Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету

о финансовых результатах за 2020 год

ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

«МЕЖВЕДОМСТВЕННЫЙ АНАЛИТИЧЕСКИЙ ЦЕНТР»

Раздел 1. Общие сведения о деятельности общества

1.1. Открытое акционерное общество «Межведомственный аналитический центр» (ОАО «МАЦ») создано путем реорганизации в форме преобразования федерального государственного унитарного предприятия «Межведомственный аналитический центр» по распоряжению Министерства имущественных отношений Российской Федерации от 17 декабря 2003 г. № 7003-р.

Запись о создании ОАО «МАЦ» внесена ИМНС № 4 по ЦАО г. Москвы 30 декабря 2003 года за основным государственным номером 1037704056147.

Общество является правопреемником федерального государственного унитарного предприятия «Межведомственный аналитический центр».

1.2. Цель деятельности общества - получение прибыли путем осуществления собственной предпринимательской деятельности в форме оказания услуг научно-исследовательского, организационно-методического и информационно-аналитического характера в области разработки и реализации основных направлений экономической, структурной, инновационной, промышленной, научно-технической, внешнеэкономической деятельности обрабатывающих и инфраструктурных отраслей экономики, предприятий (организаций) этих отраслей и их объединений, а также удовлетворения потребностей российских государственных ведомств, коммерческих и некоммерческих организаций и иных потребителей, заинтересованных в его услугах.

1.3. Уставной капитал общества составляет 18 159 000 (Восемнадцать миллионов сто пятьдесят девять тысяч) рублей и разделен на 181 590 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью одной акции 100 рублей. Государственная регистрация выпуска акций за номером 1-01-09006-А осуществлена распоряжением Регионального отделения ФКЦБ России в Центральном федеральном округе от 05.05.04 № 864.

Владельцем 100 % акций является Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом.

1.4. Единоличным исполнительным органом общества является Генеральный директор. Решением совета директоров (протокол № 5/2015 от 30.10.2015 г.) генеральным директором ОАО «МАЦ» избран Довгий Владимир Иванович.

Контроль над финансово-хозяйственной деятельностью общества осуществляет ревизионная комиссия общества. Решением годового общего собрания акционеров ОАО «МАЦ» (распоряжение ТУ Росимущества в городе

Москве № 369-р от 11 сентября 2020 г.) ревизионная комиссия ОАО «МАЦ» избрана в следующем составе:

Подольская Алла Владимировна - независимый эксперт;

Резников Александр Николаевич - независимый эксперт;

Рязанова Ольга Александровна – заместитель начальника Управления отраслевых организаций и зарубежной собственности Росимущества.

1.5. В отчетном периоде основным видом деятельности оставались консультационно-аналитические работы.

Работы выполнялись в интересах следующих заказчиков:

Государственная корпорация "РОСТЕХ", ПАО "Промсвязьбанк", АО "КОРПОРАЦИЯ "ТАКТИЧЕСКОЕ РАКЕТНОЕ ВООРУЖЕНИЕ", АО "ИСС", ВШЭ, АО "КОНЦЕРН "ГРАНИТ-ЭЛЕКТРОН", ООО "МАСТЕР'С ПЛАН", АО "НИЦ АСК", ОАО "Искра", СПбГУ, НИ ТГУ, ДВФУ.

Среднесписочная численность работников ОАО «МАЦ» составила за отчетный период 42 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Раздел 2. Информация об учетной политике

2.1. Сведения об учетной политике

В 2020 году общество руководствовалось бухгалтерской и налоговой учетной политикой, утвержденной приказом ОАО «МАЦ» от 31.12.2010 г. № 10/2010 (с учетом дополнений и изменений).

В соответствии с учетной политикой обществом в 2020 году применялись следующие основные способы ведения бухгалтерского и налогового учета:

Бухгалтерский учет.

- Материально-производственные запасы при их отпуске в производство и ином выбытии оцениваются по средней себестоимости с применением метода скользящей оценки;

- Имущество стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражается в составе материально-производственных запасов;

- Срок полезного использования основных средств определяется по Постановлению Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Конкретный срок устанавливается организацией самостоятельно в пределах диапазона для каждой группы;

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом;

- Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг определяется по методу начисления. По работам и услугам долгосрочного характера выручка признается по мере выполнения отдельных этапов работ (услуг);

- Общехозяйственные (накладные) расходы подлежат списанию в конце отчетного периода на счета учета основного производства;

- Срок полезного использования нематериального актива (НМА) определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом. Амортизация НМА начисляется линейным способом;

- Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся. Расходы по страхованию машин и здания относятся к расходам будущих периодов, так как сохраняется возможность возврата страховой премии, при досрочном расторжении договора.

- Признание выручки и расходов по договору длительного цикла способом «по мере готовности» по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору. Выручка, признанная способом «по мере готовности», учитывается до полного завершения работ (этапа) как отдельный актив — «не предъявленная к оплате начисленная выручка» и списывается на дебиторскую задолженность заказчика при выставлении ему счета на оплату. Дебетовое сальдо по счету 46 "Не предъявленная к оплате начисленная выручка" включается в состав строки "Дебиторская задолженность" (код 1230) и одновременно отражается обособленно по расшифровочной строке, которой может быть присвоен код 12309.

- Во исполнение обеспечения соблюдения принципа осмотрительности и формирование достоверной бухгалтерской отчетности организация создает резерв по сомнительным долгам. Резервы по сомнительным долгам в бухгалтерском учете складываются по итогам инвентаризации дебиторской задолженности на конец года и учитывается отдельно по каждому сомнительному долгу.
Сумма созданного резерва признается прочим расходом, а его корректировка - прочим расходом (в случае увеличения) или прочим доходом (при уменьшении)
Величину резерва отражают на счете 63 "Резервы по сомнительным долгам".

- Безнадежными долгами (долгами, нереальными к взысканию) признаются те долги, по которым истек установленный срок исковой давности (3 года со дня возникновения задолженности, статья 196 ГК РФ), а также те долги, по которым в соответствии с гражданским законодательством обязательство прекращено вследствие невозможности его исполнения, на основании акта государственного органа или ликвидации организации. Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности списывается в состав внереализационных расходов.

Налоговый учет.

- Для целей исчисления налога на добавленную стоимость (НДС) установлено ведение раздельного учета при осуществлении операций, облагаемых НДС и необлагаемых или освобождаемых от налогообложения. Критерием для распределения НДС по приобретенным товарам (работам, услугам, имущественным правам) является выручка от реализации товаров (работ, услуг,

имущественных прав), облагаемых (необлагаемых) НДС, в общей сумме выручки от реализации товаров (работ, услуг, имущественных прав) с учетом НДС.

При наличии у организации в отчетных периодах работ (услуг), выполняемых за счет средств государственной помощи (субсидий, субвенций бюджетов различных уровней), объемы данных работ (услуг) учитываются при определении пропорции для распределения НДС по приобретенным товарам (работам, услугам, имущественным правам).

- Оценка сырья и материалов при их отпуске в производство производится по средней стоимости с использованием метода скользящей оценки;

- Начисление амортизации по объектам амортизируемого имущества производится линейным способом;

- Доходы и расходы при исчислении налога на прибыль признаются по методу начисления.

- Определение выручки по договорам длительного цикла производится способом распределение дохода пропорционально доле фактических расходов, понесенных в конкретном отчетном периоде, в общей сумме расходов по смете (ст. 316 НК РФ), прямые расходы отражаются при расчете налога на прибыль по мере реализации продукции, работ или услуг, в стоимости которых они учтены.

- В соответствии с пунктом 2 статьи 266 НК РФ безнадежными долгами (долгами, нереальными к взысканию) признаются те долги, по которым истек установленный срок исковой давности (3 года со дня возникновения задолженности, статья 196 ГК РФ), а также те долги, по которым в соответствии с гражданским законодательством обязательство прекращено вследствие невозможности его исполнения, на основании акта государственного органа или ликвидации организации.

Раздел 3. Расшифровка отдельных показателей отчетности

3.1. В 2020 году стоимость основных фондов общества уменьшилась с 173 тыс. рублей до 120 тыс. рублей за счет амортизации.

3.2. В отчетном периоде сроки полезного использования и способы определения амортизации нематериальных активов не уточнялись.

3.3. В отчетном периоде не имеет задолженности по займам и кредитам.

3.4. В 2020 году общество не выполняло за счет собственных средств научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ и не являлось заказчиком указанных работ для собственных нужд.

3.5. Отчет о финансовых результатах составлен в соответствии с последней редакцией ПБУ 18/02 (утв. приказом Минфина России от 20.11.18 № 236н). Данные показатели позволяют определить различия налога на бухгалтерскую прибыль (убыток) (условный расход по налогу на прибыль), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в налоговом учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

3.6. Дебиторская задолженность общества увеличилась с 7 542 тыс. рублей на конец 2019 года до 9 917 тыс. рублей на конец отчетного периода. Данное изменение вызвано следующими основными причинами:

- увеличением задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками на 6 372 тыс. руб.;

- уменьшением дебетового сальдо на сумму 3 988 тыс. руб. по счету 46 "Не предъявленная к оплате начисленная выручка" включено в состав строки "Дебиторская задолженность" (код 1230) .

Актив в виде права на вычет налога на добавленную стоимость, относящийся к дебиторской задолженности поставщиков и подрядчиков по авансам выданным, отражен в бухгалтерском балансе в составе данной задолженности. Данное обстоятельство объясняется невозможностью определения на отчетную дату суммы налога, подлежащего вычету, в связи с ведением раздельного учета при осуществлении облагаемых и необлагаемых НДС операций.

Последние года (2018-2020) общество не вело раздельный учет, в связи с отсутствием гос. контрактов.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода увеличилась с 6 314 тыс. рублей в 2019 году до 6 442 тыс. рублей на конец 2020 года главным образом за счет увеличения текущей задолженности по налогам и сборам (с 4 150 до 4 207 тыс. руб.) и увеличившейся в отчетном периоде задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками за счет полученных авансов на выполнение работ (с 2092 тыс. рублей до 2 123 тыс. рублей).

3.7. В отчетном периоде у общества отсутствовали факты хозяйственной деятельности, подлежащие отражению по забалансовым статьям (данные о форвардных и фьючерсных сделках, операциях СВОП, РЕПО, залоговых операциях и др.).

Раздел 4. Информация о доходах и расходах организации

4.1. В 2020 году отмечено уменьшение выручки от продажи работ и услуг до 42 016 тыс. рублей против 47 214 тыс. рублей за 2019 год.

Структура доходов по обычным видам деятельности организации представлена в таблице.

Вид работ (услуг)	**Объем продаж*** (в т.ч. НДС)		
	2020 год	**2019 год**	**2018 год**
Научно-исследовательские работы	нет	нет	1 050 тыс. руб. (3,05%)

Вид работ (услуг)	Объем продаж* (в т.ч. НДС)		
	2020 год	2019 год	2018 год
Научно-исследовательские работы, выполненные за счет средств субсидий федерального бюджета	нет	нет	нет
Консалтинговые услуги	50 420 тыс. руб. (100%)	51 870 тыс. руб. (91,55%)	33 364 тыс. руб. (96,95%)
Консалтинговые услуги "Не предъявленная к оплате начисленная выручка"	нет	4 786 тыс. руб. (8,45%)	нет
Итого:	50 420 тыс. руб. (100%)	56 656 тыс. руб. (100%)	34 414 тыс. руб. (100%)

* - для НИР, выполненных за счет средств субсидий федерального бюджета, указан объем выполненных работ.

4.2. На отчетную дату (31.12.2020) у общества отсутствует не предъявленная к оплате начисленная выручка, выраженная в иностранной валюте.

4.3. В 2020 году был закрыт договор (не предусматривающий поэтапную сдачу работ), который является договором с длительным сроком действия (п. 2 статьи 271 Налогового кодекса РФ). Момент признания доходов, по данному договору относится к нескольким отчетным (налоговым) периодам 2019-2020 г.. Доходы по данному договору мы распределяем между отчетными периодами:

- пропорционально доле фактических расходов того или иного периода в общей сумме расходов по договору. При использовании этого метода использован способ оценки общего объема расходов - по прямым расходам.

Не предъявленная к оплате начисленная выручка отражена и в БУ, и в НУ.

5. Инвестиционная деятельность

5.1. В состав основных производственных фондов общества входят часть здания, системы внешнего и внутреннего электроснабжения, вычислительная техника, два служебных легковых автомобиля, мебель, оргтехника, производственный и хозяйственный инвентарь. Все они находятся в эксплуатации.

5.2. В 2020 году новых основных средств не поступало.

6. Решения учредителей по итогам отчетного года

При расчете стоимости чистых активов использовалась методика, утвержденная Приказом Минфина России от 28 августа 2014 года № 84н.

Стоимость чистых активов общества на конец отчетного периода составляет 34 149 тыс. рублей по сравнению с 32 945 тыс. рублей на начало 2020 года.

На начало и конец отчетного периода стоимость чистых активов превышает суммарную величину уставного капитала и резервного фонда общества.

Распоряжением ТУ Росимущества в городе Москве № 369-р от 22 сентября 2020 г. в связи с отсутствием чистой прибыли Общества за 2019 год распределение прибыли не производилось.

Направления использования чистой прибыли общества за 2020 год на дату сдачи годовой отчетности не определены, так как годовое общее собрание акционеров состоится после 31.05.2021 г.

Вознаграждение членам совета директоров не выплачивалось.

Общая сумма выплат за 2020 год управленческому персоналу составила 4 610 359,29 руб.

Выплаты стимулирующего характера (доплаты и надбавки, премии и иные поощрительные выплаты), долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу в 2020 году не производились.

7. Прочая информация

7.1. В отчетном периоде обществом создавался резерв на оплату ежегодных отпусков работников, величина которого является оценочным значением. На начало и конец отчетного периода величина данного оценочного обязательства составила соответственно 4 901 и 5 530 тыс. рублей. При этом в отчетном периоде оценочное обязательство отражено в составе затрат на сумму 3 435 тыс. рублей, признано – на сумму 2 806 тыс. рублей.

7.2. В отчетном периоде обществом резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете уменьшен на 700 тыс. руб. в связи с погашением долга данная сумма резерва признан прочим доходом.

7.3. Информация о связанных сторонах.

Состав аффилированных лиц общества на 31.12.2020 г. представлен в таблице:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1.	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом	103685, г. Москва, Никольский пер., 9	Лицо имеет право распоряжаться более 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции ОАО «МАЦ»	30.12.2003	100	100
2.	Пономарев Алексей Константинович	-	Председатель Совета директоров ОАО «МАЦ» Профессиональный поверенный	22.09.2020	-	-
3.	Родионов Иван Иванович	-	Член Совета директоров ОАО «МАЦ» Профессиональный поверенный	22.09.2020	-	-
4.	Беликов Игорь Вячеславович	-	Член Совета директоров ОАО «МАЦ» Профессиональный поверенный	22.09.2020	-	-
5.	Гусев Юрий Николаевич	-	Член Совета директоров ОАО «МАЦ» Профессиональный поверенный	22.09.2020	-	-
6.	Попова Наталья Валерьевна	-	Член Совета директоров ОАО «МАЦ» Профессиональный поверенный	22.09.2020	-	-
7.	Безменов Иван Владимирович	-	Член Совета директоров ОАО «МАЦ»	22.09.2020	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
			Независимый директор			
8.	Павленко Анастасия Константиновна	-	Член Совета директоров ОАО «МАЦ» Профессиональный поверенный	22.09.2020	-	-
9.	Клепач Андрей Николаевич	-	Член Совета директоров ОАО «МАЦ» Профессиональный поверенный	22.09.2020	-	-
10.	Барыбин Олег Геннадьевич	-	Член Совета директоров ОАО «МАЦ» Профессиональный поверенный	22.09.2020	-	-
11.	Ярышевский Борис Михайлович	-	Член Совета директоров ОАО «МАЦ» Профессиональный поверенный	22.09.2020	-	-
12.	Ким Надежда Александровна	-	Член Совета директоров ОАО «МАЦ» Профессиональный поверенный	22.09.2020	-	-
13.	Довгий Владимир Иванович	-	Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ОАО «МАЦ» (Генеральный директор)	01.12.2015	-	-

Решением годового общего собрания акционеров ОАО «МАЦ» (распоряжение ТУ Росимущества в городе Москве № 369-р от 22 сентября 2020 г.) в состав вновь избранного Совета директоров дополнительно включены Ким Надежда Александровна, Ярышевский Борис Михайлович, Барыбин Олег Геннадьевич, Попова Наталья Валерьевна, не вошел во вновь избранный состав Совета директоров - Воробьев Иван Владимирович, остальные члены Совета директоров остались прежние.

К основному управленческому персоналу общества относятся: генеральный директор, заместитель генерального директора, члены совета директоров общества.

8. Финансовая деятельность

8.1. Величины валовой прибыли и прибыли от продаж составили 969 тыс. рублей в отчетном периоде против 1 237 тыс. рублей в предыдущем году.

8.2. По итогам 2020 года получен налоговый убыток на сумму 682 тыс. рублей против величины налоговый убыток на сумму 1 572 тыс. рублей в 2019 году.

8.3. Чистая прибыль общества по итогам 2020 года составила 1203 тыс. рублей по сравнению с убытком 2 490 тыс. рублей по итогам прошлого отчетного периода.

8.4. В отчетном периоде общество не допускало задержек текущих платежей в бюджет и внебюджетные фонды и не имело просроченной задолженности по оплате труда.

8.5. Общая рентабельность в отчетном периоде составила около 0 процентов, коэффициент обеспеченности собственными средствами – около 0, 70.

Расчетные значения указанных показателей свидетельствуют об удовлетворительной структуре баланса организации на конец отчетного периода, наличии устойчивого финансового положения и возможности сохранения научно-производственного потенциала для дальнейшего ведения основной деятельности.

9. Особые условия деятельности в 2020 году

В течение всего 2020 года происходили серьезные изменения на глобальных и национальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. В конце марта 2020 года решениями Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации приняты предупредительные меры с целью предупреждения масштабного распространения коронавируса COVID-19 в стране.

Руководство Общества оценивает эффект воздействия распространения коронавируса на финансовые результаты и финансовое положение Общества как умеренно негативный в связи со следующими факторами:

- изменением в соответствии с указами Президента Российской Федерации режимов работы, в том числе применением режима нерабочих оплачиваемых дней, переводом части сотрудников на удаленный режим работы, нахождением на больничном сотрудников общества в возрасте 65 лет и более;
- введением ряда ограничений на перемещение по территории Российской Федерации, применением пропускного режима, в том числе принимаемых на уровне

субъектов Российской Федерации, на территории которых функционируют организации (потенциальные заказчики), с которыми на завершающей стадии находились контрактные переговоры (Дальневосточный Федеральный округ, Томская область, Калининградская область, Санкт-Петербург). Вследствие введенных ограничений сроки контрактации по ряду заказов перенесены за пределы 2020 года;

- прогнозируемым ухудшением финансово-экономического положения ряда организаций - потенциальных заказчиков из числа частных высокотехнологичных компаний, в том числе имеющих статус «Национальных Чемпионов», малых и средних инновационных компаний;

- переносом федеральными органами исполнительной власти на более поздние сроки размещения заказов в рамках реализации национальных проектов, комплексных научно-технических программ полного инновационного цикла, государственных и федеральных целевых программ.

Особые режимы деятельности государственных заказчиков и хозяйствующих субъектов в Российской Федерации в связи с принятыми мерами по предупреждению коронавируса COVID-19 вызвали отмену ряда заказов или перенос сроков их размещения на более поздние периоды времени, что в целом негативно сказалось на объемах контрактации.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий, вызванных принятыми мерами по предупреждению коронавируса COVID-19, Обществом разработаны и реализованы мероприятия, направленные на сохранение кадрового потенциала ОАО «МАЦ». В 2020 году Обществом выполнены требования Трудового законодательства, а также решения Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации по выплатам заработной платы работникам в особых условиях 2020 года.

Генеральный директор **В.И. Довгий**

И.о. главного бухгалтера **Е.В. Кожина**

31 марта 2021 года

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.	124	(113)	102	-	-	(13)	-	-	-	226	(126)
	5110	за 2019г.	124	(103)	-	-	-	(10)	-	-	-	124	(113)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020г.	103	(92)	102	-	-	(13)	-	-	-	205	(104)
	5111	за 2019г.	103	(81)	-	-	-	(10)	-	-	-	103	(92)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2020г.	22	(22)	-	-	-	-	-	-	-	22	(22)
	5112	за 2019г.	22	(22)	-	-	-	-	-	-	-	22	(22)

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	1	1	1
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	102	-	(102)	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе: Сайт МАЦ новый	5181	за 2020г.	-	102	-	(102)	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ ДОВГИЙ ВЛАДИМИР ИВАНОВИЧ
(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			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	17 260	(17 087)	-	-	-	(54)	-	-	17 260	(17 140)
	5210	за 2019г.	17 201	(16 964)	60	-	-	(123)	-	-	17 260	(17 087)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	1 035	(892)	-	-	-	(51)	-	-	1 035	(943)
	5211	за 2019г.	976	(865)	60	-	-	(27)	-	-	1 035	(892)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	11 456	(11 456)	-	-	-	-	-	-	11 456	(11 456)
	5212	за 2019г.	11 456	(11 450)	-	-	-	(7)	-	-	11 456	(11 456)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	1 343	(1 330)	-	-	-	(2)	-	-	1 343	(1 332)
	5213	за 2019г.	1 343	(1 329)	-	-	-	(2)	-	-	1 343	(1 330)
Другие виды основных средств	5204	за 2020г.	75	(75)	-	-	-	-	-	-	75	(75)
	5214	за 2019г.	75	(75)	-	-	-	-	-	-	75	(75)
Здания	5205	за 2020г.	91	(73)	-	-	-	(1)	-	-	91	(74)
	5215	за 2019г.	91	(72)	-	-	-	(1)	-	-	91	(73)
Сооружения	5206	за 2020г.	1 385	(1 385)	-	-	-	-	-	-	1 385	(1 385)
	5216	за 2019г.	1 385	(1 298)	-	-	-	(87)	-	-	1 385	(1 385)
Транспортные средства	5207	за 2020г.	1 875	(1 875)	-	-	-	-	-	-	1 875	(1 875)
	5217	за 2019г.	1 875	(1 875)	-	-	-	-	-	-	1 875	(1 875)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	60	-	(60)	-
в том числе: Системный блок HP ProDesk 400 (7EM16EA)	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	60	-	(60)	-

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	-	-	-
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 _____ ДОВГИЙ ВЛАДИМИР ИВАНОВИЧ
(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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ ДОВГИЙ ВЛАДИМИР ИВАНОВИЧ

(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.	10 288	-	49 582	(41 320)	-	-	X	18 550	-
	5420	за 2019г.	1 139	-	55 697	(46 548)	-	-	X	10 288	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	2	-	273	(273)	-	-	-	2	-
	5421	за 2019г.	2	-	449	(449)	-	-	-	2	-
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.	10 286	-	49 309	(41 047)	-	-	-	18 549	-
	5425	за 2019г.	1 137	-	55 248	(46 098)	-	-	-	10 286	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ ДОВГИЙ ВЛАДИМИР ИВАНОВИЧ

(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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	7 542	(3 700)	6 571	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2019г.	14 456	-	5 614	-	(6 138)	-	700	-	X	X	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	3 988	(3 700)	6 372	-	(12 528)	-	-	-	-	-	9 917	(3 000)
	5531	за 2019г.	10 700	-	4 688	-	(3 988)	-	700	-	-	-	7 542	(3 700)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	412	-	403	-	(11 400)	-	-	-	-	-	6 372	(3 000)
	5532	за 2019г.	769	-	412	-	(412)	-	-	-	-	-	3 988	(3 700)
Прочая	5513	за 2020г.	3 142	-	448	-	(769)	-	-	-	-	-	403	-
	5533	за 2019г.	2 987	-	514	-	(448)	-	-	-	-	-	412	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	(360)	-	-	-	-	-	3 142	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 142	-
Итого	5500	за 2020г.	7 542	(3 700)	6 571	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5520	за 2019г.	14 456	-	5 614	-	(6 138)	-	700	X	X	X	9 917	(3 000)
							(12 528)	-	-	X	X	X	7 542	(3 700)

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	3 000	-	3 700	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 000	-	3 700	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	6 314	3 292	-	(3 164)	-	-	X	X	-
	5580	за 2019г.	2 417	5 700	-	(1 802)	-	-	X	X	-
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	71	100	-	(71)	-	-	-	-	6 442
	5581	за 2019г.	62	71	-	(62)	-	-	-	-	6 314
авансы полученные	5562	за 2020г.	2 092	2 123	-	(2 092)	-	-	-	-	100
	5582	за 2019г.	600	1 492	-	-	-	-	-	-	71
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	4 150	157	-	-	-	-	-	-	2 123
	5583	за 2019г.	1 755	4 135	-	(1 740)	-	-	-	-	2 092
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	4 307
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	4 150
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	1 000	-	(1 000)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	12	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	12
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	6 314	-	-	-	-	-	X	X	-
	5570	за 2019г.	2 417	3 292	-	(3 164)	-	-	X	X	-
				5 700	-	(1 802)	-	X	X	X	6 442
								X	X	X	6 314

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	-	600	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	600	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ ДОВГИЙ ВЛАДИМИР ИВАНОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	262	395
Расходы на оплату труда	5620	33 814	37 760
Отчисления на социальные нужды	5630	9 689	11 191
Амортизация	5640	65	133
Прочие затраты	5650	4 464	5 647
Итого по элементам	5660	48 294	55 126
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(8 263)	(9 149)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	40 031	45 977

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

Руководитель _____ ДОВГИЙ ВЛАДИМИР ИВАНОВИЧ

(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	4 901	3 435	(2 793)	(13)	5 530
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ ДОВГИЙ ВЛАДИМИР ИВАНОВИЧ
(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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ ДОВГИЙ ВЛАДИМИР ИВАНОВИЧ
(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 _____ ДОВГИЙ ВЛАДИМИР ИВАНОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.