

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2019г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	10	(10)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	10	(10)
	5111	за 2019г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	10	(10)

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:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	4	4	4

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

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 в том числе:	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____
 Пономарев Виталий
 Васильевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 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	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	16 933	(6 234)	-	(223)	223	(761)	-	-	16 933	(6 772)	(6 772)
в том числе:	5210	за 2019г.	16 933	(5 649)	-	-	-	(584)	-	-	16 933	(6 234)	(6 234)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	761	(761)	-	-	-	-	-	-	761	(761)	(761)
	5211	за 2019г.	761	(761)	-	-	-	-	-	-	761	(761)	(761)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	277	(270)	-	(17)	17	(24)	-	-	277	(277)	(277)
	5212	за 2019г.	277	(257)	-	-	-	(13)	-	-	277	(270)	(270)
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	704	(704)	-	(206)	206	(206)	-	-	704	(704)	(704)
	5213	за 2019г.	704	(682)	-	-	-	(22)	-	-	704	(704)	(704)
другие основные средства	5204	за 2020г.	442	(417)	-	-	-	(25)	-	-	442	(442)	(442)
	5214	за 2019г.	442	(373)	-	-	-	(44)	-	-	442	(417)	(417)
Здания	5205	за 2020г.	14 749	(4 082)	-	-	-	(506)	-	-	14 749	(4 588)	(4 588)
	5215	за 2019г.	14 749	(3 576)	-	-	-	(506)	-	-	14 749	(4 082)	(4 082)
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 в том числе:	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
	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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	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  **Пономарев Виталий Васильевич**
(подпись)
(расшифровка подписи)

26 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		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	накоплено (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						выбыло	первоначальная стоимость				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	3 500	-	-	-	-	-	-	3 500	-
	5311	за 2019г.	3 500	-	-	-	-	-	-	3 500	-
в том числе: вклад в ООО "ВКС"	5302	за 2020г.	3 500	-	-	-	-	-	-	3 500	-
	5312	за 2019г.	3 500	-	-	-	-	-	-	3 500	-
	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2020г.	3 500	-	-	-	-	-	-	3 500	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2019г.	3 500	-	-	-	-	-	-	3 500	-

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 Пономарев Виталий Васильевич
 (подпись) (расшифровка подписи)
 26 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	1 060	-	13 768	(14 476)	-	-	-	X	352	-
	5420	за 2019г.	755	-	7 320	(7 014)	-	-	-	X	1 060	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	134	-	34	(112)	-	-	-	-	56	-
	5421	за 2019г.	65	-	125	(55)	-	-	-	-	134	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	919	-	13 711	(14 336)	-	-	-	12 473	293	-
	5423	за 2019г.	684	-	7 173	(6 938)	-	-	-	4 157	919	-
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.	7	-	23	(28)	-	-	-	-	3	-
	5426	за 2019г.	6	-	22	(21)	-	-	-	-	7	-
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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____

Пономарев Виталий
Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности															
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженную	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженную	перевод из кредитной в дебиторскую задолженную	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2020г. за 2019г.	6 677 926	- -	2 807 6 409	- -	(6 475) (658)	- -	- -	- -	- -	- -	18 -	2 827 6 677	- -
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2020г. за 2019г.	673 625	- -	104 673	- -	(673) (625)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	104 673	- -
Авансы выданные	5512 5532	за 2020г. за 2019г.	5 050 6	- -	2 193 5 047	- -	(5 048) (4)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	2 194 5 050	- -
Прочая	5513 5533	за 2020г. за 2019г.	954 295	- -	311 689	- -	(754) (29)	- -	- -	- -	- -	- -	18 -	529 954	- -
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500 5520	за 2020г. за 2019г.	6 677 926	- -	2 807 6 409	- -	(6 475) (658)	- -	- -	- -	X X	X X	X X	2 827 6 677	- -

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 долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5561 5571	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:												
кредиты	5562 5572 5563 5573	за 2020г. за 2019г. за 2020г. за 2019г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
займы	5564 5574	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5565 5575	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580 5580	за 2020г. за 2019г.	532 320	2 291	- -	- -	(299) (79)	- -	- -	- -	18	254 532
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581 5562	за 2020г. за 2019г. за 2020г.	254 1 16	2 254	- -	- -	(210) (1) (16)	- -	- -	- -	- -	46 254
авансы полученные	5582 5563 5583	за 2020г. за 2020г. за 2019г.	- 215 292	16 - -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	16 207 215
расчеты по налогам и взносам	5564 5584	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
кредиты	5565 5585	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5566 5586	за 2020г. за 2019г.	48 27	- 21	- -	- -	(66) -	- -	- -	- -	18	- 48
прочая	5567 5587 5550	за 2020г. за 2019г. за 2020г.	- - 532	- - 2	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- - 254
Итого	5570	за 2019г.	320	291	-	-	(79)	-	-	-	-	532

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Пономарев Виталий
Васильевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	155	185
Расходы на оплату труда	5620	4 054	4 931
Отчисления на социальные нужды	5630	905	1 477
Амортизация	5640	761	584
Прочие затраты	5650	1 818	2 863
Итого по элементам	5660	7 693	10 040
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(236)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	630	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 323	9 804

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

Руководитель Пономарев Виталий Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)
28 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	1 809	505	-	-	2 314

Руководитель  Пономарев Виталий Васильевич
 (подпись) (расшифровка подписи)
 26 марта 2021 г.

10. Прочие пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «ИНТЕРФЕЙС» за 2020 г.

Акционерное общество "ИНТЕРФЕЙС" (АО "ИНТЕРФЕЙС").

ИНН 5404104847, КПП 540301001.

ОГРН 1025401493523.

Общество зарегистрировано по адресу: 630087, г. Новосибирск, ул. Немировича-Данченко, дом 138, офис 4/2.

Дата основания: 17.01.1989 г. (как научно-производственный кооператив).

Дата реорганизации НПК в АО: 27.12.1994 г.

Номер и дата регистрационного свидетельства: № ЛР 1106 от 27.12.1994 г., выданное Новосибирской городской регистрационной палатой и подтвержденное свидетельством 54 № 000829513 от 20.11.2002 г. о регистрации в Едином государственном реестре юридических лиц под № 1025401493523 от 20.11.2002 г., выданным ИМНС России по Ленинскому району г. Новосибирска Новосибирской области

Исполнительный орган – генеральный директор Пономарев Виталий Васильевич.

Основные виды деятельности АО "ИНТЕРФЕЙС":

- проектная поставка средств вычислительной техники, оборудования для построения вычислительных сетей и программного обеспечения;
- сервисное обслуживание средств вычислительной техники и сетевого оборудования;
- разработка и авторское сопровождение заказного программного обеспечения (ПО) для обработки данных технологических процессов, построения баз данных и вспомогательного системного ПО.

Уставной капитал общества составляет 16058 руб. и разделен на 16058 акции, номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая.

Бенефициарные владельцы: Пономарев Виталий Васильевич (доля в УК 28,78%), Шляпников Дмитрий Алексеевич (доля в УК 25,61%).

Среднегодовая численность АО «ИНТЕРФЕС» составила 9 человек.

Высшим органом управления Общества является собрание акционеров.

Аудитором Общества за 2020 год является АО «Консультационная группа «Баланс» (ИНН 5406170683, ОГРН 1025402453020, место нахождения: 630132, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Железнодорожная, д.12/1, подъезд 1, этаж 4).

Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет на АО «ИНТЕРФЕЙС» осуществляется бухгалтерией в соответствии с нормативными документами, определяющими методологические основы.

Порядок организации и ведения бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, другими нормативными документами и методическими указаниями.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.1995 г. №49.

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества от 31.12.2019 г. Учетная политика для целей налогообложения Общества утверждена приказом Общества от 31.12.2019 г.

1. Доходы и расходы учитываются методом начисления.

2. К нематериальным активам относятся активы, отвечающие условиям, установленным в пункте 3 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов (произведения науки, литературы и искусства; программы для электронных вычислительных машин; изобретения; полезные модели; селекционные достижения; секреты производства (ноу-хау); товарные знаки и знаки обслуживания)». В составе нематериальных активов учитывается также деловая репутация, возникшая в связи с приобретением предприятия как имущественного комплекса (в целом или его части).

3. Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

4. Активов со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью не более 80 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

5. Амортизация ОС и НМА начисляется линейным способом, понижающие коэффициенты не используются, амортизационная премия не начисляется. Затраты по ремонту производятся своими и привлеченными (в случае ремонта помещения) силами.

6. Товары, МПЗ отражаются в учете по фактической себестоимости и списываются, исходя из себестоимости каждой единицы.

7. Резервы (оценочные значения и обязательства) на обесценение МПЗ, финансовых вложений, по сомнительным долгам и неиспользованным отпускам создаются при определенных условиях предусмотренных законодательством по бухгалтерскому учету и налогообложению.

Резервы по сомнительным долгам 2020 году не создавались в виду отсутствия сомнительной и нереальной к взысканию задолженности.

Резервы на обесценение МПЗ в 2020 году не создавались в виду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

Резервы (оценочные обязательства) по неиспользованным отпускам рассчитываются один раз в год на отчетную дату.

Просроченной задолженности перед поставщиками и подрядчиками, перед бюджетом и внебюджетными фондами, а также по оплате труда нет.

Расчеты по налогу на прибыль выполняются с применением положений ПБУ 18/2 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

Список связанных сторон (аффилированных лиц) и сделок с ними:

№ п/п	ФИО	Место нахождения	Характер связанности и аффилированности	Операции со связанными сторонами
1	Долозов Николай Лаврентьевич	г. Новосибирск	Доля в УК 14,36 % (2306 акций)	нет
2	Пономарев Виталий Васильевич	г. Новосибирск	Исполнительный орган – генеральный директор. Доля в УК 28,78 % (4621 акций)	нет
3	Попов Александр Александрович	г. Новосибирск	Доля в УК 20,57 % (3303 акций)	нет

20

4	Стасьшин Владимир Михайлович	г. Новосибирск	Доля в УК 10,69 % (1716 акций)	нет
5	Шляпников Дмитрий Алексеевич	г. Новосибирск	Доля в УК 25,61 % (4112 акций)	нет

АО «ИНТЕРФЕЙС» является учредителем компании ООО «ВКС». Доля участия составляет 50%. За 2020 год сделок между компаниями не проводилось, дивиденды АО «ИНТЕРФЕЙС» не выплачивались.

Операции со связанными сторонами по договорам купли-продажи товаров (работ и услуг) и договоров займа за 2020 год не производились.

В 2020 году выплачено вознаграждение основному управленческому персоналу на сумму 660 626,34 руб.

Информация по сегментам

Информация по сегментам раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н.

Общество осуществляло реализацию товаров на внутреннем рынке на территории Новосибирской области Российской Федерации. На основании вышеизложенного информация по географическим сегментам в отчетности Общества не приводится.

Изменения учетной политики в 2020 году

Изменений в учетной политике, которые могли оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств на 2020 год, произведено не было.

Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности

Прибыль отчетного 2020 года от основной деятельности составила 776 тыс. руб.

Количество обыкновенных акций – 16058 шт.

Базовая прибыль на одну акцию составила 48 руб.

Основные экономические показатели Общества (без НДС):

- реализация товаров за 2020 год осуществлена на 18 779,2 тыс. руб.
- реализация собственных услуг выполнена на 3 380,4 тыс. руб.
- себестоимость проданного товара – 18 379,3 тыс. руб.
- себестоимость оказанных услуг – 3 308,5 тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты

(тыс. руб.)

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Денежные средства в банке и кассе	15579	9435	15593
Итого:			

Строка 4119 Отчета о движении денежных средств состоит из следующих поступлений
(тыс. руб.)

Вид поступлений	2020	2019
НДС	517	
Итого:	517	

Строка 4129 Отчета о движении денежных средств состоит из следующих платежей:
(тыс. руб.)

Вид платежа	2020	2019
Обеспечение контрактов	411	911
Банковские услуги	34	39
Займ	60	
Страховые взносы		1477
Прочие	31	28
Итого:	536	2455

АО «ИНТЕРФЕЙС» в 2020 году предоставляла краткосрочные возвратные займы на общую сумму 11 000 000 рублей. Процент по предоставленным займам составил 30 165 руб. 30 коп.

Государственная помощь в 2020 году АО «ИНТЕРФЕЙС» не оказывалась.

Выручка от реализации за 2020 год составила 22 160 тыс. руб. (без НДС).

Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности:

Вид выручки	2020	2019
Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами и ПО	18779	6131
Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий	3381	8482
Итого:	22160	14613

Прочие доходы за 2020 год составили 595 тыс. руб.

Информация о структуре прочих доходов:

Вид прочих доходов	2020	2019
Проценты по девозитам	564	857
Проценты по займам	31	15
Итого:	595	872

Затраты на производство и прочие расходы

Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности

Себестоимость проданных товаров составила 21 688 тыс. руб.

Расходы на продажу составили 28 тыс. руб.

АО «ИНТЕРФЕЙС» относится к субъектам МСП. В 2020 году организация начисляла страховые взносы по ставке 15% к начисленной заработной плате, превышающей МРОТ. Субъекты малого и среднего бизнеса, в том числе микропредприятия, могут уплачивать страховые взносы в пониженном размере с 1 апреля 2020 года (Федеральный закон от 01.04.2020 № 102-ФЗ).

В состав строки «Материальные затраты» Пояснения 6 входят следующие расходы:

Вид материальных расходов	2020	2019
Канцелярские товары	10	16
Хозяйственные товары	23	14
Товарно-материальные ценности (картриджи, клавиатуры, сертификаты, мыши, розетки...)	122	155
Итого:	155	185

В состав строки «Прочие» Пояснения 6 входят следующие виды расходов:

(тыс. руб.)

Вид расходов	2020	2019
Информационно-консультационные услуги	41	65
Коммунальные услуги	475	473
Налог на имущество	229	240
Расходы будущих периодов	114	263
Связь	110	117
Техническое обслуживание	266	1077
Резерв по отпускам	505	554
Прочие затраты (аукцион, аудит, торги, ведение документов Общества...)	78	74
Итого:	1818	2863

Информация о структуре прочих расходов:

(тыс. руб.)

Вид прочих расходов	2020	2019
Ведение реестра акционеров	34	47
Банковские услуги	34	39
Материальная помощь	0	2
Проценты уплаченные	1	
Итого:	69	88

Основными заказчиками за 2020 год были:

- Новосибирский государственный технический университет (НГТУ);
- Новосибирский завод химконцентратов (НЗХК);
- АО «Гринатом»;
- ООО «Рус.Саппорт».

Основными поставщиками за 2020 год являлись:

- ООО «СТАРТТЕХ»;
- ООО «Хорс - Групп»;
- ООО «О-Си-Эс-Центр»;
- Новосибирский филиал АО «РТ-Регистратор».

Оценочные обязательства, условные обязательства и активы, обеспечения

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина от 13.12.2010 № 167н.

В 2020 году, согласно ПБУ 8/2010 было начислено оценочное обязательство для резерва на оплату отпусков в сумме 554 020 рублей 81 копейки на счет 96 «Резервы предстоящих расходов».

Незаконченные судебные разбирательства по состоянию на 31.12.2020 год отсутствуют.

Отложенные налоговые обязательства в 2020 и 2019 годах определялись по действующей ставке налога на прибыль, равной 20 %.

Временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью за 2019 год составили 227 тыс. руб.

Временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью за 2020 год составили 54 тыс. руб.

События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год у Общества не имеются события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество вело свою деятельность и которые могут оказать влияние на финансовое состояние и движение денежных средств.

События после отчетной даты, способные оказать существенное влияние на финансовые результаты года, отсутствуют.

Применение допущения непрерывности деятельности

Допущение непрерывности деятельности Общества при ведении бухгалтерского учета и подготовке бухгалтерской отчетности соблюдается. Руководство Общества правомерно применяет допущение непрерывности деятельности, используемого в бухгалтерском учете, при подготовке бухгалтерской отчетности.

Общество получило отрицательный финансовый результат в 2018 и 2019 гг.

При этом существенная неопределенность отсутствует, так как:

- чистые активы Общества положительные и их размер соответствует требованию законодательства об акционерных обществах;
- чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2020 существенно превышают размер уставного капитала, что свидетельствует об устойчивости финансового состояния Общества;
- сокращения деятельности нет;
- Общество своевременно погашает свои обязательства, не имеет просроченной задолженности перед кредиторами;
- в собственности Общества имеется недвижимость, которая числится в учете по стоимости приобретения, переоценка которой существенно повлияет на величину чистых активов.

Руководство не имеет намерений сокращения или прекращения деятельности Общества.

Одним из факторов оказывающих влияние на непрерывность деятельности организации является также распространение новой коронавирусной инфекции (COVID-19).

В первые месяцы 2020 года на мировом рынке наблюдалась значительная нестабильность, вызванная вспышкой коронавируса. Вместе с другими факторами это привело к резкому снижению цен на нефть и фондовых индексов, а также курса российского рубля. Данные события повышают уровень неопределенности в российской бизнес-среде.

Указанные обстоятельства не оказали существенного влияния на итоговый финансовый результат Общества. Объем выручки увеличился на 52%. Однако это связано в большей степени с выполнением важного Договора с НГТУ, который был заключен еще в 2019 году.

Влияние пандемии не сказалось на непрерывности деятельности Общества.

Информация о рисках хозяйственной деятельности

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Основными заказчиками Общества стабильно являются государственные структуры (например, НГТУ), контроль за которыми регламентируется государством и это сводит риски

недополучения доходов и образование просроченной задолженности к нулю. Нестабильность результатов отчетного периода зависит от факта обеспечения государственных контрактов.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

Отраслевые риски

Основные отраслевые риски Общества связаны с возможным ухудшением ситуации в отрасли вычислительной и компьютерной техники. Среди основных ключевых факторов, влияющих на изменение ситуации в худшую сторону, наиболее существенными являются следующие:

- негативное изменение цен на товары, в том числе и вычислительной и компьютерной техники;
- непрогнозируемое изменение курса доллара США по отношению к рублю, поскольку стоимость вычислительной техники номинируется в иностранной валюте, а контракты с государственными заказчиками заключаются в рублях;
- повышение транспортной составляющей в полной себестоимости поставок товаров, в том числе и вычислительной и компьютерной техники.

Общество предпринимает все необходимые действия для минимизации указанных рисков. Проводится постоянный анализ, мониторинг и прогнозирование динамики цен, реализуется политика в области трейдинга (заключение долгосрочных контрактов).

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства о проведении торгов;
- изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

Генеральный директор
АО «ИНТЕРФЕЙС»

26 марта 2021 г.



В.В. Пономарев