

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «НЬЮКОНТАКТ» за 2020 год.

1. Характеристика деятельности

1.1. Сокращенное наименование: ООО «НЬЮКОНТАКТ»

1.2. Лицензии ООО «НЬЮКОНТАКТ» выданные Управлением Федеральной службы по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций:

- на оказание услуг местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа №174466 от 23.05.2019г.;
- на оказание услуг связи по предоставлению каналов связи № 174467 от 23.05.2019г.;
- на оказание услуг по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации № 174468 от 23.05.2019г.;
- на оказание телематических услуг связи № 174469 от 23.05.2019г.;
- на оказание услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации № 174470 от 23.05.2019г.

1.3. Юридический адрес ООО «НЬЮКОНТАКТ»: 143007, г. Одинцово, ул. Молодежная, дом 46, этаж 2, офис 219А

1.4. Фактический адрес: 127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, дом 30, стр. 1, этаж 6.

1.5. Функции Единоличного исполнительного органа ООО «НЬЮКОНТАКТ» возложены на Генерального директора Камышева Юрия Николаевича.

1.6. В отчетном периоде основным видом экономической деятельности ООО «НЬЮКОНТАКТ» являлась «Деятельность в области связи на базе проводных технологий», ОКВЭД 61.10.

07 октября 2020 г. в ЕГРЮЛ были внесены изменения, касающиеся основного вида экономической деятельности, на основании Протокола №23 общего собрания участников ООО «НЬЮКОНТАКТ» от 29.09.2020.

С этой даты основным видом экономической деятельности является «Деятельность центров обработки телефонных вызовов», ОКВЭД 82.20.

1.7. Основными элементами Учетной политики ООО «НЬЮКОНТАКТ» на 2020 год для целей бухгалтерского учета, разработанной в соответствии Федеральным Законом от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (ред. 26.07.2019, с изм. и доп., вступ. в силу с 01.01.2020), Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина Российской Федерации от 29 июля 1998 года 34н (ред. от 11.04.2018), Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика

организации», утвержденным Приказом Минфина Российской Федерации от 6 октября 2008 года № 106н (ред. от 07.02.2020), являлись:

- порядок признания выручки – по методу начисления: доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от факта оплаты, с учетом принципа равномерности признания доходов и расходов;
- срок полезного использования объектов основных средств устанавливается, исходя из срока их полезного использования, определенного в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей, на основании классификации основных средств, утвержденной Правительством Российской Федерации;
- при принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации индивидуально для каждого объекта, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования.
- в налоговом периоде 2020 года операций со связанными сторонами не было;
- бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием программы «1С : ERP Управление предприятием»;
- ООО «НЬЮКОНТАКТ» имеет обособленные подразделения без отдельного баланса, самостоятельно не начисляющие выплаты и иные вознаграждения в пользу сотрудников, бухгалтерский учет ведется головной организацией г. Москвы;
- ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера.
- начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится линейным методом;
- материально-производственные запасы при их отпуске в производство и ином выбытии оцениваются по ФИФО;
- учет расходов по счетам 20, 26, 44 ведется по статьям расходов с последующим списанием в дебет счета 90 «Продажи» полностью в отчетном периоде их признания;
- величина резерва дебиторской задолженности по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу. Дебиторская задолженность в балансе показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Начисленные резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы;
- в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 №167н (ред. от 06.04.2015), ООО «НЬЮКОНТАКТ» создает резерв предстоящих расходов по расчетам с работниками, который включает в себя:
 - оценочное обязательство по оплате отпусков;
 - оценочное обязательство по оплате страховых взносов, исчисленных с суммы отпускных;

- расходы будущих периодов определялись в соответствии с условиями признания актива и подлежали списанию в порядке, установленном для списания стоимости актива данного вида;
- в целях налогообложения НДС исчислялся по начислению;
- предприятие признает ошибку существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет 10 % и более от показателя статьи.
- в 2020 г. применялось ПБУ 18/02. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется затратным методом (методом отсрочки). Проводки по ПБУ 18/02 делаются по мере возникновения разниц в бухгалтерском и налоговом учете, т.к. учет ведется в автоматическом режиме в бухгалтерской программе.

О расчетах налога на прибыль организации при наличии отложенных налоговых активов и обязательств, корректирующих показатель условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, раскрыта следующая информация (п. 25 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н):

- отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде; изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок; признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах;

- величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в т.ч. применяемые налоговые ставки; условный расход (условный доход) по налогу на прибыль; постоянный налоговый расход (доход);

- иная информация, необходимая пользователям для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций.

- В связи с заключением Государственного контракта с Федеральным казенным учреждением «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России» № ФКУ0441/12/2019/ЭГИС от 30.12.2019 на оказание услуг по ведению и обслуживанию Единой информационной системы в сфере закупок в части поддержки ее пользователей. На 2020 год были внесены изменения и дополнения в Учетную политику по бухгалтерскому учету на 2020 год «О ведении отдельного учета доходов, расходов и финансового результата по государственному контракту».

1.8. Среднесписочная численность сотрудников ООО «НЬЮКОНТАКТ» в 2020г. составила 67 человека.

1.9. Затраты на оплату труда за 2020 год составляет 179 335 тыс. руб., в том числе заработная плата АУП в 2020 году составляет 154 427 тыс. руб.

1.10. ООО «НЬЮКОНТАКТ» имеет обособленные подразделения, расположенные в городах:

- ООО «НЬЮКОНТАКТ» Волжский, КПП 343545001 ОКТМО 18710000, по адресу: 404130, Волгоградская обл., Волжский, ул. Горького, д.10 постановка в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Волжскому, Волгоградской области (3435), дата постановки на учет 01.07.2017;

- ООО «НЬЮКОНТАКТ» - Смоленск, КПП 673245001 ОКТМО 66701000, по адресу: 214031, Смоленская область, г. Смоленск, ул. Бабушкина д.1, постановка в Инспекции Федеральной налоговой службы России по г. Смоленску (6732), дата постановки на учет 01.10.2017;

- ООО «НЬЮКОНТАКТ» - Волгоград КПП 344445001 ОКТМО 18701000, по адресу: 400005, Волгоградская область, г. Волгоград, 7-й Гвардейская ул., д.11Б, постановка в Инспекции Федеральной налоговой службы по Центральному району г. Волгоград (3444), дата постановки на учет 01.04.2018;

- ООО «НЬЮКОНТАКТ»- Астрахань, КПП 301545001 ОКТМО 12701000, по адресу: 414000, Астраханская область, г. Астрахань, ул. Адмиралтейская, д.15, постановка в Инспекции Федеральной налоговой службы по Кировскому району г. Астрахань (3015), дата постановки на учет 01.04.2018.

- ООО «НЬЮКОНТАКТ» - ЛИПЕЦК, КПП 482445001 ОКТМО 42701000, по адресу: 398046, Липецкая область, г. Липецк, пр-кт Победы, 103, постановка в Инспекции Федеральной налоговой службы по Октябрьскому району г. Липецка (4824), дата постановки на учет 09.11.2020.

- ООО «НЬЮКОНТАКТ» - Саранск, КПП 132645001 ОКТМО 89701000, по адресу: 430005, Респ. Мордовия, г. Саранск, ул. Б. Хмельницкого, 33, постановка в Инспекции Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Саранска (1326), дата постановки на учет 18.11.2020.

1.11. Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год подготовлена из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и составления отчетности. Какие-либо отступления от правил составления отчетности не допускались.

2. Информация о связанных сторонах и бенефициарных владельцах

2.1. Участники общества и конечные бенефициары, дата рождения, гражданство, доля владения в %% по состоянию на 01.01.2020:

Валянская Диана Вахтанговна, 28.05.1984г., гражданка РФ, 19,37 %

Копылов Ростислав Владимирович, 30.09.1961г., гражданин РФ, 12,94%

Тихомирова Жанна Алексеевна, 16.11.1973г., гражданка РФ, 19,37%

Сифоров Владимир Николаевич, 26.07.1967г., гражданин РФ, 5,1%

Дарчиев Григорий Марленович, 30.06.1968г., гражданин РФ, 43,22%, занимает должность Директора по стратегическому развитию бизнеса.

На основании Протокола № 23 общего собрания участников ООО «НЬЮКОНТАКТ» от 29.09.2020 в связи с выходом из состава участников одного из них, произошло перераспределение долей оставшихся участников.

На 07.12.2020 в выписке из ЕГРЮЛ содержатся следующие сведения, касающиеся долей участников (учредителей) юридического лица:

Валянская Диана Вахтанговна, 28.05.1984г., гражданка РФ, 20,41 %

Копылов Ростислав Владимирович, 30.09.1961г., гражданин РФ, 13,64%

Тихомирова Жанна Алексеевна, 16.11.1973г., гражданка РФ, 20,41%

Дарчиев Григорий Марленович, 30.06.1968г., гражданин РФ, 45,54%

Управленческий персонал ООО «НЬЮКОНТАКТ»:

Директор по стратегическому развитию бизнеса – Дарчиев Г.М.;

Заместитель генерального директора – Капланова Т.Г.;

Финансовый директор – Козий О.Н.

2.2. Дочернее Общество «Неовокс Технологии», ОГРН 1207700366444,

Дата регистрации: 07.10.2020.

Уставный капитал – 1 024 000,00 руб.

Учредитель: ООО «НЬЮКОНТАКТ», доля 100%.

Генеральный директор: Копылов Ростислав Владимирович.

Основной вид экономической деятельности: 62.01 «Разработка компьютерного программного обеспечения».

Адрес регистрации: г. Москва, ул. Краснопролетарская, д.16, стр.2, эт/пом/ком 1/1/41.

На основании протокола № 22 общего собрания участников ООО «НЬЮКОНТАКТ» от 28.09.2020 было принято решение о создании ООО «Неовокс Технологии» с уставным капиталом в размере 1 024 000,00 (один миллион двадцать четыре тысячи) рублей, что составляет 100% уставного капитала.

Виды операций отдельно для каждой из групп связанных сторон.

(тыс.руб.)

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2020 г.			Данные за 2019 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2020 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2019 г.
1. Дочерние общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с дочерними обществами, в которых организация владеет непосредственно или через другие организации более чем 50% общего количества голосов)							
ООО "Неовокс Технологии" (субарендатор)	Субаренда имущества	65	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	-	-	-	-
ООО "Неовокс Технологии" (Исполнитель)	Разработка ПО	7 500	5 рабочих дней после подписания акта о приемке работ	700	-	-	-

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Размеры вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу.

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу ООО "Неовокс Технологии", в 2020 г. составило 1 623 тыс. руб. Вознаграждение, планируемое к выплате в 2021 г. по результатам 2020 г. – отсутствует.

Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала – отсутствуют.

Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в Бюджеты и внебюджетные фонды – 283 тыс. руб.

Денежные потоки. Денежные потоки между ООО «НЬЮКОНТАКТ» и ООО «Неовокс Технологии» не являются существенными и не отражаются отдельно по критерию существенности в отчете о движении денежных средств.

ООО «Неовокс Технологии» является субъектом малого предпринимательства (дата включения в реестр – 10.11.2020) и применяет упрощенные формы ведения учета и отчетности. Отчет о движении денежных средств не включен в данные формы. ООО «Неовокс Технологии» зарегистрирован после 30 сентября и для организации первым отчетным периодом будет являться - дата с момента регистрации и по 31.12.2021 год.

2.3. ООО «НЬЮКОНТАКТ» не является участником договора о совместной деятельности.

3. Непрерывность деятельности и события после отчетной даты

3.1. Настоящая отчетность подготовлена с соблюдением требования допущения непрерывности хозяйственной деятельности. На деятельность Общества значения отдельных финансовых показателей ниже норматива не оказывают существенного влияния, так как в них сравнивается капитал Общества с активами. Общество относится к малым предприятиям, как следствие не имеет существенного собственного капитала, и целиком финансируется за счет положительного денежного потока от текущей деятельности. По мнению Общества, необходимости увеличения доли собственных средств участников Общества на настоящий момент не требуется, так как Общество для управления оборотным капиталом может привлекать краткосрочные кредиты и использовать другие инструменты. Коэффициент текущей ликвидности последние три года находится в пределах нормы.

4. Дополнительные раскрытия и пояснения к статьям бухгалтерского баланса и отчету о финансовых результатах

4.1. Состав нематериальных активов ООО «НЬЮКОНТАКТ» учтён в строке с кодом 1110:

Нематериальный актив/вложение нематериальный актив		в	31.12.2018 тыс. руб.	31.12.2019 тыс. руб.	31.12.2020 тыс. руб.
Товарный знак	Стоимость		-	-	960
	Амортизация		-	-	(93)
Исключительное право на чат-бот в «Telegram»	Стоимость		70	70	70
	Амортизация		(33)	(61)	(70)
Исключительное право на чат-бот в «Viber»	Стоимость		30	30	30
	Амортизация		(15)	(26)	(30)
Исключительное право на чат-бот в «Viber А»	Стоимость		100	100	100
	Амортизация		(49)	(87)	(100)
Исключительное право на программу «АРМ ОУК»	Стоимость		1 131	1 131	1 131
	Амортизация		(113)	(226)	(339)
Исключительное право на программу «КАКТУС»	Стоимость		1 081	1 081	1 081
	Амортизация		(108)	(216)	(324)
Программа для ЭВМ NC Chat № 2019617693	Стоимость		-	69	69
	Амортизация		-	(3)	(10)

Программа для ЭВМ NC Robotic Process Automation № 2019617691	Стоимость	-	63	63
	Амортизация	-	(3)	(9)
Программа для ЭВМ NC Screen recording system № 51241	Стоимость	-	118	118
	Амортизация	-	(4)	(16)
Программа для ЭВМ NC Speech analytics № 2019617710	Стоимость	-	69	69
	Амортизация	-	(3)	(10)
Программа для ЭВМ NC WORKFORCE MANAGEMENT №2019617692	Стоимость	-	63	63
	Амортизация	-	(3)	(9)
Разработка интернет-сайта	Стоимость	-	105	105
	Амортизация	-	(34)	(84)
ИТОГО, балансовая стоимость стоимость		2 094	2 233	2 765

4.2. Состав основных средств ООО «НЬЮКОНТАКТ» учтён в строке с кодом 1150:

Группы основных средств	31.12.2018 тыс. руб.	31.12.2019 тыс. руб.	31.12.2020 тыс. руб.
Машины и оборудование (кроме офисного)	18 074	22 929	28 921
	(15 300)	(17 218)	(19 651)
Офисное оборудование	10 348	15 943	17 476
	(6 426)	(10 785)	(14 108)
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 002	1 002	1 002
	(743)	(904)	(962)
Капитальные вложения в арендованное имущество	1 017	1 017	1 017
	(283)	(483)	(684)
Другие виды основных средств	444	444	444
	(444)	(444)	(444)
ИТОГО, балансовая стоимость	7 688	11 500	13 011

4.3. Состав финансовых вложений ООО «НЬЮКОНТАКТ» учтён в строке с кодом 1170:

Вид финансовых вложений	31.12.2018 тыс. руб.	31.12.2019 тыс. руб.	31.12.2020 тыс. руб.
Взнос в Уставный капитал ООО	-	-	1 024
ИТОГО	-	-	1 024

4.4. Отложенные налоговые активы учтены в строке с кодом 1180:

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1180 в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации».

Отложенный налоговый актив по амортизации основных средств возникает при применении разных способов начисления амортизации, срок полезного использования для целей бухгалтерского и налогового учета, модернизации основных средств и т.д.

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2018	2019	2020
Отложенные налоговые активы на начало года	310	840	841
Начисление отложенных налоговых активов в течение года	782	1607	2 467
В том числе:	602	1398	2 452
Отложенный налоговый актив по оценочным обязательствам и резервам			
Отложенный налоговый актив по расходам будущих периодов	-	-	-
Отложенный налоговый актив по основным средствам	180	209	15
Погашение отложенных налоговых активов в течение года	252	1606	197
В том числе:	248	1370	48
Отложенный налоговый актив по оценочным обязательствам и резервам			
Отложенный налоговый актив по расходам будущих периодов	4	3	-
Отложенный налоговый актив по основным средствам	-	233	149
Отложенные налоговые активы на конец года	840	841	3 111

4.5. Состав прочих внеоборотных активов учтён в строке с кодом 1190:

Внеоборотные активы	31.12.2018 тыс. руб.	31.12.2019 тыс. руб.	31.12.2020 тыс. руб.
Расходы будущих периодов (более 12 месяцев)	21 718	21 467	18 034

Товарный знак	74	1012	77
Разработка интернет-сайта	84	-	-
ИТОГО	21 876	22 479	18 111

4.6. Состав краткосрочной дебиторской задолженности учтён в строке с кодом 1230:

Элемент дебиторской задолженности	31.12.2018 тыс. руб.	31.12.2019 тыс. руб.	31.12.2020 тыс. руб.
Задолженность покупателей	150 695	153 346	150 186
Авансы выданные	85 682	32 711	6 772
Прочая	5 132	2 991	20 897
ИТОГО	241 510	189 048	177 855

4.7. Состав финансовых вложений ООО «НЬЮКОНТАКТ» учтён в строке с кодом 1240:

Вид финансовых вложений	31.12.2018 тыс. руб.	31.12.2019 тыс. руб.	31.12.2020 тыс. руб.
Приобретение простого векселя	-	-	25 000
ИТОГО	-	-	25 000

«Обеспечение обязательств»

В обеспечение кредита по договору № К2/77-08/20-00023 от 18.09.2020г. ВКЛ передан в залог вексель (финансовые вложения, отраженные по строке 1240 в Баланса сумме 25 000 тыс. руб.). Задолженности по кредиту на 31.12.2020 не имеется).

4.8. Состав прочих оборотных активов ООО «НЬЮКОНТАКТ» учтён в строке с кодом 1260:

Прочие оборотные активы	31.12.2018 тыс. руб.	31.12.2019 тыс. руб.	31.12.2020 тыс. руб.
Добровольное страхование	103	146	147
Расходы будущих периодов (менее 12 месяцев)	-	-	12 463
ИТОГО	103	146	12 610

4.9. Состав отложенных налоговых обязательств учтён в строке с кодом в строке 1420:

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса формируется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации».

Наименование показателя	2018 тыс. руб.	2019 тыс. руб.	2020 тыс. руб.
Отложенные налоговые обязательства на начало года	354	195	174
Начисление отложенных налоговых обязательств в течение года	51	106	154
В том числе:	51	106	154
Отложенное налоговое обязательство по амортизации основных средств			
Отложенное налоговое обязательство по амортизации нематериальных активов	-	-	-
Погашение отложенных налоговых обязательств в течение года	210	127	129
В том числе:	195	112	124
Отложенное налоговое обязательство по амортизации основных средств			
Отложенное налоговое обязательство по амортизации нематериальных активов	15	15	5
Отложенные налоговые обязательства на конец года	195	174	199

4.10. Состав краткосрочной кредиторской задолженности ООО «НЬЮКОНТАКТ» учтён в строках с кодом 1510, 1520:

Элементы краткосрочной кредиторской задолженности	31.12.2018 тыс. руб.	31.12.2019 тыс. руб.	31.12.2020 тыс. руб.	
Поставщики и подрядчики	Сумма задолженности	245 077	191 728	208 719
	Из них просрочено	139	139	-
Авансы полученные	Сумма задолженности	86	-	-
	Из них просрочено	-	-	-
Задолженность по налогам	Сумма задолженности	8 065	25 804	28 004

	Из них просрочено	-	-	-
Кредиты	Сумма задолженности	29	2	38
	Из них просрочено	-	-	-
Займы	Сумма задолженности	-	-	-
	Из них просрочено	-	-	-
Прочая	Сумма задолженности	37	52	6 444
	Из них просрочено	-	-	-
ИТОГО	Сумма задолженности	253 294	217 586	243 205
	Из них просрочено	-	-	-

Активы и обязательства в иностранной валюте.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Денежные средства на счетах в банках, средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Валюта	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
1 Доллар США	73,8757	61,9057	69,4706
1 ЕВРО	90,6824	69,3406	79,4605

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов свернуто.

4.11. Состав оценочных обязательств учтён в строке с кодом 1540:

Оценочное обязательство	31.12.2018 тыс. руб.	31.12.2019 тыс. руб.	31.12.2020 тыс. руб.
Резерв ежегодных отпусков	2 431	2 811	14 619
Резерв страховых взносов	404	618	833
ИТОГО	2 835	3 429	15 452

4.12. Состав доходов от реализации учтён в строке с кодом 2110:

Доходы от основной деятельности	2019 тыс. руб.	2020 тыс. руб.
Деятельность в области связи	933 212	1 045 900
Услуги по ведению и обслуживанию ЕИС (Госконтракт)	-	191 667
Аренда рабочих мест	13 313	9 240
Субаренда недвижимого имущества	58 582	25 714
Прочие	-	1 210
ИТОГО	1 005 107	1 273 731

4.13. Состав показателей затрат на производство учтён в строках с кодом 2120, 2210, 2220:

Наименование показателя	2019 тыс. руб.	2020 тыс. руб.
Материальные затраты	20 992	19 842
Расходы на оплату труда	158 315	191 143
Отчисления на социальные нужды	14 635	13 291
Амортизация	6 986	6 442
Прочие затраты	792 204	994 607
ИТОГО по элементам	993 132	1 225 325
Изменение остатков(прирост) незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков(уменьшение) незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
ИТОГО расходов по обычным видам деятельности	993 132	1 225 325

4.14. Состав показателя Отчета о финансовых результатах «Прочие доходы» учтён в строках с кодом 2320, 2340:

Прочие доходы	2019 тыс. руб.	2020 тыс. руб.
Доход от продажи ОС	-	-
Списанная безнадежная кредиторская задолженность (вследствие истечения срока исковой давности)	-	100

Курсовые разницы	22	-
Прочие доходы	-	12
Штрафы, пени коммерческие	670	2 250
Прибыль прошлых лет	88	16
Проценты к получению	137	483
ИТОГО	917	2 861

4.15. Состав показателей Отчета о финансовых результатах «Прочие расходы» учтён в строках с кодом 2330, 2350:

Прочие расходы	2019 тыс. руб.	2020 тыс. руб.
Расходы на услуги банков	599	661
Резерв по сомнительным долгам, в т.ч. списанная дебиторская задолженность за счет резерва	-	30 203 140
Списанная безнадежная дебиторская задолженность (вследствие истечения срока исковой давности)		45
Штрафные санкции за нарушение условий договора	4 756	1 084
Прочие расходы (судебные расходы и арбитражные сборы, представительские расходы, госпошлины и пр.)	1884	2 191
Курсовые разницы	-	288
Проценты к уплате	812	3 527
Убыток прошлых лет	93	1
Пени, штрафы, неустойки	1 269	7 752
ИТОГО	9 413	45 752

В 2020 году велся отдельный учет по государственному контракту от 30.12.2019 № ФКУ0441/12/2019ЭГИС оказывались услуги по ведению и обслуживанию Единой информационной системы в сфере закупок в части поддержки ее пользователей выполнялись работы по государственному контракту по ЕГИС «О ведении отдельного учета доходов, расходов и финансового результата по государственному контракту».

Сведения о финансовом результате по государственному контракту
в форме «Отчет о финансовых результатах»

Показатели	Код строки	На 31.12.2020
Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС)	2110	1 273 731
<i>В том числе: по госконтракту</i>		191 667
Себестоимость продаж	2120	(766 808)
<i>В том числе: по госконтракту</i>		(140 341)
Валовая прибыль	2100	506 923
<i>В том числе: по госконтракту</i>		51 561
Коммерческие расходы	2210	(259 052)
<i>В том числе: по госконтракту</i>		(4 837)
Управленческие расходы	2220	(199 465)
<i>В том числе: по госконтракту</i>		(5 001)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	48 406
<i>В том числе: по госконтракту</i>		41 723
Проценты к получению	2320	483
<i>В том числе: по госконтракту</i>		-
Проценты к уплате	2330	(3 527)
<i>В том числе: по госконтракту</i>		(105)
Прочие доходы		2 378
<i>В том числе: по госконтракту</i>		-
Прочие расходы	2350	(42 225)
<i>В том числе: по госконтракту</i>		(1)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 515
<i>В том числе: по госконтракту</i>		41 617
Налог на прибыль	2410	(5 275)
<i>В том числе: по госконтракту</i>		(8 323)

В 2019 году исполнение по госконтракту не осуществлялось.

4.16 Состав показателей Отчета о финансовых результатах «Налог на прибыль» учтён в строках с кодом 2410:

Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2020 год

Наименование показателя	За 2019	За 2020
Прибыль до налогообложения	3479	5 515
Налоговая ставка	20%	20%

