

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД ООО «КОНТУР АВТОМАТИЗАЦИЯ»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КОНТУР АВТОМАТИЗАЦИЯ» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес Общества: 129085, Москва г, Годовикова ул, дом 9, строение 2, эт 2, пом 2.20, ком 2.20.3

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- 72.19 «Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие»

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества составила в 2019 году 43, в 2020 году 36 человек.

В составе организации входят не выделенные на отдельный баланс:

Наименование	Место нахождения	КПП
Филиал г. Тула	300028, Тула г, Болдина ул, 94	710403001
Филиал г. Тамбов	392016, Тамбов г, Рылеева ул, 53	682903001
Обособленное подразделение г. Уфа	450112, Уфа г, Максима Горького ул, 83	027745001

Состав исполнительного органа Общества представлен следующим образом:

Ф.И.О.	Должность
Насибуллин Ф.Г.	Генеральный директор

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ К ПОДГОТОВКЕ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Учетная политика ООО «КОНТУР АВТОМАТИЗАЦИЯ» утверждена приказом Генерального директора Насибуллина Ф.Г от 31.12.2019 № 1/1-О.

ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК И ИЗМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы валюты баланса.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде п. 33 ПБУ 14/2007.

МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;

- используемые для управленческих нужд организации.

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для продажи. В составе готовой продукции отражены законченные производством изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов. Готовая продукция отражена в отчетности по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

Товары, являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи. В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

В соответствии с п. 70 Приказа 34н в ред. Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н, если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

УЧЕТ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Для целей учета и отражения в бухгалтерской отчетности доходы и расходы организации делятся на доходы и расходы по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

К доходам от обычных видов деятельности относят выручку от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг п. 5 ПБУ 9/99. Учет доходов и расходов по обычным видам деятельности ведется по номенклатурным группам (проектам).

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также выполнением работ и оказанием услуг п. 5 ПБУ 10/99.

Расходами, по обычным видам деятельности, в разрезе номенклатурных групп (проектов), признаются все прямые расходы.

В перечень прямых расходов включаются:

- затраты на приобретение сырья, материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);
- затраты на приобретение комплектующих изделий, подвергающихся монтажу;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров,

выполнения работ, оказания услуг;

- расходы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;

- командировочные расходы, связанные с выполнением работ с выездом на площадку заказчика;

- услуги сторонних организаций (субподрядчиков), связанных с выполнением работ.

- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, выполнении работ, оказании услуг.

Расходы, понесенные при оказании услуг, организация признает в текущем отчетном (налоговом) периоде, с учетом выручки с распределения прямых расходов на остатки незавершенного производства (НЗП). НЗП отражается по фактически произведенным затратам в разрезе проектов.

Управленческие расходы (косвенные расходы) – это накопленные общехозяйственные расходы, которые являются общими по организации и их нельзя напрямую отнести к конкретному проекту. В качестве условно-постоянных они ежемесячно списываются в том периоде, в котором произошли на финансовые результаты.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И РЕЗЕРВЫ

Для учета обязательств, возникающих у в ходе ее работы п. 5, 8 ПБУ 8/2010 организация формирует резерв по оплате предстоящих отпусков. Резерв предстоящих отпусков учитывается на счете учета Резервов предстоящих расходов.

Ежемесячно величину резерва считаем, как произведение количества неиспользованных дней отпуска на отчетную дату на среднедневной заработок с учетом страховых взносов на дату расчета резерва.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2020 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации:

Нематериальные активы	Сроки полезного использования
Товарный знак	10 лет

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Таблице 1.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования
3 группа	5 лет
4 группа	7 лет

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Учет арендованных основные средства (нежилые помещения, авто) ведется на забалансовом счете. Информация стоимости полученных в аренду основных средств, числящихся за балансом, представлена в Таблице 2.4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

5. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Расшифровка строки 1230 бухгалтерского баланса - Дебиторская задолженность на 31.12.2020 г.:

Наименование показателя	31.12.2020 г.
Покупатели и заказчики	37323
Налоги и взносы	8854
Поставщики и подрядчики	937
Подотчетные лица	111
Итого	47225

7. ОТРАЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ В ОТЧЕТЕ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее. НДС в составе от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещений из нее независимо от расчетов отражается в отчете о движении денежных средств свернуто.

Денежные средства в Отчете о движении денежных средств включают по состоянию на 31 декабря:

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Денежные средства на счетах в банках (расчетный счет)	486	58	741
Денежные средства на счетах в банках (депозитный счет) - Денежные эквиваленты	10000	13450	2850
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса (строка 1250)	10486	13508	3591
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств (строка 4450 за 2018 г. строка 4500 за 2019 г.) (строка 4500 за 2020 - 2019 г.)	10486	13508	3591

Предоставленные депозиты (денежные эквиваленты) по состоянию на 31 декабря 2020 г. включали:

Заемщик	Сумма, подлежащая погашению в течение 12 мес. после отчетной даты	Срок погашения	Годовая ставка процентов
ПАО СБЕРБАНК	10000	11.01.2021	2,23
Итого	10000		

Расшифровка строки 4119 Отчета о движении денежных средств – ПРОЧИЕ ПОСТУПЛЕНИЯ на 31.12.2020 г.

Наименование показателя	31.12.2020 г.
Поступления процентов по депозитам-займам	359
Возврат ошибочно перечисленных средств	167
Возврат от Поставщиков	1
Итого прочие поступления	527

Расшифровка строки 4129 Отчета о движении денежных средств - ПРОЧИЕ ПЛАТЕЖИ на 31.12.2020 г.

Наименование показателя	31.12.2020 г.
Претензия поставщику	377
Зарплата и матпомощь вдове умершего сотрудника	107
Госпошлина	6
Отрицательный результат от сворачивания платежей по НДС (НДС продажи – НДС покупки – НДС в бюджет)	4323
Прочие платежи по текущим операциям	418
Итого прочие платежи	5231

8. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Расшифровка строки 1520 бухгалтерского баланса - Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г.:

Наименование показателя	31.12.2020 г.
Налоги и взносы	2707
Поставщики и подрядчики	431
Покупатели и заказчики (авансы полученные)	(573)
Подотчетные лица	105
Итого	2670

9. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также управленческих расходах представлена ниже в таблице (ПБУ10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)(строка 2110 ОФР)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг (строка 2120 ОФР)	Валовая прибыль (строка 2100 ОФР)
Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	118698	36751	81947
Итого за 2020 год	118698	36751	81947
Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	173122	52589	120533
Итого за 2019 год	173122	52589	120533

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Себестоимость продаж (прямые расходы на производство) стр. 2120 отчета о финансовых результатах были представлены следующими статьями:

Прямые расходы (расходы на производство)	2020 г.
Материальные затраты	938
Расходы на оплату труда	25611
Отчисления на социальные нужды	5810
Командировочные расходы	3110
Оплата по договорам ГПХ	1282
Итого прямые расходы	36751

Управленческие расходы стр. 2220 отчета о финансовых результатах были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	2020 г.
Материальные затраты	730
Расходы на оплату труда	11041
Отчисления на социальные нужды	2182

Амортизация	112
Аренда нежилых помещений	3229
Обучение сотрудников	350
Право на использование программных продуктов	285
Членство в СРО	298
Интернет, связь	357
Содержание нежилых помещений	185
Участие в конгрессе	122
Услуги аудита	168
Аренда авто	120
ИТС сопровождение 1С	23
Командировочные расходы	81
Канцелярские расходы	60
Почтовые расходы	45
Доставка	16
Страхование ответственности	27
Медицинские услуги	27
Услуги печати	27
Представительские расходы	33
Прочие общехозяйственные расходы	27
Итого управленческие расходы	19545

10. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2020 года были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы. Прочие доходы строка 2340 отчета о финансовых результатах были представлены следующими статьями:

Прочие доходы	Доходы за 2020 г.
Резерв на оплату отпусков	359
Доход начисленный по акту сверки	11
Итого прочие доходы	370

Наличие и движение оценочных обязательств (резерв на оплату отпусков) в отчетном периоде раскрывается в Таблице 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Прочие расходы строка 2350 отчета о финансовых результатах были представлены следующими статьями:

Прочие расходы	Расходы за 2020 г.
Добровольное погашение задолженности по налогам и взносам	604
Оплата претензии поставщику	377
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	202
Аренда жилого помещения	118
Членство в Российском союзе Химиков	70
Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью	66
Пени по налогам и взносам	63
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	62
Материальная помощь вдове сотрудника	50
Прочие расходы	51
Итого прочие расходы	1663

11. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Показатели по расчету налога на прибыль в бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Код	Показатель	2020 г.	2019 г.
А	Прибыль до налогообложения	61 475	97011
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91		
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	-	-
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09		
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	34	-
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77		
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода	76	-
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09		
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода	64	34
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77		
Е	Постоянная разница за период	1 461	672
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)		
Ж	Прочее	-	70
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	-34	-
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	12	-34
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	46	-34
4	Текущий налог на прибыль	-12 633	-19 503
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")		
5	Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)	-12 587	-19 537
6	Условный расход по налогу - (А) * 20%	-12 295	-19 402
7	Постоянный налоговый расход	-292	-134
	- (Е) * 20%		
8	Чистая прибыль (А) + (5) – (Ж)	48 888	77404

Показатели учета расчетов по налогу на прибыль с основными составляющими временных и постоянных разниц:

	За 2020 г.	За 2019 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	61475	97011
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	12295	19402
Постоянные разницы отчетного периода итого:	1461	672
В том числе:		
<i>Прочие внереализационные расходы не учитываемые для налогообложения</i>	1377	572
<i>Оплата труда не учитываемая для налогообложения</i>		7
<i>Прочие внереализационные доходы не учитываемые для налогообложения</i>	5	
<i>Расходы по передаче товаров безвозмездно</i>	62	10
<i>Списание выделенного НДС в документах без счета-фактура на не учитываемые для налогообложения</i>	17	83
Постоянные разницы прошлых отчетных периодов итого:	-	-
Временные разницы отчетного периода итого:	230	(170)
В том числе:		
<i>Оценочные обязательства по предстоящим отпускам</i>	230	
<i>Амортизация основных средств за счет различия в признании в бухгалтерском учете</i>		(170)
Временные разницы прошлых отчетных периодов итого:	-	-
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	63166	97513
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Налог на прибыль	12633	19503

12. ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

АНАЛИЗ ЭФФЕКТИВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ

Основные финансовые результаты деятельности ООО "КОНТУР АВТОМАТИЗАЦИЯ" за весь анализируемый период приведены ниже в таблице:

Показатели	Доходы за 2020 г.	Доходы за 2019 г.
Выручка	118698	173122
Себестоимость продаж	(36751)	(52589)
Управленческие расходы	(19545)	(22044)
Прибыль от продаж	62402	98489
Прочие доходы	736	373
Прочие расходы	(1663)	(1851)
Чистая прибыль	48888	77404

За весь анализируемый период организация получила прибыль от продаж в размере 62 402 тыс. руб., что равняется 52,6% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж снизилась на 36 087 тыс. руб., или на 36,6%. По сравнению с прошлым периодом в текущем снизилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 54 424 и 18 337 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение выручки (-31,4%) опережает изменение расходов (-24,6%)

Чистая прибыль за 2020 год уменьшилась по сравнению с 2019 годом. Это объясняется тем, что в результате ограничительных мер, связанных с пандемией коронавируса (Covid-19) в 2020 году произошло определенное снижение производственной программы относительно принятого в начале года бизнес-плана, что отразилось на снижении выручки организации. Соответственно произошло пропорциональное снижение полученной прибыли организации. В таких условиях главной целью предприятия было сохранение численности сотрудников и обеспечение стабильной заработной платы, с чем организация справилась.

13. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Основной управленческий персонал Общества с 01.01.2019 по 31.12.2020:

Фамилия И.О.	Основание, по которому физическое лицо признаётся связанной стороной	Период, в течение которого физическое лицо признаётся связанной стороной
Насибуллин Ф.Г.	Генеральный директор ООО «КОНТУР АВТОМАТИЗАЦИЯ»	с 01.01.2019 по 31.12.2020
Желнова Г.А.	Главный бухгалтер ООО «КОНТУР АВТОМАТИЗАЦИЯ»	с 01.01.2019 по 31.03.2020
Панькина С.В.	Главный бухгалтер ООО «КОНТУР АВТОМАТИЗАЦИЯ»	с 01.04.2020 по 31.12.2020
Морозов А.Н.	Директор филиала г. Тула ООО «КОНТУР АВТОМАТИЗАЦИЯ»	с 01.01.2019 по 31.12.2020
Яковлев П.С.	Директор филиала г. Тамбов ООО «КОНТУР АВТОМАТИЗАЦИЯ»	с 01.01.2019 по 09.09.2019
Рощин А.В.	Директор филиала г. Тамбов ООО «КОНТУР АВТОМАТИЗАЦИЯ»	с 10.09.2019 по 31.12.2020
Муртазин Т.М.	Руководитель обособленного подразделения г. Уфа ООО «КОНТУР АВТОМАТИЗАЦИЯ»	с 01.01.2019 по 31.12.2020
Стиников А.Е.	Начальник отдела АСУ ТП ООО «КОНТУР АВТОМАТИЗАЦИЯ»	с 01.01.2019 по 31.12.2020
Каримов Р.К.	Начальник отдела коммерции ООО «КОНТУР АВТОМАТИЗАЦИЯ»	с 24.09.2020 по 31.12.2020

В течение 2019 и 2020 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

	2020 г.	2019 г.
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.)	14 537	15 122
Оплата труда	10 561	10 666
НДФЛ	1 578	1 592
Страховые взносы	2 398	2 864

14. ИНФОРМАЦИЯ О БЕНЕФИЦИАРНОМ ВЛАДЕЛЬЦЕ.

Бенефициарным владельцем ООО «КОНТУР АВТОМАТИЗАЦИЯ» является Насибуллин Фидус Гадельянович, ИНН- 027602061711.

15. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА.

По Решению единственного Учредителя общества 21.01.2021 года был закрыт Филиал общества в г. Тула, о чем были внесены изменения в учредительные документы общества и ЕГРЮЛ. Обязанности по сдаче отчетности и уплате налогов по закрытому филиалу за 2020 и 2021 годы возложены на головную организацию.

16. ВЫПОЛНЕНИЕ РЕШЕНИЙ, ПРИНЯТЫХ ПО ИТОГАМ РАССМОТРЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПРОШЛЫЙ ГОД.

По итогам рассмотрения бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год Единственным Учредителем общества было принято решение о выплате дивидендов в сумме 65 500 тыс.руб. в 2020 году за прошлый год. Дивиденды в сумме 56 985 тыс. руб. были выплачены в 2020 году. НДФЛ с дивидендов в сумме 8 515 тыс. руб. оплачен в день выплаты дивидендов.

17. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

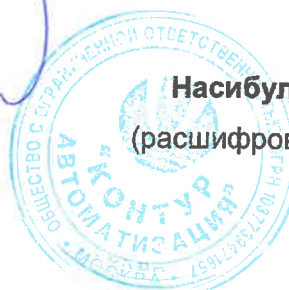
Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность заменяет первоначально представленную от 25.03.2021 года. Основанием составления исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности является техническая ошибка в текстовой и табличных форм Пояснений. Исправленная бухгалтерская (финансовая) отчетность представлена во все адреса, в которые была представлена первоначально.

Руководитель

(подпись)

Насибуллин Ф.Г.

(расшифровка подписи)



«15» апреля 2021 г.

**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	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	20	(14)	-	-	-	(2)	-	-	-	20	(16)
	5110	за 2019г.	20	(12)	-	-	-	(2)	-	-	-	20	(14)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	20	(14)	-	-	-	(2)	-	-	-	20	(16)
	5111	за 2019г.	20	(12)	-	-	-	(2)	-	-	-	20	(14)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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.	-	-	-	-	


 (подпись)


Насибуллин Фидус
Гадельянович

(расшифровка подписи)

Руководитель

15 апреля 2021 г.

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 в том числе:	5240	за 2020г.	-	380	-	(380)	-
	5250	за 2019г.	-	310	-	(310)	-
Сервер	5241	за 2020г.	-	227	-	(227)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
15.6"Ноутбук HP Pavilion Gaming 15-ec0058ur(FND/IPS) Ryzen 5 3550H/8192/SSD 512/NVGTx1650/Dos/Black	5242	за 2020г.	-	48	-	(48)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук LENOVOIdeaPad L340-15IRH, 15.6", IPS, Intel Core i5 9300HF 2.4ГГц, 8Гб, 256Гб SSD, nVidia GeForce	5243	за 2020г.	-	49	-	(49)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Pavilion 13-an1014ur Iintel Core i7 1065G7, 1.3 GHz, 8192 Mb, 13.3"Full HD 1920x1080, 512Gb	5244	за 2020г.	-	56	-	(56)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
KONIKA MINOLTA bizhub C227 МФУ + Тонеры (СМУК) + АПД + Тумба + Кабель	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	114	-	(114)	-
Ноутбук HP Envy 13-ah1013ur Intel Core i7 8565U	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	95	-	(95)	-
15.6"Ноутбук HP Pavilion Gaming 15-bc401ur (FHD) i5 8300H(2.0)/8192/1Тб+SSD 128/NV GTX1050 2Gb/WIn10	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	102	-	(102)	-

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 в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	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	11 933	-	-
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
Насибуллин Фидус
Гадельянович
(расшифровка подписи)

(подпись)

15 апреля 2021 г.

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-




Руководитель _____
(подпись)

Насибуллин Фидус
Гадельянович
(расшифровка подписи)

15 апреля 2021 г.

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -


 Руководитель _____
 (подпись)
 Насибуллин Фидус
 Гадельянович
 (расшифровка подписи)


15 апреля 2021 г.

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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода			
				поступление			выбыло								
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность						
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.	26 050	194	82	(29 589)	-	-	-	X	X	46	5 887	2 670	-
	5580	за 2019г.	43 728	22 328	18	(41 052)	-	-	-	-	X	-	1 028	26 050	-
в том числе:															
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	3 983	217	-	(3 770)	-	-	-	-	-	-	-	431	-
	5581	за 2019г.	33 283	3 493	-	(32 793)	-	-	-	-	-	-	-	3 983	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	(573)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(573)	-
	5582	за 2019г.	6 000	(86)	-	(6 487)	-	-	-	-	-	-	-	(573)	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	20 087	(82)	82	(23 254)	-	-	-	-	-	-	5 874	2 707	-
	5583	за 2019г.	3 465	16 937	18	(1 345)	-	-	-	-	-	-	1 013	20 087	-
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	2 553	59	-	(2 565)	-	-	-	-	-	46	-	105	-
	5586	за 2019г.	980	1 984	-	(427)	-	-	-	-	-	-	-	2 553	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	26 050	194	82	(29 589)	-	-	-	X	X	46	5 874	2 670	-
	5570	за 2019г.	43 728	22 328	18	(41 052)	-	-	-	X	X	-	1 028	26 050	-

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	-	-	-



Насибуллин Фидус
Гадельянович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

15 апреля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 668	2 679
Расходы на оплату труда	5620	36 652	44 777
Отчисления на социальные нужды	5630	7 992	12 902
Амортизация	5640	112	80
Прочие затраты	5650	11 958	15 136
Итого по элементам	5660	58 382	75 574
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 086)	(4 017)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	56 296	71 557

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

Руководитель _____
 (подпись)

 Насибуллин Фидус
 Гадельянович
 (расшифровка подписи)


15 апреля 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	-	3 171	(1 897)	(359)	915
в том числе:						
резервы по отпускам	5701	-	3 171	(1 897)	(359)	915

Руководитель _____
(подпись)

Насибуллин Фидус
Гадельянович
(расшифровка подписи)



15 апреля 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)



15 апреля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-


 (подпись)
Руководитель
Насибуллин Фидус
Гадельянович
 (расшифровка подписи)



15 апреля 2021 г.