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

1. Общие сведения

1.1. Акционерное общество «КОМПЭЛ» ИНН 7713005406 КПП 772201001зарегистрировано «16» июля 2002 г.

Юридический/ почтовый адрес: 109316, Москва г, Волгоградский пр-кт, дом 28А, помещение 1, этаж 3, комната 6

Адрес электронной почты: compel@: compel.ru

1.2. Уставный капитал составляет 4000 руб.

1.3. По состоянию на отчетную дату учредителями Общества являются:

- физическое лицо - резидент РФ с долей в уставном капитале 100%,

1.4. Численность работающих на отчетную дату составила 146 человек.

1.5. Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Аветисян Владимир Зограбович (ФИО)/ Управляющая компания ООО«РБА - Менеджмент»

1.6. Бухгалтерский учет в Обществе ведется ООО «РБА-Менеджмент» на основании договора на оказание услуг.

1.7. Общество имеет обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс и зарегистрированные по адресам:
109052 Москва г, Новохохловская ул., д. 23, стр. 1, офис 321

1.8. Общество не имеет зависимые и дочерние Общества:

1.9. Общество попадает под требования проведения обязательного аудита.

1.10. Бенефициарным владельцем по состоянию на 31.12.2020 г. является: Рудяк Борис Аронович

2. Виды деятельности

2.1. Общество осуществляет текущую, инвестиционную и финансовую деятельность.

2.2. К текущей деятельности Общества относятся:

- оптовая торговля электронными компонентами и оборудованием;
- организация доставки товара;
- оказание консультационных услуг (технические консультации);
- оказание услуг по организации и проведению мероприятий;
- контрактное производство;
- другие виды деятельности, не противоречащие Уставу Общества.

2.3. Инвестиционная деятельность Общества в 2020г связана с приобретением нематериальных активов и других внеоборотных активов.

2.4. Финансовая деятельность Общества связана с выплатой дивидендов в пользу собственников

2.5. Вся деятельность Общества ведется на территории России.

2.6. Прекращаемых видов деятельности Общества в 2020 г. не было.

3. Учетная политика

3.1. Бухгалтерский учет ведется, бухгалтерская отчетность составляется:

- на основании действующего Законодательства и принятой Обществом Учетной политики. Отступлений от правил, установленных Законодательством, нет,
- по автоматизированной форме с применением программных продуктов 1С: КОМПЛЕКСНАЯ АВТОМАТИЗАЦИЯ (версия 8.2), 1С:БУХГАЛТЕРИЯ (версия 8.3), 1С:Зарплата и Управление персоналом,
- с использованием типового (актуального на момент отражения хозяйственных операций) плана счетов программного продукта 1С:БУХГАЛТЕРИЯ (версия 8.3)

3.2. Основные принципы учетной политики на 2020 г.:

3.2.1. В составе основных средств учитываются активы, первоначальная стоимость которых, включая все затраты на их приобретение, превышает 100 000 руб. за единицу. Стоимостной критерий выбран исходя из принципов существенности и рациональности. Стоимость программного обеспечения, которое является неотъемлемой частью соответствующего оборудования (оборудование не может функционировать без данного специального программного обеспечения) учитывается в первоначальной стоимости соответствующего основного средства. Амортизация начисляется линейным способом по всем объектам ОС в течение установленного срока полезного использования. Балансовая стоимость ОС определяется как первоначальная стоимость, уменьшенная на сумму начисленной амортизации. Переоценка ОС не производится. В 2020 г. срок полезного использования и способ начисления амортизации по ОС не пересматривались.

3.2.2. В составе нематериальных активов учитываются активы стоимостью более 100 000 руб. Стоимостной критерий выбран исходя из принципа существенности при отсутствии прямой нормы в Законодательстве по бухгалтерскому учету. Переоценка стоимости НМА не производится. Общество

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

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

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

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

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

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

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

3.2.9. Общество является плательщиком НДС.

При наличии доходов как облагаемых, так и необлагаемых НДС, ведется раздельный учет НДС. К доходам, не облагаемым НДС, относятся:

- доходы в виде процентов по предоставленным займам.

НДС при приобретении товара в полном объеме относится на деятельность, облагаемую НДС.

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

3.2.11. Заемные и кредитные средства Обществом не привлекаются.

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

3.2.13. В составе финансовых вложений учитываются:

- займы выданные.

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

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

3.2.15. Общество применяет положения ПБУ 18/02. Для определения временных разниц (ВР) применяется балансовый метод без отражения в учете ВР и ПР (постоянных разниц), предполагающий определение разниц путем сравнения статей бухгалтерского и налогового баланса.

3.2.16. Общество является плательщиком ежемесячных авансовых взносов налога на прибыль.

3.2.17. Общество в 2020 г. не применяет досрочно положения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

3.3. В 2020 г. изменений, принципиально повлиявших на порядок ведения бухгалтерского учёта, в Учётную политику не вносилось.

3.4. В учетную политику на 2021 г. внесены изменения:

- Общество в 2021 г. не применяет досрочно положения ФСБУ:

  - 26/2020 «Капитальные вложения»;

  - 6/2020 «Основные средства»;

  - 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

- В составе материально-производственных запасов (МПЗ) учитываются активы потребляемые в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев, независимо от их стоимости. Стоимость активов, используемых в течение периода более 12 месяцев и стоимостью менее 100 000 руб. учитывается в составе расходов в периоде их приобретения, при этом технически используется счет 10.09. Материалы, предназначенные для управленческих нужд Общества (канцелярские и офисные принадлежности, хозяйственные принадлежности, материалы для содержания и оформления офиса, подарки в вещественном виде для сотрудников и клиентов Общества и т.п.) не признаются запасом, и их стоимость признается расходом в том периоде, когда материалы были приобретены. МПЗ принимаются к учету по фактической стоимости, включающей в себя все расходы, связанные с приобретением (в том числе,

транспортно-заготовительные расходы), а также скидки, полученные от поставщика. При отпуске МПЗ для использования их оценка производится по средней себестоимости методом средневзвешенной оценки. Дисконтирование применяется при приобретении запасов с отсрочкой платежа более 12 месяцев.

- Последствия изменений в учетной политике при переходе на применение ФСБУ 5/2019 отражаются в бухгалтерском учете и отчетности перспективно.

3.5. Принятые на 2021г. способы ведения бухгалтерского учета не повлияют на оценку и принятие решение заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности 2020 г.

4. Сведения о бухгалтерской отчетности

4.1. При подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности учтено то, что Общество будет продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

4.2. Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, нет.

4.3. Существенные ошибки при ведении учета и составлении отчетности не выявлены

4.4. Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и не раскрывает в пояснениях к бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.

4.5. Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов активов и обязательств, затрат на производство/ издержек обращения приведена в таблицах Приложения к Пояснительной записке:

- ✓ нематериальных активов - в Таблице 1
- ✓ основных средств - в Таблице 2. Недвижимого имущества, земельных участков, автотранспорта на балансе Общества нет. Реконструкция и (или) модернизация собственных или арендованных основных средств не производилась;
- ✓ отдельных видов финансовых вложений – в Таблице 3
- ✓ запасов – в Таблице 4;
- ✓ дебиторской и кредиторской задолженности – в Таблице 5;
- ✓ составе затрат на производство/ издержек обращения – в Таблице 6;
- ✓ оценочных обязательств – в Таблице 7.
- ✓ Обеспечения обязательств – в Таблице 8.

4.6. Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода денежных средств и денежных эквивалентов приведена в Отчете о движении денежных средств. В строке «Платежи…в связи с оплатой труда работников»

отражаются только суммы, связанные с выплатой заработной платы. При этом, перечисление НДФЛ и социальных взносов отражается по строке «Прочие платежи».

4.7. Общество использует право принимать к возмещению НДС по приобретенным товарам (работам, услугам) в течение 3-х лет. Суммы НДС, не принятые к возмещению в отчетном периоде, отражаются в активе баланса.

4.8. По строке «Прочие оборотные активы» баланса отражаются затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в частности, лицензионные платежи).

4.9. Общество получает в обеспечение обязательств банковские гарантии.

4.10. Общество не получает Государственную помощь.

4.11. Изменение всех составляющих капитала Общества отражено в «Отчете об изменениях капитала». По итогам 2015, 2016 г. Общество выплатило своим учредителям дивиденды в сумме 150 000 000 рублей.

4.12. В бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы (в деятельности Общества таких случаев нет).

4.13. Стоимость чистых активов, рассчитанная по данным бухгалтерского баланса в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ[1], существенно превышает размер Уставного капитала Общества, сформированного в соответствии с законодательством, что соответствует требованиям ст. 30 Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью». Значительная по размерам стоимость чистых активов в сопоставлении с общей стоимостью имущества Общества характеризует его положение как финансово устойчивое.

4.14. Финансовые показатели деятельности Общества отражены в «Отчете о финансовых результатах».

4.14.1. Выручка от реализации покупных товаров составляет 99,67 % от общей выручки Общества в отчетном периоде. 0,33 % от общей выручки составляет выручка от реализации прочих услуг (оказание технических консультаций, предоставление прав пользования программными продуктами и др.).

4.14.2. Себестоимость продаж составляет:

- 99,66 % - себестоимость проданного товара,

- 0,34 % -прямые расходы, связанные с оказанием услуг.

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

4.14.3. Валовая прибыль определяется как разница между выручкой от реализации и себестоимостью товара.

4.14.4. В связи с тем, что себестоимость проданного товара составляет более 93,61%, все расходы, связанные с административно-хозяйственной деятельностью Общества отражаются в составе коммерческих расходов.

4.14.5. Прибыль от продаж определяется как разница между валовой прибылью и суммой коммерческих расходов.

4.14.6. В строке «Проценты к получению» отражаются:

- проценты к получению при размещении депозитов в банках,
- проценты к получению по займам, выданным другим организациям.

4.14.7. В составе прочих доходов отражаются:

- курсовые разницы, возникающие при оплате по договорам поставки товаров с обязательством по оплате в условных единицах, возникающие при оплате импортных товаров, и при переоценке валюты, в сумме 321 821 551,94 руб., что составляет 75,79 % от общей суммы прочих доходов,

-проценты к получению по займам, выданным другим организациям в сумме 35 041 487,04 что составляет 8,25% от общей суммы прочих доходов

- проценты к получению при размещении депозитов в банках в сумме 16 192 332,16 что составляет 3,81 % от общей суммы прочих доходов,

-отклонения курса валют от официального курса, по результатам инвентаризации и др.) в сумме 24 206 326,01руб., что составляет 5,70% от общей суммы прочих доходов

-продажа/покупка иностранной валюты в сумме 24 374 630,01 руб, что составляет 5,74 % от общей суммы прочих доходов

- прочие доходы (Прибыль (убыток) прошлых лет, Списание дебиторской (кредиторской) задолженности, Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров) в общей сумме 2 992 496,31 руб., что составляет 0,71 % от общей суммы прочих доходов (в пояснениях не отдельно не раскрываются, т.к. каждый вид дохода составляет менее 5 % от общей суммы показателя).

4.14.8. В составе прочих расходов отражаются:

- курсовые разницы, возникающие при оплате по договорам поставки товаров с обязательством по оплате в условных единицах, возникающие при оплате импортных товаров, и при переоценке валюты, в сумме 315 736 308,00 руб., что составляет 79,67 % от общей суммы прочих расходов,

-продажа/покупка иностранной валюты в сумме 24 706 523,84 руб что

составляет 6,23% от общей суммы прочих расходов,

- Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса в сумме 20 709 912,40 руб, что составляет 5,23 % от общей суммы прочих расходов,

- комиссия банка в сумме 15 382 462,26 руб., что составляет 3,88 % от общей суммы прочих расходов,

- прочие расходы (отклонения курса валют от официального курса, Пособия и материальная помощь, Расходы связанные с проведением корпоративного мероприятия, Резервы по сомнительным долгам, и др), в сумме 19 776 856,12 руб., что составляет 4,99% от общей суммы прочих расходов (в пояснениях не расшифровывается, т.к. каждый вид расхода составляет менее 2 % от общей суммы показателя).

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

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

4.14.11. Совокупный финансовый результат периода равен чистой прибыли и определяется как разница прибыли до налогообложения и налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет. Переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль периода в 2020 г. не было.

4.14.12. Базовая прибыль на акцию определяется как отношение базовой прибыли отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода. Привилегированные акции Общество не эмитирует. Количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение 2020 г., не менялось.

Базовая прибыль на акцию в 2020 г. составила 8 315 190,75 руб. (831 519 075,28 /100 шт)

4.14.13. Разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

5. Сведения о иных видах отчетности

5.1. Контролируемых сделок в деятельности Общества нет.

6. Информация о связанных сторонах

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

приведена в таблице.

6.1. К основному управленческому персоналу Общества относятся: Директор по развитию бизнеса, Зам. Директора по развитию бизнеса, Директор по логистике, Руководитель направления. Все выплаты управленческому персоналу (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды и другие выплаты, предусмотренные Положением по оплате труда), являются краткосрочными. Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу не предусмотрены.

Информация о связанных сторонах.

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

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2020 г., руб.
1. Владение Обществом				
Рудяк Борис Аронович	Выплата дивидендов	150 000	Решение № 59 от 26.03.2020, Решение № 61 от 16.10.2020	-
2. Основной управленческий персонал				
Управляющая компания) ООО «РБА-Менеджмент»	Бухгалтерское обслуживание	31 318	1/БУ-2019 от 01.07.2019	-
	Ведение кадрового делопроизводства	4 200	1/К-2019 от 01.07.2019	-
	Юридические услуги	4 224	1/Ю-2019 от 01.07.2019	-
	Информационные услуги по бронированию перевозок	23	1Т-16 от 01.06.2016	-
	Хранение документов	4 592	2А-15 от 01.01.2015	-
	Доработка конфигурации по техническому заданию	51 938	4/АХ-2019 от 01.07.2019	-
	Управление	21 458	б/н от 03.12.2014,	-

			б/н от 03.12.2019	
	Банковское сопровождение	2 255	КА-7-2017 от 01.07.2017	-
	Обслуживание персональных компьютеров	871	ОРМ-1/07 от 06.08.2007	-
	Настройка рабочих мест	9 529	ПО1-18 от 01.08.2018	-
	Услуги по обеспечению офиса	2 214	СН/1-19 от 10.12.2018	-
	Комплексные административно-финансовые услуги	13 123	РБА/2020-1 от 01.12.2020	-
Основной управленческий персонал (4 чел.)	Краткосрочные вознаграждения		В соответствии с ТК РФ	-
	Букреев Алексей Данилович-Зам. Директора по развитию бизнеса	3 953		-
	Светлова Алла Вениаминовна – Директор по развитию бизнеса	10 455		-
	Юркина Татьяна Геннадьевна- Директор по логистике	2 192		-
	Ананчев Вячеслав Юрьевич- руководитель направления	4233		-

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

Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Генеральный директор ООО «РБА-Менеджмент»,

действующего как управляющая организация

в АО «КОМПЭЛ» Аветисян В.З.

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.	13 857	(4 794)	18 654	-	-	(3 409)	-	-	-	32 510	(8 203)
	5110	за 2019г.	13 531	(2 350)	326	-	-	(2 444)	-	-	-	13 857	(4 794)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	2 463	(2 307)	13 425	-	-	(880)	-	-	-	15 889	(3 187)
	5111	за 2019г.	2 137	(2 137)	326	-	-	(170)	-	-	-	2 463	(2 307)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2020г.	11 370	(2 464)	5 022	-	-	(2 525)	-	-	-	16 392	(4 989)
	5112	за 2019г.	11 370	(190)	-	-	-	(2 274)	-	-	-	11 370	(2 464)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2020г.	24	(24)	206	-	-	(4)	-	-	-	230	(27)
	5113	за 2019г.	24	(24)	-	-	-	-	-	-	-	24	(24)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	4	4	3
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	3	3	2
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	1	1	1

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.	32	(30)	-	-	-	(2)	-	-
в том числе: Серия повышающе-понижающих преобразователей для кассовых аппаратов (англ. buck-boost solutions for c	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	32	(30)	-	-	-	(2)	-	-

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	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2019г.	-	390	-	-	-
в том числе: ПО для распознавания всех классов электронных компонентов на базе существующих баз данных и алгорит	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	390	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2020г.	3 806	81 939	-	(18 654)	53 666
нематериальных активов - всего	5190	за 2019г.	-	4 132	-	(326)	3 806
в том числе: ПО «Модуль автоматического обмена юридически значимыми документами ЭДО с клиентами»	5181	за 2020г.	-	5 022	-	(5 022)	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-
сервиса «Срочное производство электронных модулей» в составе автоматизированной информационной систе	5182	за 2020г.	-	40 583	-	-	40 583
	5192	за 2019г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "FANSO"	5183	за 2020г.	-	206	-	(206)	-
	5193	за 2019г.	-	-	-	-	-
Информационная система "Распознавание названий электронных компонентов"	5184	за 2020г.	-	13 425	-	(13 425)	-
	5194	за 2019г.	-	-	-	-	-
Пакет доработок для сервиса распознавания, необходимый для ввода в промышленную эксплуатацию	5185	за 2020г.	-	6 555	-	-	-
	5195	за 2019г.	-	-	-	-	-
Оптимизация производительности сервиса распознавания	5186	за 2020г.	-	1 081	-	-	-
	5196	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервис подбора коммерческих предложений - алгоритм skp	5187	за 2020г.	-	1 311	-	-	-
	5197	за 2019г.	-	-	-	-	-
Подключение данных компонентов от Farnell	5188	за 2020г.	-	3 854	-	-	3 854
	5198	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервис расчета точек пайки	5189	за 2020г.	-	672	-	-	-
	5199	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервис подбора коммерческих предложений - алгоритм m10		за 2020г.	-	1 747	-	-	1 747
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Реализация алгоритма классификации компонентов для расчета тех запаса		за 2020г.	-	766	-	-	766
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Управление поиском с учетом конечного заказчика		за 2020г.	-	2 542	-	-	2 542
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Администрирование - система управления каталогом компонентов и правилами конвертации данных из внешн		за 2020г.	-	2 662	-	-	2 662
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Администрирование - система обучения и управления моделями распознавания поисковых		за 2020г.	-	1 512	-	-	1 512

управления моделями распознавания поисковых строк		за 2019г.	-	-	-	-	-
ПО для система подбора компонентов из каталога		за 2020г.	390	-	-	-	-
		за 2019г.	-	390	-	-	390
ПО для распознавания всех классов электронных компонентов на базе существующих баз данных и алгорит		за 2020г.	3 416	-	-	-	-
		за 2019г.	-	3 416	-	-	3 416
Серия ведиороликов TI		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	165	-	(165)	-
Видеоролик Прогнозы изменения бизнес климата в России		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	103	-	(103)	-
Программа "Модуль расширения для ПО "AltiumDesigner"		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	58	-	(58)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Аветисян Владимир Зограбович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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.	3 962	(1 049)	167	-	-	(868)	-	-	4 129	(1 917)
	5210	за 2019г.	3 962	(153)	-	-	-	(896)	-	-	3 962	(1 049)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	3 937	(1 024)	167	-	-	(868)	-	-	4 104	(1 892)
	5211	за 2019г.	3 937	(128)	-	-	-	(896)	-	-	3 937	(1 024)
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.	-	167	-	(167)	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе: Ноутбук Apple 16-inch MacBook Pro	5241	за 2020г.	-	167	-	(167)	-
	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	14 614	15 760	10 494
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 _____ **Аветисян Владимир Зограбович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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.	523 300	-	-	217 500	-	-	-	740 800	-
	5311	за 2019г.	440 700	-	-	82 600	-	-	-	523 300	-
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.	523 300	-	-	217 500	-	-	-	740 800	-
	5310	за 2019г.	440 700	-	-	82 600	-	-	-	523 300	-

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 _____ **Аветисян Владимир Зограбович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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.	560 219	-	9 973 713	(9 228 923)	-	-	X	1 305 009	-
	5420	за 2019г.	129 145	-	6 750 677	(6 319 603)	-	-	X	560 219	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	1 856	-	41 037	(38 035)	-	-	28 661	4 858	-
	5421	за 2019г.	1 557	-	10 662	(10 362)	-	-	50	1 856	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	50 621	(49 748)	-	-	-	873	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	557 045	-	9 251 284	(8 513 561)	-	-	14 346	1 294 768	-
	5423	за 2019г.	127 589	-	6 245 309	(5 815 853)	-	-	232	557 045	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	83 197	(83 197)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	32 985	(32 985)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	1 319	-	547 574	(544 382)	-	-	-	4 511	-
	5426	за 2019г.	-	-	461 721	(460 403)	-	-	-	1 319	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	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 _____ **Аветисян Владимир Зограбович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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.	504 753	(1 694)	542 140	-	(264 011)	-	(845)	-	-	99	782 980	(2 539)
	5530	за 2019г.	703 678	(7 615)	339 555	-	(544 449)	-	5 921	-	1 359	4 610	504 753	(1 694)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	378 522	(1 694)	351 670	-	(251 736)	-	(845)	-	-	-	478 456	(2 539)
	5531	за 2019г.	299 199	(7 615)	274 148	-	(194 825)	-	(5 921)	-	-	-	378 522	(1 694)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	13 073	-	123 783	-	(377)	-	-	-	-	-	136 479	-
	5532	за 2019г.	340 444	-	12 927	-	(340 298)	-	-	-	-	-	13 073	-
Прочая	5513	за 2020г.	113 157	-	66 687	-	(11 898)	-	-	-	-	99	168 045	-
	5533	за 2019г.	64 034	-	52 480	-	(9 326)	-	-	-	1 359	4 610	113 157	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	504 753	(1 694)	542 140	-	(264 011)	-	(845)	X	X	X	782 980	(2 539)
	5520	за 2019г.	703 678	(7 615)	339 555	-	(544 449)	-	5 921	X	X	X	504 753	(1 694)

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	2 539	2 539	1 694	1 694	7 615	7 615
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 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 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.	465 749	406 640	3 866	(124 858)	(794)	-	-	99	750 701
	5580	за 2019г.	293 820	354 802	220	(188 500)	(563)	-	1 359	4 610	465 749
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	244 444	158 761	23	(19 547)	-	-	-	9	383 690
	5581	за 2019г.	93 268	223 994	220	(74 476)	-	-	1 359	79	244 444
авансы полученные	5562	за 2020г.	183 317	240 779	-	(101 179)	(794)	-	-	-	322 123
	5582	за 2019г.	144 076	130 467	-	(90 662)	(563)	-	-	-	183 317
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	35 468	6 935	3 843	(1 692)	-	-	-	90	44 644
	5583	за 2019г.	54 202	95	-	(23 360)	-	-	-	4 531	35 468
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	2 520	164	-	(2 440)	-	-	-	-	244
	5586	за 2019г.	2 276	246	-	(1)	-	-	-	-	2 520
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	465 749	406 640	3 866	(124 858)	(794)	X	X	X	750 701
	5570	за 2019г.	293 820	354 802	220	(188 500)	(563)	X	X	X	465 749

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 _____ **Аветисян Владимир Зограбович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	27 558	6 101
Расходы на оплату труда	5620	196 466	176 821
Отчисления на социальные нужды	5630	50 696	43 769
Амортизация	5640	4 277	3 342
Прочие затраты	5650	265 385	230 370
Итого по элементам	5660	544 382	460 403
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	544 382	460 403

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

Руководитель _____ **Аветисян Владимир Зограбович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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	6 321	17 155	(14 016)	(48)	9 412
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Аветисян Владимир Зограбович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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	70 769	58 341	21 840
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Аветисян Владимир Зограбович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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 _____ **Аветисян Владимир Зограбович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2021 г.