает 25 процентов.

1.10. Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ.

1.11 Основными видами деятельности является деятельность в области связи на базе проводных технологий прочая.

1.12. В соответствии с Протоколом внеочередного общего собрания акционеров ЗАО «НПО РУСНЕТ» от 19.11.2019 года № 22 Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 06 декабря 2019 года внесла запись о том, что юридическое лицо находится в процессе реорганизации в форме преобразования.

После преобразования права и обязанности Общества не изменятся. Преобразования связано с расширением бизнеса.

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. В состав прочих доходов относится списанная кредиторская задолженность в сумме 136000 (сто тридцать шесть тысяч) рублей 00 копеек.

2.1.3. В состав прочих расходов относятся:

- услуги банка в сумме 26823 (двадцать шесть тысяч восемьсот двадцать три) рубля 44 копейки;

- списанная дебиторская задолженность в сумме 1190 (одна тысяча сто девяносто) рублей 00 копеек;

- прочие внереализационные расходы в сумме 4040 (четыре тысячи сорок) рублей 00 копеек.

2.1.4. В соответствии с п.п.7,8 ПБУ 6\01 «Учет основных средств» основные средства принимаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.5. В соответствии с п.п.5, 6 ПБУ 5\01 «Учет материально-производственных запасов» МПЗ учитываются по фактической себестоимости приобретения.

При списании оценка материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

2.1.6. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный год.

3.1.1. Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по мере готовности работ, оказания услуг.

Выручка признается в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение выручки, которое вытекает из конкретного договора или подтверждается иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;
- право собственности на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или услуга оказана;
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

3.1.2. Сведения о доходах и прибыли (убытках) представлены в таблице.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Выручка от основных видов деятельности	1470,00 тыс. руб.	3484,00 тыс. руб.
Чистая прибыль(убыток)	-20 ,00 тыс. руб.	159,00

3.1.3. Коммерческие и управленческие расходы в полном объеме признаются в том отчетном периоде, в котором они возникли, независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода.

3.1.4. По итогам 2020 года получен убыток в размере 19857 (девятнадцать тысяч восемьсот пятьдесят семь) рублей 97 копеек. Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2020 года составляет отрицательную величину в размере 729 тыс.руб.

Отрицательные чистые активы сами по себе не являются достаточным доказательством наличия существенной неопределенности, которая может вызвать серьезные сомнения в способности Общества продолжать работу в качестве непрерывно функционирующего предприятия, как и вероятность неспособности Общества реализовать свои активы и выполнить обязательства в процессе обычной деятельности.

Руководством Общества проводятся мероприятия на улучшение финансового положения и финансовых результатов Общества.

Для улучшения финансовых показателей Общества в 2021 году планируется увеличение выручки за счет привлечения новых клиентов, использование дополнительной рекламы.

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

4.1.1. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 267,0 тыс.руб.

Сумма дебиторской задолженности по итогам 2019 года составляла 365,00 тыс.руб. Просроченной задолженности не было.

4.1.2. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 1040,00 тыс. руб. Просроченной кредиторской задолженности нет.

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2019 года составила 1084,0 тыс. руб.

5. Информация о не корректирующих событиях после отчетной даты

Событий после отчетной даты не было.

6. Управление финансовыми рисками

5.1. В 2020 году возникли существенные негативные явления в мировой экономике, обусловленные объявленной пандемией коронавируса (COVID-19). В настоящее время указанные обстоятельства не оказывают негативного влияния на текущее финансовое положение Общества и на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем. Руководство Общества контролирует ситуацию и предпринимает все необходимые меры для минимизации потенциальных негативных последствий и обеспечения устойчивой деятельности организации.

7. Операции со связанными сторонами

Связанной стороной является Северинец Н.Г. (акционер, генеральный директор).

Оплата труда управленческого персонала за 2020 год составляет 320239 (триста двадцать тысяч двести тридцать девять) рублей 79 копеек.

8. Дополнительная информация.

№ п/п	Показатель	2020 год	2019 год
1	численность сотрудников, чел.	3	7
2	Среднемесячная заработная плата сотрудников, руб.	9645,5	8548,0
3	Затраты на оплату труда, руб.	347,2 тыс.руб.	781,8 тыс.руб.

Ген. директор

Н.Г.Северинец

Главный бухгалтер

С.Н.Игнатьева