

**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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)  
29 марта 2021 г.

**Радчук Александр  
Николаевич**  
(расшифровка подписи)

[illegible]

## 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 2020 г.	-	1 388	-	(1 388)	-
	5250	за 2019 г.	-	980	-	(980)	-
в том числе:							
Сервер Supermicro 1x AMD EPYC 7001/7002 1U Chassis 4U3.5-in SAS/SATA Hot-Swap ATX 600W глубина: 650	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Материнская плата Supermicro ATX, 1xSP3, AMD EPYC, 8xDDR4, 8xSATA, LSI3008, 1xM.2, 2x1GbE, IPMI	5242	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Оперативная память Micron 3200 МГц DRAM DDR4 RDIMM STD 64GB 2Rx4	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Охлаждение Supermicro 1U Passive CPU HeatSink for AMD Socket SP3 Processors	5244	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Кабель Supermicro CBL-SAST-0811 MINI SAS HD-4 SATA (RA), 12G, INT, 50/50/60/70, 70CM SB 30 AWG	5245	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сервер Supermicro 1	5246	за 2020 г.	-	83	-	(83)	-
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сервер Supermicro 2	5247	за 2020 г.	-	83	-	(83)	-
	5257	за 2019 г.	-	-	-	-	-
ПЭВМ Minitower	5248	за 2020 г.	-	224	-	(224)	-
	5258	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo Thinkbook 13s	5249	за 2020 г.	-	45	-	(45)	-
	5259	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сервер		за 2020 г.	-	249	-	(249)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сервер2		за 2020 г.	-	249	-	(249)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
ПЭВМ Minitower2		за 2020 г.	-	99	-	(99)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сервер sS9500/pro2U:Xeon Silver 4112/2 x 16Гб/6 ч12 Тб		за 2020 г.	-	296	-	(296)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS VivoBook S432FL-AM0967T, 14" Intel Core i7, серебр		за 2020 г.	-	59	-	(59)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo V330-15		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	96	-	(96)	-
ПЭВМ Minitower: Core i5-8600K		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	127	-	(127)	-
ПЭВМ Minitower: Core i7-8600K		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	72	-	(72)	-
Сервер 458561-421 ProLiant		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	95	-	(95)	-
ПЭВМ Minitower: Core i3-8350K/ 16 Гб		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	45	-	(45)	-
ПЭВМ Minitower: Core i5-8600/ 32 Гб		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	64	-	(64)	-
ПЭВМ Minitower: Ryzen 5 2400G/ 32 Гб		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	105	-	(105)	-
ПЭВМ Minitower: Core i5-8500/ 16 Гб		за 2020 г.	-	-	-	-	-

	за 2019 г.	-	83	-	(83)	-
Ноутбук Lenovo Thinkbook 13s	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	120	-	(120)	-
ПЭВМ Minitower: Core i5-9400K/2 x 16Гб/2 x 1Тб/1Гбит	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	122	-	(122)	-
Ноутбук Xiaomi RedmiBook 14 i5 8 GB 512GB SSD GeForce MX250 (Silver)	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	51	-	(51)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	866	-
в том числе:			
ПЭВМ Minitower: Core i5-8600/ 32 Гб	5261	22	-
ПЭВМ Minitower: Ryzen 5 2400G/ 32 Гб	5262	22	-
ПЭВМ Minitower: Core i5-8600K	5263	22	-
ПЭВМ Minitower: Core i5-8600K	5264	22	-
ПЭВМ Minitower: Core i7-8600K	5265	22	-
ПЭВМ Minitower: Ryzen 5 2400G/ 32 Гб	5266	22	-
ПЭВМ Minitower: Core i5-9400K/2 x 16Гб/2 x 1Тб/1Гбит	5267	22	-
ПЭВМ Minitower: Core i5-9400K/2 x 16Гб/2 x 1Тб/1Гбит	5268	22	-
ПЭВМ Minitower: Core i5-8500/ 16 Гб	5269	22	-
ПЭВМ Minitower: Core i5-8500/ 16 Гб		22	-
Ноутбук Lenovo Thinkbook 13s		22	-
Ноутбук Lenovo Thinkbook 13s		22	-
ПЭВМ Minitower: Core i3-8350K/ 16 Гб		49	-
ПЭВМ Minitower: Core i5-9400K/2 x 16Гб/2 x 1Тб/1Гбит		49	-
Сервер для клиента		249	-
Сервер Intel		249	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

**Радчук Александр  
 Николаевич**  
 \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

[illegible]



**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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Радчук Александр  
Николаевич**

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

**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)

29 марта 2021 г.

**Радчук Александр  
Николаевич**

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

**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	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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	32 941	-	7 272	-	(12 720)	(180)	-	-	451	-	27 764	(1 890)
	5530	за 2019 г.	24 783	-	10 206	-	(2 195)	(218)	-	-	-	375	32 941	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	27 052	-	6 241	-	(8 751)	(180)	-	-	-	-	24 361	(1 888)
	5531	за 2019 г.	22 656	-	6 463	-	(1 945)	(122)	-	-	-	-	27 052	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	3 650	-	740	-	(1 502)	-	-	-	-	-	2 888	(2)
	5532	за 2019 г.	482	-	3 390	-	(126)	(96)	-	-	-	-	3 650	-
Прочая	5513	за 2020 г.	2 239	-	291	-	(2 467)	-	-	-	451	-	515	-
	5533	за 2019 г.	1 644	-	353	-	(124)	(10)	-	-	-	375	2 239	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	32 941	-	7 272	-	(12 720)	(180)	-	X	X	X	27 764	(1 890)
	5520	за 2019 г.	24 783	-	10 206	-	(2 195)	(218)	-	X	X	X	32 941	-

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 890	1 890	184	184	305	305
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 888	1 888	180	180	302	302
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	2	2	4	4	3	3
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	19 815	5 123	8	(1 447)	(37)	-	451	-	23 913
	5580	за 2019 г.	31 394	7 260	18	(19 222)	(10)	-	-	375	19 815
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	9 808	1 336	-	(497)	(37)	-	-	-	10 610
	5581	за 2019 г.	10 708	3 795	-	(4 685)	(10)	-	-	-	9 808
авансы полученные	5562	за 2020 г.	604	1 307	-	(312)	-	-	-	-	1 599
	5582	за 2019 г.	-	736	-	(132)	-	-	-	-	604
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	9 241	-	-	(585)	-	-	451	-	9 107
	5583	за 2019 г.	8 627	2 626	18	(2 406)	-	-	-	375	9 241
кредиты	5564	за 2020 г.	-	1 700	8	-	-	-	-	-	1 708
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	162	780	-	(52)	-	-	-	-	890
	5586	за 2019 г.	12 059	103	-	(12 000)	-	-	-	-	162
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	19 815	5 123	8	(1 447)	(37)	X	X	X	23 913
	5570	за 2019 г.	31 394	7 260	18	(19 222)	(10)	X	X	X	19 815

**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	-	37	37
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	37	37
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ **Радчук Александр  
Николаевич**  
(подпись) (расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_ 29 марта 2021 г.

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	107 564	119 765
Расходы на оплату труда	5620	69 304	71 174
Отчисления на социальные нужды	5630	7 045	6 817
Амортизация	5640	921	637
Прочие затраты	5650	12 959	1 825
Итого по элементам	5660	197 793	200 218
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	197 793	200 218

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

29 марта 2021 г.

**Радчук Александр****Николаевич**

(расшифровка подписи)

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	7 204	(7 001)	-	204
в том числе:						
Резервы на Отпуска	5701	-	7 204	(7 001)	-	204

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

29 марта 2021 г.

**Радчук Александр  
Николаевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)



**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 _____ (подпись)	<b>Радчук Александр Николаевич</b> _____ (расшифровка подписи)
29 марта 2021 г.	

**9. Государственная помощь**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

29 марта 2021 г.

**Радчук Александр  
Николаевич**

(расшифровка подписи)

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА**  
**И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД**  
**АО «МЦС ИНЖ»**

## **1. ДАННЫЕ ОБ ОБЩЕСТВЕ:**

**Полное наименование:** Акционерное общество "МЦ-Сервис Инжиниринг" (далее - Общество).

**Сокращенное наименование** - АО «МЦС ИНЖ»

**Юридический адрес:** Россия, 141090, Московская обл, Королев г, Юбилейный мкр, Пионерская ул, дом № 5

**Фактический адрес (почтовый):** Россия, 107140, г. Москва, 3--й Красносельский пер., д.21, стр.1

**Дата государственной регистрации:** 01.06.2007

**ИНН** 5054088138

**КПП** 505401001

**ОГРН** 1075018004522

**ОКВЭД:** 63.11.1, 46.43, 46.66, 46.90, 47.41, 47.41.4, 47.59.1, 47.78.1, 47.99, 62.01, 62.02, 62.09, 95.11, 95.22.1

**Адрес электронной почты:** mc@mc-service.ru

**Адрес страницы в сети Интернет:** www. mc-service.ru

**Номера контактных телефонов:** 8-499-264-44-45

### **1.1 Основные виды деятельности Общества:**

Общество осуществляет деятельность по следующим направлениям:

- Разработка и внедрение программного обеспечения для комплексной автоматизации транспортных компаний, оперирующих парком железнодорожных вагонов.

- установка и внедрение программного комплекса
- техническая поддержка программного комплекса и консультирование
- адаптация программного комплекса под бизнес-процессы заказчиков
- проведение работ, связанных с доработкой программного комплекса
- поддержка баз данных по дислокации вагонного парка
- предоставление программного комплекса во временное пользование

### **1.3 Сведения о филиалах и обособленных подразделениях:**

У Общества отсутствуют филиалы и обособленные подразделения.

### **1.4 Сведения о численности сотрудников**

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2020 году составила - 38 человек.

Численность работающих на отчетную дату составила 43 человека.

### **1.5. Уставный капитал**

Уставный капитал составляет 100 000 руб. и состоит из 100 обыкновенных именных акций.

По состоянию на 31.12.20 акционерами Общества являются :

- Байбородов Борис Юрьевич, ИНН 501803096619 – 40 акций,
- Радчук Александр Николаевич, ИНН 501803047763 – 20 акций,
- Федосов Владимир Алексеевич, ИНН 502909252549 – 40 акций

### **1.6 Структура органов управления**

В соответствии с Уставом Общества органами управления являются:

- Общее собрание акционеров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

### **1.7 Генеральный директор**

- Радчук Александр Николаевич – с 23.05.2019 г.

### **1.8 Держатель реестра акционеров Общества**

Общество с ограниченной ответственностью "Московский фондовый центр", ИНН 7708822233, ОГРН 5147746153847, место нахождения: 107078, .Москва, пер.Орликов, д.5, стр.3, . Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00251 выдана 16.08.2002.

### **1.9 Аудитор Общества**

ООО Аудиторская компания "Аналитик", ИНН 7723727552, ОГРН 1097746512522, является членом саморегулируемой организации аудиторов Российский Союз Аудиторов (СРО РСА), Основной регистрационный номер в реестре аудиторских организаций 12006019214, место нахождения 115432, г. Москва, ул. Трофимова, д.23 кор.1, почтовый адрес 115432, г. Москва, ул. Трофимова, д.23 кор.1, офис 10

## **2. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА**

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной Приказом Генерального директора от 30.12.2019 г. № 1/УП-20.

Ведение бухгалтерского учета хозяйственной деятельности Общества в объемах, установленных действующим законодательством, осуществляет

штатная бухгалтерская служба.

Обществом применяется автоматизированная форма учета.

Для обработки, хранения и анализа первичной бухгалтерской информации, подготовки отчетности использовалась система программного обеспечения 1С «Бухгалтерия предприятия».

Расчет заработной платы и оценочного обязательства на оплату отпусков, начисление налога на доходы физических лиц, взносов и сборов во внебюджетные фонды осуществляется в программе 1С «Зарплата и управление персоналом».

## **2.1. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества**

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

## **2.2. План счетов бухгалтерского учета**

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

## **2.3. Проведение инвентаризации**

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация имущества (включая основные средства) и финансовых обязательств проводится ежегодно, перед составлением годовой отчетности.

Инвентаризация активов и обязательств была проведена по состоянию на 31 декабря 2020 года.

## **2.4. Оборотные и внеоборотные активы и обязательства**

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к

погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

### **3. ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 г. №402-ФЗ и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский отчет представлен в объеме форм бухгалтерской отчетности, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 г. №66н.

Единицей измерения показателей отчетности является тысяча рублей без десятичных знаков. В бухгалтерской (финансовой) отчетности числовые показатели, имеющие отрицательное значение либо вычитаемые из соответствующих показателей при исчислении промежуточных или итоговых данных, приведены в круглых скобках.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащей отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5%.

### **4. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам на приобретение, изготовление и доведение их до пригодного состояния за вычетом сумм амортизации, накопленной за все время использования. Амортизация начисляется линейным способом. Регулярная переоценка и проверки на обесценение нематериальных активов не производятся.

Расходы на приобретение неисключительных прав использования результата интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации (программы для ЭВМ и т.п.) квалифицируются как расходы будущих периодов и подлежат отнесению на соответствующие счета учета ежемесячно равными долями в суммах, обоснованных договорами или расчетами Общества, в течение срока, к которому они относятся.

Основные средства для которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Специальные инструменты, приспособления, оборудование и специальная одежда со сроком эксплуатации более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 тыс. руб. за единицу учитываются в порядке, предусмотренном для учета основных средств.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, формируется по фактическим затратам на приобретение, сооружение и изготовление за вычетом возмещаемых налогов. Ежегодная переоценка основных средств не производится. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом исходя из первоначальной стоимости объектов и норм амортизации, исчисленных на основе установленных сроков полезного использования этих объектов. Ремонт основных средств осуществляется без образования ремонтного фонда. Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в том отчетном периоде, в котором они произведены, в составе прочих доходов и расходов.

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

В соответствии с учетной политикой финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. При выбытии финансовых вложений они оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений

Оценка материально-производственных запасов, приобретаемых за плату, производится по фактической себестоимости. Списание в расходы осуществляется по средней стоимости единицы.

Приобретение МПЗ по номенклатуре и количеству осуществляется преимущественно в соответствии с потребностями Общества без формирования значительных складских запасов.

Учетная политика Общества предполагает, что при возникновении соответствующих операций проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно.

Дополнительные расходы по полученным кредитам и займам будут отражены в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

В соответствии с условиями хозяйственной деятельности Общество признает следующие оценочные обязательства:

- резерв с предстоящими выплатами отпускных работникам;

Срок исполнения оценочного обязательства устанавливается равным 12 месяцев после отчетной даты.

В соответствии с Положением по учетной политике Общество формирует резерв по сомнительным долгам.

Учет доходов организации ведется в соответствии с ПБУ 9/1999 «Доходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н.



Доходами Общества признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала организации, за исключением вкладов участников.

Доходы Общество признает по методу начисления, т.е. в момент передачи права собственности на готовую продукцию, выполненные работы, оказанные услуги, вне зависимости от факта оплаты данных товаров, работ, услуг на основании предъявленных покупателям (заказчикам) документов.

Затраты Общества делятся на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг. Общехозяйственные (накладные) расходы, собранные на счете 26, по итогам отчетного периода списывают на счет 90 «Продажи» в полном объеме.

Расходы будущих периодов учитываются по фактической себестоимости. Списание расходов производится равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированного на суммы постоянного налогового расхода (дохода), отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Общество учитывает постоянные и временные разницы, которые формируются по аналитическим данным путем сравнения значений показателей бухгалтерского и налогового учета по доходам и расходам. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

В отчетном году корректировка показателей бухгалтерской отчетности, относящихся к прошлым периодам, не производилась.

## **5. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2020 ГОД**

Основным видом деятельности Общества является разработка и внедрение программного обеспечения для комплексной автоматизации транспортных компаний, оперирующих парком железнодорожных вагонов.

Выручка определялась методом начисления, при котором доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств.

В отчетном году выручка Общества составила:

- по основному виду деятельности «Разработка, внедрение программного обеспечения для комплексной автоматизации транспортных компаний, оперирующих парком железнодорожных вагонов» — 245 000 717,03 рублей;
- по виду деятельности «Неисключительное право пользования ПО» — 8 051 525,80 рублей;
- прочие доходы - 605 889,91 рублей (начисленные проценты банка по депозитному счету).

Затраты на реализацию услуг, работ:

- приобретение основных средств: 1 388 316,22 рублей;
- амортизация ОС: 920 807,16 рублей;
- материальные затраты: 106 539 393,22 рублей;
- расходы на оплату труда: 69 304 190,66 рублей;
- отчисления на социальные нужды: 7 044 512,79 рублей;
- аренда помещений: 3 518 101,72 рублей;
- прочие расходы: 10 465 468,36 рублей

Чистая прибыль по итогам работы за год составила - 9 823 126,10 руб.

По сравнению с 2019 г. выручка Общества уменьшилась незначительно всего на 7,17%, себестоимость услуг уменьшилась на 9,96 %, управленческие расходы возросли на 11,98%, прочие доходы уменьшились на 19,17 %.

Финансовое положение Общества на долгосрочную перспективу оценивается как стабильное, исходя из портфеля заключенных на момент подписания отчетности контрактов, которые предполагают и обуславливают традиционную для Общества деятельность.

Крупных сделок, связанных с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, у Общества после отчетной даты не осуществлялось.

Общество располагает активами только на территории Российской Федерации.

Обществом в 2020 году не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделение каких-либо видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Общество планирует осуществлять деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты. Факторов, существенным образом влияющих на непрерывность деятельности Общества не имеется.

## **6. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ.**

Размер вознаграждения единоличному исполнительному органу в рамках трудового договора в 2020 году составил 4 589 077 руб. Также были выплачены дивиденды акционерам в размере 10 000 000 руб. Иные сделки со связанными

сторонами в 2020 году не проводились.

## **7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.**

События после отчетной даты, способные существенно повлиять на бухгалтерскую отчетность отсутствуют.