Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Гроднева Галина Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 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.	8 759	(2 635)	9 800	-	-	(6 832)	-	-	18 559	(9 467)
	5210	за 2019г.	4 950	(950)	3 809	-	-	(1 685)	-	-	8 759	(2 635)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2020г.	6 394	(1 466)	8 152	-	-	(5 666)	-	-	14 546	(7 132)
	5211	за 2019г.	3 284	(560)	3 110	-	-	(906)	-	-	6 394	(1 466)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	2 283	(1 127)	1 648	-	-	(1 139)	-	-	3 931	(2 266)
	5212	за 2019г.	1 584	(375)	699	-	-	(752)	-	-	2 283	(1 127)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	82	(42)	-	-	-	(27)	-	-	82	(69)
	5213	за 2019г.	82	(15)	-	-	-	(27)	-	-	82	(42)
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.	2 032	7 769	-	(9 801)	-
	5250	за 2019г.	35	5 806	-	(3 809)	2 032
в том числе: Системы ЭОМ и СКС	5241	за 2020г.	2 032	1 579	-	(3 611)	-
	5251	за 2019г.	-	2 032	-	-	2 032
Система приточной и вытяжной вентиляции (тех.этаж)	5242	за 2020г.	-	2 460	-	(2 460)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Системы СКУД И САПС	5243	за 2020г.	-	178	-	(178)	-
	5253	за 2019г.	-	418	-	(418)	-
Шкаф 3480x2100x450 ЛДСП 25мм	5244	за 2020г.	-	69	-	(69)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Шкаф для хранения одежды	5245	за 2020г.	-	50	-	(50)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Система кондиционирования ROYAL CLIMA/Mitsubishi Electric (тех.этаж)	5246	за 2020г.	-	883	-	(883)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Система кондиционирования ROYAL CLIMA (тех.этаж)	5247	за 2020г.	-	376	-	(376)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кухонный гарнитур: короба, фасады, мойка, столешницы (2шт.), плинтус, цоколь	5248	за 2020г.	-	155	-	(155)	-
	5258	за 2019г.	-	66	-	(66)	-
Стационарные офисные перегородки (алюминиевый профиль, стекло прозрачное)	5249	за 2020г.	-	288	-	(288)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер Intel Core i3-10100/8GB/SSD 2x128Gb/HDD 1TB		за 2020г.	-	46	-	(46)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Проектор BenQ MH606		за 2020г.	-	41	-	(41)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T490		за 2020г.	-	345	-	(345)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Телевизор LED LG 75UM7090PLA Ultra HD 4K (2160p)		за 2020г.	-	67	-	(67)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T495s		за 2020г.	-	73	-	(73)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T490s		за 2020г.	-	79	-	(79)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер C580829Ц-AMD / ROG STRIX X399-E GAMING HDD 10T		за 2020г.	-	148	-	(148)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ThinkPad T14 20S0000GRT		за 2020г.	-	470	-	(470)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Ноутбук ThinkPad T14 20S00011RT		за 2020г.	-	380	-	(380)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Стол для переговоров 3500x1600x750		за 2020г.	-	82	-	(82)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Приточно-вытяжная установка в сборе		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	35	1 110	-	(1 145)	-
Сантехнические перегородки		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	114	-	(114)	-
Сантехнические работы (неотделимые улучшения по ДС№3 от 20.09.19 к договору от 07.06.19 №07/06/19-С)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	132	-	(132)	-
Приточно-вытяжная система		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	39	-	(39)	-
Система АРМ		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	117	-	(117)	-
Кондиционер инвертер White DHI-18		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	294	-	(294)	-
Кондиционер инвертер White DHI-24		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	77	-	(77)	-
Аппарат питьевой воды WFP-734		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	45	-	(45)	-
Гардеробная		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	124	-	(124)	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T480		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	588	-	(588)	-
Офисные перегородки, 2 двери (тех.этаж)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	414	-	(414)	-
Офисные перегородки с дверью		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	234	-	(234)	-

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	293	-
в том числе: Система кондиционирования ROYAL CLIMA/Mitsubishi Electric (тех.этаж)	5261	115	-
Системы СКУД и САПС (неотделимые улучшения)	5262	178	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель _____ **Гроднева Галина Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Гроднева Галина Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 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.	117	-	4 745	(4 748)	-	-	X	114	-
	5420	за 2019г.	45	-	3 515	(3 444)	-	-	X	117	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	117	-	4 745	(4 748)	-	-	-	114	-
	5421	за 2019г.	45	-	3 515	(3 444)	-	-	-	117	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Гроднева Галина Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 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.	22 415	-	8 989	-	(3 720)	-	-	-	36	844	28 564	-
	5530	за 2019г.	5 896	-	18 331	-	(2 455)	-	-	-	-	643	22 415	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	3 362	-	2 580	-	(2 737)	-	-	-	-	-	3 205	-
	5532	за 2019г.	2 226	-	3 293	-	(2 157)	-	-	-	-	-	3 362	-
Прочая	5513	за 2020г.	19 053	-	6 409	-	(983)	-	-	-	36	844	25 359	-
	5533	за 2019г.	3 670	-	15 038	-	(298)	-	-	-	-	643	19 053	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	22 415	-	8 989	-	(3 720)	-	-	X	X	X	28 564	-
	5520	за 2019г.	5 896	-	18 331	-	(2 455)	-	-	X	X	X	22 415	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	32 225	3 113	34	(17 573)	-	-	36	844	18 679
	5580	за 2019г.	16 450	26 340	1	(11 209)	-	-	-	643	32 225
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	267	281	-	(260)	-	-	-	-	288
	5581	за 2019г.	76	267	-	(76)	-	-	-	-	267
авансы полученные	5562	за 2020г.	18 968	-	-	(6 089)	-	-	-	-	12 879
	5582	за 2019г.	9 561	18 967	-	(9 561)	-	-	-	-	18 968
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	6 480	2 832	34	(4 714)	-	-	36	844	5 512
	5583	за 2019г.	3 803	2 842	1	(806)	-	-	-	640	6 480
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	6 510	-	-	(6 510)	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	3 010	4 264	-	(766)	-	-	-	3	6 510
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	32 225	3 113	34	(17 573)	-	X	X	X	18 679
	5570	за 2019г.	16 450	26 340	1	(11 209)	-	X	X	X	32 225

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 _____ **Гроднева Галина Александровна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	4 141	2 684
Расходы на оплату труда	5620	264 122	140 353
Отчисления на социальные нужды	5630	70 628	38 892
Амортизация	5640	6 751	1 640
Прочие затраты	5650	31 633	32 256
Итого по элементам	5660	377 275	215 825
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	377 275	215 825

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

Руководитель _____ **Гроднева Галина Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 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	8 812	29 785	(18 125)	(165)	20 308
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Гроднева Галина Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Гроднева Галина Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 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 _____ **Гроднева Галина Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2021 г.

Пояснения
к годовой бухгалтерской отчетности ООО «БостонДжин» за 2020 год

Бухгалтерская отчетность ООО «БостонДжин» (далее – Общество) сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Сведения о хозяйственной деятельности

Общество создано 04 июня 2015 года.

Его участником является компания БостонДжин Корпорейшн (США), владеющая 100% доли в уставном капитале.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей и состоит из одной доли номинальной стоимостью 10 000 (Десять тысяч) рублей, принадлежащей компании БостонДжин Корпорейшн (США).

Предметом деятельности Общества в 2020 году являлась деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов (код по ОКВЭД 63.11.1).

Деятельность Общества не требует лицензий.

Общество филиалов и представительств не имеет.

Общество в других юридических лицах не участвует.

Информация о деятельности Общества не публикуется.

Среднесписочная численность работников Общества на отчетную дату – 144 человека. Общество не является субъектом малого предпринимательства.

В течение 2020 года исполнительный орган Общества – генеральный директор Гроднева Галина Александровна.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета Общества, контроль и отражение на счетах бухгалтерского учета всех осуществляемых Обществом хозяйственных операций несут генеральный директор Гроднева Галина Александровна и главный бухгалтер Степанов Константин Александрович.

В АО «Альфа-Банк» Обществом открыты: расчетный счет в рублях РФ, расчетный счет в долларах США, транзитный счет в долларах США.

В ПАО «Сбербанк» Обществом открыт расчетный счет в рублях РФ.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Аудит проводится ООО «Аудиторская фирма «АрсеналАудит» (член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12006083068).

2. Особенности учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

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 от 13.06.1995 № 49.

Итоговая инвентаризация товарно-материальных ценностей проведена Обществом в 2020 году по состоянию на утро 24.12.2020.

Стоимость основных средств погашается линейным способом. Нормы амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных средств. Общество не применяет повышающие и понижающие коэффициенты к стандартным нормам амортизации.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу и сроком эксплуатации более 1 года учитываются на балансовом счете 10 «Материалы». Приобретенные активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу относятся на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности данных активов при эксплуатации в Обществе организован надлежащий контроль за их движением.

При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.

Общество создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов на оплату отпусков.

Расходы, накапливаемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» по окончании отчетного месяца.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Выручка от реализации работ (услуг) признается по методу начисления.

Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

На основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, текущий налог на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженной в налоговой декларации по налогу на прибыль.

3. Итоги и перспективы

3.1. Основные средства

Основные средства Общества в 2020 году увеличились на 7 768 тыс. руб. и на 31.12.2020 составили 18 559 тыс. руб. Амортизация основных средств на 31.12.2020 составила 9 467 тыс. руб.

Состав основных средств на 31.12.2020:

Офисное оборудование:

- поступление – 1 648 тыс. руб.;
- начисление амортизации – 1 139 тыс. руб.;
- остаточная стоимость – 1 665 тыс. руб.

Машины и оборудование (кроме офисного):

- поступление – - тыс. руб.;
- начисление амортизации – 27 тыс. руб.;
- остаточная стоимость – 13 тыс. руб.

Другие виды основных средств:

- поступление – 8 152 тыс. руб.;
- начисление амортизации – 5 666 тыс. руб.;
- остаточная стоимость – 7 414 тыс. руб.

3.2. Дебиторская задолженность

Общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.2020 составляет 28 564 тыс. руб., в том числе:

- авансовые платежи поставщикам – 3 205 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам, в т.ч. во внебюджетные фонды – 919 тыс. руб.;
- расчеты с подотчетными лицами – 87 тыс. руб.;
- прочие дебиторы – 24 353 тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

3.3. Кредиторская задолженность

Общая сумма кредиторской задолженности на 31.12.2020 составляет 18 679 тыс. руб., в том числе:

- по расчетам с поставщиками и подрядчиками – 288 тыс. руб.;
- по налогам и сборам, в т.ч. во внебюджетные фонды – 5 512 тыс. руб.;
- авансовые платежи от покупателей – 12 879 тыс. руб.;

Просроченная кредиторская задолженность, в т.ч. просроченная задолженность по уплате налогов, иных платежей и сборов в бюджет на 31.12.2020 отсутствует.

3.4. Оценочные обязательства

На 31.12.2020 в Обществе сформировано оценочное обязательство по оплате ежегодных отпусков работников в сумме 20 308 тыс. руб. Срок исполнения – 2021 год.

3.5. Выручка от реализации услуг

Выручка получена от реализации услуг по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов (код по ОКВЭД 63.11.1).

Выручка от реализации услуг в 2020 году составила 383 687 тыс. руб.

3.6. Расходы Общества

Расходы на деятельность Общества в 2020 году составили 377 275 тыс. руб.

Элементы затрат:

- материальные затраты – 4 141 тыс. руб.;
- расходы на оплату труда – 264 122 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды – 70 628 тыс. руб.;
- амортизация – 6 751 тыс. руб.;
- прочие затраты – 31 633 тыс. руб.

Фонд оплаты труда формируется согласно штатному расписанию, положению о премировании и трудовым договорам.

Налоговыми льготами за отчетный год Общество не пользовалось.

3.7. Прочие доходы

Прочие доходы в 2020 году составили 1 721 тыс. руб.

В состав прочих доходов входят:

- проценты к получению – 643 тыс. руб.;

- курсовые разницы – 856 тыс. руб.;
- доход от реализации работникам трудовых книжек – 11 тыс. руб.;
- доход от восстановления оценочного обязательства по отпускам – 165 тыс. руб.
-доход от финансового обеспечения предупредительных мер – 46 тыс. руб.

3.8. Прочие расходы

Прочие расходы в 2019 году составили 7 623 тыс. руб.
В состав прочих расходов входят:
- курсовые разницы – 800 тыс. руб.;
- расходы на услуги банка – 2 074 тыс. руб.;
- отклонения курса покупки (продажи) иностранной валюты – 1 485 тыс. руб.;
- прочие производственные расходы – 160 тыс. руб.;
- расходы на пожертвования – 2 000 тыс. руб.
- прочие непроизводственные расходы – 1 104 тыс. руб.

3.9. Заемные средства

Заемные средства в 2020 году не привлекались и по состоянию на 31.12.2020 отсутствуют.

3.10. Налог на прибыль

Сальдо вычитаемых временных разниц за 2020 год составило 18 380 тыс. руб., в т.ч. возникло – 25 357 тыс. руб., погашено – 6 977 тыс. руб. Сальдо налогооблагаемых временных разниц за 2020 год составило – 252 тыс. руб., в т.ч. возникло – 1 184 тыс. руб., погашено – 932 тыс. руб.

Признание отложенных налоговых активов (ОНА) в отчетном году обусловлено главным образом начислением в бухгалтерском учете оценочного обязательства по отпускам. Величина ОНА по нему на 31.12.2020 составляет 7 052 тыс. руб.

Признание отложенных налоговых обязательств (ОНО) в 2020 году связано исключительно с применением разных правил признания активов в качестве основных средств для целей бухгалтерского учета и налогообложения. Величина ОНО по основным средствам на 31.12.2020 составляет 332 тыс. руб.

3.11. Чистая прибыль

Чистый убыток по итогам работы за год составил 247 тыс. руб.

Дивиденды в 2020 году не распределялись и не выплачивались.

По сравнению с 2019 годом выручка Общества в 2020 году выросла на 149 460 тыс. руб. (63,8 %), при этом расходы по обычным видам деятельности выросли на 161 450 тыс. руб. (74,8 %).

Чистые активы Общества за 2020 год уменьшились на 247 тыс. руб. и на 31.12.2020 составили 18 620 тыс. руб.

В 2020 году сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, а также иные сделки, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, не совершались.

У Общества отсутствуют намерения прекращения финансово-хозяйственной деятельности в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты. Отсутствует неопределенность в отношении непрерывного продолжения Обществом деятельности в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий. Это обусловлено в первую очередь тем фактом, что отрасль осуществления деятельности Общества не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

Отсутствуют события, произошедшие после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

К перечню совершенных Обществом в отчетном году сделок со связанными сторонами входят:

- оказание услуг в 2020 году компании БостонДжин Корпорейшн (США), являющейся единственным участником Общества;
- оплата труда генеральному директору Гродневой Г.А.

Генеральный директор Гроднева Г.А.

31.03.2021