

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ТЕХНОКРАТ» ЗА 2020 ГОД.

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Технократ» зарегистрировано в ИФНС № 46 по г. Москве 03.03.2017 г. ОГРН 1177746210443, ИНН 9718050621, КПП 771801001, адрес местонахождения: 107370, г. Москва, Открытое шоссе, д. 14.

Уставный капитал – 20 000 (Двадцать тысяч) рублей.

Участники ООО «Технократ» - физические лица:

Апаршин Аркадий Анатольевич – 19,5%

Горбунов Владимир Григорьевич – 19,5%

Руденко Валерий Потапович – 19,5%

Цыганов Владимир Викторович – 11%

Бородина Галина Георгиевна – 11%

Шишкина Ольга Викторовна – 9,75%

Ефремова Юлия Геннадиевна – 9,75%

Решение о распределении прибыли принимается общим собранием участников.

Аффилированные лица на 31.12.2020 года

№	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Дата наступления основания, в силу которого лицо признано аффилированным лицом ООО	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным лицом ООО	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
	Протасенко Ольга Алексеевна	03.03.2017	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Технократ»	нет

ООО «Технократ» не имеет филиалов и представительств, обособленных подразделений.

Группа взаимосвязанных организаций, в которую входит ООО «Технократ», отсутствует.

ООО «Технократ» не является собственником дочерних обществ.

ООО «Технократ» применяет упрощенную систему налогообложения (налогооблагаемая база – доходы 6%).

Учетная политика ООО «Технократ» утверждена приказом № 1-УП от 31.12.2019 г.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности, согласно формам, установленным приказом Минфина № 66н от 02.07.2010 г.

Основной вид деятельности – научные исследования и разработки в области естественных и технических наук (ОКВЭД 72.19).

Структура баланса:

1. Нематериальные финансовые и другие внеоборотные активы.

В отчетности нематериальные активы показываются по балансовой стоимости: первоначальная стоимость нематериальных активов за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации нематериального актива.

Балансовая стоимость нематериальных активов (патент, научные разработки, выполненные за счет бюджетных средств) на 31.12.2020 г. составила 20 834 015,48 рублей.

Первоначальная стоимость нематериальных активов на 31.12.2019 г. – 23 450 341,52 рублей.

Амортизация нематериальных активов в 2020 году составила 2 616 326,04 рублей.

На 31.12.2020 г. на балансе ООО «Технократ» находятся следующие нематериальные активы:

- Патент на изобретение № 2216818 "ЭЦР-плазменный источник для обработки полупроводниковых структур", остаточная стоимость на 31.12.2020 г. – 34 015,56 рублей.
- Патент на изобретение №2697192 "Система управления для сетей передачи электроэнергии", остаточная стоимость на 31.12.2020 г. – 20 799 999,92 рублей.

2. Основные средства.

В отчетности основные средства показываются по балансовой стоимости: первоначальная стоимость основного средства за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации основного средства.

В составе основных средств отражены офисная техника и оборудование.

Балансовая стоимость основных средств 31.12.2020 г. составила 329 646,51 рублей.

Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2019 г. – 129 139,28 рублей.

В 2020 году ООО «Технократ» приобрел оборудование стоимостью 239 555,29 рублей.

Амортизация основных средств в 2020 г. составила 39 048,06 рублей.

Переоценку объектов основных средств на конец отчетного года не производится.

3. Прочие внеоборотные активы.

ООО «Технократ» в 2019 г. были закончены работы в рамках бюджетного финансирования по договору № 368ГР/37490 от 16.11.2017 г., балансовая стоимость которых на 31.12.2019 г. составила 25 003 900,00 рублей.

В 2020 г. ООО «Технократ» вел работы по оформлению патента по результатам работ в рамках данного договора.

На 31.12.2020 г. балансовая стоимость вложений во внеоборотные активы составила 25 005 400,00 рублей.

4. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность по сравнению с 2019 годом увеличилась на 5 471 200,10 рублей и составила на 31.12.2020 г. 6 337 718,62 рублей, в том числе:

236 764,24 рублей – авансы, выданные поставщикам,

6 097 000 рублей – работы выполненные и переданные заказчикам.

5. Финансовые вложения.

В 2020 г. ООО «Технократ» в счет частичной оплаты работ по договору с ООО «ЭКОТОН-РУС» № 1/22 от 14.11.2019 г. был получен вексель Банка ВТБ (ПАО) номиналом 1 000 000,00 руб. со сроком погашения в 2021 г.

6. Денежные средства.

По состоянию на 31.12.2020 г. у ООО «Технократ» открыты расчетные счета в ПАО Сбербанк и Банке ГПБ (АО). Общий остаток денежных средств на счетах составляет 25 703 116,99 рублей.

7. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность по сравнению с 31.12.2019 годом увеличилась на 1 833 490,87 рублей и составила на 31.12.2020 г. 1 994 446,94 рублей, в том числе:

1 949 554,00 рублей – задолженность по налогам перед бюджетом,

44 892,94 рублей – задолженность по оплате услуг.

8. Другие долгосрочные обязательства.

Доходы будущих периодов, сформированные в результате финансирования за счет бюджетных средств выполненных работ, оформленных впоследствии в нематериальный актив, на 31.12.2020 г. составили 39 799 999,92 рублей.

9. Финансовый результат.

Выручка согласно учетной политики признается по методу начислений.

Выручка по договорам на выполнение работ и оказание услуг в 2020 г. составила 72 075 826,22 руб.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Себестоимость продаж в 2020 г. составила 50 714 637,65 руб.

В результате ведения хозяйственной деятельности ООО «Технократ» в 2020 г. получена чистая прибыль – 21 531 591,84 рублей.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2020 г. составляет 37 393 950,94 рублей.

10. Фонд оплаты труда.

В 2020 г. фонд оплаты труда составил 9 236 389,40 руб.,
в т. ч. зарплата управленческого персонала – 2 545 000 руб..
Средняя заработная плата в 2020 г. – 85 522,12 руб. в месяц.

11. Налоги.

В 2020 г. ООО «Технократ» были уплачены в бюджет следующие налоги:

Единый налог – 2 108 558 руб.,

НДФЛ – 3 148 270 руб.

Просроченная задолженность по налогам отсутствует.

Ген. директор

Гл. бухгалтер



О.А. Протасенко

О.В. Казакова

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские
и технологические работы (НИОКР)**
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость ³	Накопленная амортизация		
Нематериаль-ные активы — всего	за 20 <u>20</u> г. ¹	23700	(250)				(2616)				23700	(2866)
	за 20 <u>19</u> г. ²	83	(16)	23617			(233)				23700	(250)
В том числе: <i>Патент на изобретение № 2216818 "ЭЦР-плазменный источник для обработки полупроводниковых структур"</i>	за 20 <u>20</u> г. ¹	83	(33)				(16)				83	(49)
	за 20 <u>19</u> г. ²	83	(16)				(16)				83	(33)
<i>Патент на изобретение №2697192 "Система управления для сетей передачи электроэнергии"</i>	за 20 <u>20</u> г. ¹	23617	(217)				(2600)				23617	(2817)
	за 20 <u>19</u> г. ²			23617			(217)				23617	(217)
И т. д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На <u>31 декабря 20 <u>20</u> г.</u> ⁴	На 31 декабря <u>20 <u>19</u> г.</u> ²	На 31 декабря <u>20 <u>18</u> г.</u> ⁵
Всего			
В том числе:			
<i>Патент на изобретение №2697192 "Система управления для сетей передачи электроэнергии"</i>	23617	23617	0
И т. д.			

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

Наименование показателя	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	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе:	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
И т. д.					()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе:	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
И т. д.						

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 <u>20</u> г. ¹		80	()	(80)	
	за 20 <u>19</u> г. ²		240	()	(240)	
в том числе:	за 20 <u>20</u> г. ¹			()	()	
01.3 Ноутбук Lenovo Yoga C740-14 Intel Core i7 10710U 1	за 20 <u>19</u> г. ²		80	()	(80)	
Пресс-форма	за 20 <u>20</u> г. ¹		240	()	(240)	
	за 20 <u>19</u> г. ²			()	()	
и т. д.						

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	за 20 ___ г. ¹	за 20 ___ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего		
в том числе:		
(объект основных средств)		
(объект основных средств)		
и т. д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:		
в том числе:		
(объект основных средств)		()
(объект основных средств)		()
и т. д.		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (зalog и др.)			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные — всего	за 20 <u>20</u> г. ¹	105			(105)					
	за 20 <u>19</u> г. ²	105			()			105		
в том числе:	за 20 <u>20</u> г. ¹	105			(105)					
	за 20 <u>19</u> г. ²	105			()			105		
<i>Доли в УК организаций</i>										
и т. д.										
Краткосрочные — всего	за 20 <u>20</u> г. ¹			1000	()			1000		
	за 20 <u>19</u> г. ²				()					
в том числе:	за 20 <u>20</u> г. ¹			1000	()			1000		
	за 20 <u>19</u> г. ²				()					
<i>Простой вексель</i>										
и т. д.										
Финансовых вложений — итого	за 20 <u>20</u> г. ¹	105		1000	(105)			1000		
	за 20 <u>19</u> г. ²	105			()			105		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего			
В том числе: <i>(группа, вид)</i>			
И т. д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего			
В том числе: <i>(группа, вид)</i>			
И т. д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния ⁸		списание на финан- совый результат ⁸	восстанов- ление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 ___ г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 ___ г. ²		()			()	()		()		()
В том числе:	за 20 ___ г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 ___ г. ²		()			()	()		()		()
<i>(вид)</i>	за 20 ___ г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 ___ г. ²		()			()	()		()		()
<i>(вид)</i>	за 20 ___ г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 ___ г. ²		()			()	()		()		()
И т. д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 <u>20</u> г. ¹	866	()	79327		(73855)	()		6338		()
	за 20 <u>19</u> г. ²	53072	()	24404		(76610)	()		866		()
В том числе:	за 20 <u>20</u> г. ¹	87	()	5390		(5240)	()		237		()
	за 20 <u>19</u> г. ²										
<i>Авансы выданные</i>		9615	()	16185		(25713)	()		87		()
В том числе:	за 20 <u>20</u> г. ¹										
	за 20 <u>19</u> г. ²	750	()	72076		(66729)	()		6097		()
<i>Отгруженная продукция</i>		43428	()	5280		(47958)	()		750		()
	за 20 <u>20</u> г. ¹	29	()	1861		(1886)	()		4		()
	за 20 <u>19</u> г. ²	29	()	2939		(2939)	()		29		()
<i>Прочее</i>											
И т. д.											
Итого	за 20 <u>20</u> г. ¹	866	()	79327		(73855)	()		x	6338	()
	за 20 <u>19</u> г. ²	53072	()	24404		(76610)	()		x	866	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁴		На 31 декабря 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
(вид)						
И т. д.						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
			поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20__ г. ¹							
	за 20__ г. ²							
в том числе:	за 20__ г. ¹							
	за 20__ г. ²							
(вид)								
И т. д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 <u>20</u> г. ¹	161	2152		(319)	()	1994	
	за 20 <u>19</u> г. ²	6387	7914		(14140)	()	161	
в том числе:	за 20 <u>20</u> г. ¹	160	2109		(319)	()	1950	
	за 20 <u>19</u> г. ²	136	1469		(1445)	()	160	
Расчеты по налогам и взносам								
И т. д.								
в том числе:	за 20 <u>20</u> г. ¹	1	43		()	()	44	
	за 20 <u>19</u> г. ²							

Прочее		6251	6445		(12695)	()		1
И т. д.								
Итого	за 20 <u>20</u> г. ¹	161	2152		(319)	()	x	1994
	за 20 <u>19</u> г. ²	6387	7914		(14140)	()	x	161

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(вид)			
(вид)			
и т. д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	за 20 <u>20</u> г. ¹	за 20 <u>19</u> г. ²
Материальные затраты	414	1027
Расходы на оплату труда	9236	9774
Отчисления на социальные нужды	1886	2939
Амортизация	2655	2255
Прочие затраты	36524	6084
Итого по элементам	50715	22079
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		(17299)
Итого расходы по обычным видам деятельности	50715	4780

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего				()	()
в том числе:					
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				()	()
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				()	()
И т. д.					

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Полученные — всего			
в том числе:			
<i>(вид)</i>			
И т. д.			
Выданные — всего			
в том числе:			
<i>(вид)</i>			
И т. д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 <u>20</u> г. ¹		За 20 <u>19</u> г. ²	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств — всего				6250
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				6250
Бюджетные кредиты — всего	20 ____ г. ¹			()
	20 ____ г. ²			()
в том числе:				
(наименование цели)	20 ____ г. ¹			()
	20 ____ г. ²			()
И т. д.				

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именуется соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость,
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость,
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.