

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния					накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	24	(24)	-	-	-	-	-	-	-	24
	5110	за 2019г.	24	(24)	-	-	-	-	-	-	-	24
в том числе:												
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020г.	24	(24)	-	-	-	-	-	-	-	24
	5111	за 2019г.	24	(24)	-	-	-	-	-	-	-	24

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.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					

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 авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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



Руководитель Шуилов Е. В. (подпись)
 Шуилов Е. В. (расшифровка подписи)
 Е. В. Шуилов

12 февраля 2021 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	-	365	-	(68)	297
	5250	за 2019г.	-	1 107	-	(1 107)	-
в том числе:							
Сервер Lenovo ThinkSystem	5241	за 2020г.	-	297	-	-	297
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кондиционер Kentatsu	5242	за 2020г.	-	68	-	(68)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервер Team Server R2000GZ	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	278	-	(278)	-
Автомобиль Renault Dokker	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	829	-	(829)	-

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	-	278
в том числе:			
Сервер Team Server R2000GZ	5261	-	278
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	-	-	-



Великая
(подпись)

Руководитель Шмуйлович Елена
Веняминовна
(расшифровка подписи)

12 февраля 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	44 580	76 158	5 000	11 550	-	5 409	38 030	81 567
	5311	за 2019г.	35 030	55 785	13 000	3 450	-	20 373	44 580	76 158
в том числе: акции	5302	за 2020г.	30	76 158	-	-	-	5 409	30	81 567
	5312	за 2019г.	30	55 785	-	-	-	20 373	30	76 158
займы, предоставленные другим организациям	5303	за 2020г.	44 550	-	5 000	11 550	-	-	38 000	-
	5313	за 2019г.	35 000	-	13 000	3 450	-	-	44 550	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	44 580	76 158	5 000	11 550	-	5 409	38 030	81 567
	5310	за 2019г.	35 030	55 785	13 000	3 450	-	20 373	44 580	76 158

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:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Шуйлович Елена Вениаминовна
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2020г.	485	-	3 054	(3 059)	-	-	X	480
	5420	за 2019г.	518	-	2 907	(2 940)	-	-	X	485
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	485	-	3 054	(3 059)	-	-	-	480
Готовая продукция	5421	за 2019г.	518	-	2 907	(2 940)	-	-	3	485
	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель

12 февраля 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			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2020г.	91 748	(2 061)	107 353	15 413	(121 543)	-	-	-	-	-	92 971	(1 420)	
	5530	за 2019г.	90 533	(2 675)	85 490	15 918	(100 193)	-	-	-	-	-	91 748	(2 061)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2020г.	10 025	(1 909)	96 887	-	(97 679)	-	-	-	-	-	9 233	(1 268)	
	5531	за 2019г.	9 734	(2 512)	82 194	-	(81 903)	-	-	-	-	-	10 025	(1 909)	
	5512	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2020г.	3 010	(152)	10 466	15 413	(23 546)	-	-	-	-	-	5 343	(152)	
Прочая	5533	за 2019г.	1 767	(163)	3 296	15 918	(17 971)	-	-	-	-	-	3 010	(152)	
	5514	за 2020г.	78 713	-	-	-	(318)	-	-	-	-	-	78 395	-	-
	5534	за 2019г.	79 032	-	-	-	(319)	-	-	-	-	-	78 713	-	-
	5500	за 2020г.	91 748	(2 061)	107 353	15 413	(121 543)	-	-	X	X	X	92 971	(1 420)	
	5520	за 2019г.	90 533	(2 675)	85 490	15 918	(100 193)	-	-	X	X	X	91 748	(2 061)	

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	82 347	83 484	83 613	81 552	84 430	81 755
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 800	2 532	4 748	2 839	5 235	2 723
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	152	-	152	-	163	-
по коммунальным расчетам	5544	78 395	78 395	78 713	78 713	79 032	79 032

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло		перевод из долгосрочную задолжен-				
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	184 095	1 641 821	-	-	(1 652 070)	-	-	-	-	-	173 846
	5580	за 2019г.	186 230	1 353 379	-	-	(1 355 514)	-	-	-	-	-	184 095
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	285	19 614	-	-	(19 587)	-	-	-	-	-	312
	5581	за 2019г.	248	17 828	-	-	(17 791)	-	-	-	-	-	285
	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2020г.	3 453	29 013	-	-	(28 711)	-	-	-	-	-	3 755
	5583	за 2019г.	2 728	25 412	-	-	(24 687)	-	-	-	-	-	3 453
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	6	340	-	-	(314)	-	-	-	-	-	32
	5586	за 2019г.	41	542	-	-	(577)	-	-	-	-	-	6
по коммунальным расчетам	5567	за 2020г.	180 351	1 592 854	-	-	(1 603 458)	-	-	X	X	-	169 747
	5587	за 2019г.	183 213	1 309 597	-	-	(1 312 459)	-	-	X	X	-	180 351
Итого	5550	за 2020г.	184 095	1 641 821	-	-	(1 652 070)	-	-	X	X	-	173 846
	5570	за 2019г.	186 230	1 353 379	-	-	(1 355 514)	-	-	X	X	-	184 095

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

12 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	14 842	12 948
Расходы на оплату труда	5620	43 988	38 250
Отчисления на социальные нужды	5630	13 171	11 496
Амортизация	5640	318	160
Прочие затраты	5650	2 643	3 145
Итого по элементам	5660	74 962	65 999
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	74 962	65 999

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



Руководитель Шмуйлович Елена Вениаминовна
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 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	3 794	9 033	(8 069)	-	4 758
в том числе:						
резерв на отпуск	5701	3 794	9 033	(8 069)	-	4 758



Руководитель: Шмуйлович Елена
 (подпись) Вениаминовна
 (расшифровка подписи)

12 февраля 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	30 000	30 000	30 000
в том числе:				
Простой вексель ОАО "Центр Торговли" (Агентство				
Мурманнедвижимость")	5801	30 000	30 000	30 000
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Елена Вениаминовна
(подпись)

Руководитель _____
(подпись)

12 февраля 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
Бюджетные кредиты - всего				На конец года
в том числе:				
за 2020г.	5910			-
за 2019г.	5920			-
за 2020г.	5911			-
за 2019г.	5921			-



Руководитель Шмуйлович Елена
Вениаминовна
 (подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «МУРМАНСКИЙ
РЕГИСТРАЦИОННО-ИНФОРМАЦИОННЫЙ ВЫЧИСЛИТЕЛЬНЫЙ ЦЕНТР»
К БУХГАЛТЕРСКОМУ ОТЧЕТУ ЗА 2020 ГОД**

Финансовый план деятельности АО «МРИВЦ» на 2020 год, согласованный советом директоров АО «МРИВЦ» протоколом заседания от 17.12.2019 № 8, предусматривает получение прибыли от основной деятельности в размере 1 100 тыс. руб. и прибыли до налогообложения в размере 8 300 тыс. руб., при этом плановая чистая прибыль ожидалась в размере 6 360 тыс. руб.

Фактически по результатам финансово-хозяйственной деятельности общества за отчетный период доходы от основной деятельности составили 80 739 тыс. руб., что выше плановых показателей на 8 139 тыс. руб. (11,2 %). Расходы от основной деятельности составили 74 962 тыс. руб., что выше плановых показателей на 3 462 тыс. руб. (4,8 %). Существенное опережение роста доходов над ростом расходов, позволило получить прибыль от основной деятельности в размере 5 777 тыс. руб., то есть на 4 677 тыс. руб. больше плановой.

Балансовая прибыль, с учетом прибыли от прочих доходов в сумме 16 549 тыс. руб. за минусом прочих расходов в сумме 6 848 тыс. руб., превысила плановую прибыль до налогообложения практически в 1,9 раза и составила 15 478 тыс. руб. при плане 8 300 тыс. руб.

Таких заметных результатов общество достигло в связи с получением высоких дивидендов по акциям сбербанка за 2019 год в сумме 4 886 тыс. руб., значительно большей, чем ожидалось, а также получением сверхплановой прибыли по основной финансово-хозяйственной деятельности, в связи с ростом количества обрабатываемых лицевых счетов по некоторым заказчикам. Расходы удалось существенно снизить благодаря проведению оценки независимым оценщиком по определению рыночной стоимости земельного участка по ул. С.Перовской, 16а, на котором расположено здание АО «МРИВЦ». В результате, кадастровая стоимость участка снизилась с 43 741 тыс. руб. до 7 857 тыс. руб. Расходы по земельному налогу в отчетном периоде скорректированы в сторону уменьшения на 538,3 тыс. руб. Кроме того, сделаны перерасчеты земельного налога за 2018-2019 годы, всего на сумму 986,8 тыс. руб., по которым налоговая инспекция приняла решение от 23.10.2020 о возврате обществу излишне уплаченного налога. Кроме того, прочие доходы, не предусмотренные финансовым планом, в виде сумм кредиторской задолженности, списанной в связи с истечением срока исковой давности и суммы восстановленного РСД, составили 581 тыс. руб.

Основным видом экономической деятельности АО «МРИВЦ» согласно ОКВЭД-2 является «Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность» (Код 63.11).

Согласно Уставу основной целью создания общества является осуществление предпринимательской деятельности, расширение рынка услуг и извлечение прибыли. Для получения прибыли Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законом. Основными видами деятельности АО «МРИВЦ», закрепленными Уставом, являются:

63.11 - деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность, включающая в себя услуги в области обработки данных и деятельность, связанную с вводом и полной обработкой данных, предоставленных заказчиком, создание специальных отчетов на основании данных, предоставленных заказчиком;

63.11.1 - деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов, включающая в себя все стадии обработки данных, в том числе подготовку и ввод данных с применением технического и программного обеспечения для оказания информационно – вычислительных услуг предприятиям и организациям, в части начисления платы за жилищно – коммунальные услуги, оказанные населению предприятиями ЖКХ с

учетом льгот, а также начисление пени за несвоевременную уплату этих видов платежей, формирование платежных документов и доставка их населению;

63.11.9 - деятельность по предоставлению услуг по размещению информации прочая;

63.99.1 - деятельность по оказанию консультационных и информационных услуг, включающая в себя консультации, оказываемые населению по вопросам начисления платы за жилищно-коммунальные услуги и иным вопросам, связанным с жилым фондом, в том числе выдача платных справок;

66.19.6 - деятельность по приему платежей физических лиц платежными агентами, включающая в себя прием платежей за жилье, коммунальные услуги и другие услуги по единому платежному документу или отдельным квитанциям, автоматизированное распределение поступивших на расчетный счет Общества денежных средств и их перечисление поставщикам услуг;

69.10 - деятельность в области права, включающая в себя юридическую помощь предприятиям жилищно-коммунального комплекса по работе с задолженностью населения.

По состоянию на 31.12.2019 информационно-вычислительные услуги по обработке данных оказывались 182 организациям по 416 договорам.

По состоянию на 31.12.2020 АО «МРИВЦ» обслуживает 181 организации, оказывает услуги по обработке данных по 361 договорам, в том числе:

контрагенты	количество	
	контрагентов	договоров с контрагентами
управляющие организации	28	43
ресурсоснабжающие организации	5	63
товарищества собственников жилья	78	137
жилищно-строительные кооперативы	59	107
прочие	11	11
Всего:	181	361

Списочная численность работников АО «МРИВЦ» по состоянию на 31.12.2019 года составляла 80 человека, по состоянию на 31.12.2020 списочная численность составила 81 человек. Среднесписочная численность за отчетный период, с учетом работающих по договорам подряда, составила 81 человек.

Капитальные вложения в основные средства в отчетном году составили 365 тыс. руб., в том числе: приобретен новый сервер стоимостью 297 тыс. руб. Коэффициент износа основных средств составил 69,8 %.

Переоценка основных средств не производилась. Стоимость основных фондов общества находится в реальном соотношении к рыночным ценам. По состоянию на 1 декабря 2020 года проведена годовая инвентаризация имущества, денежных средств, дебиторской и кредиторской задолженности, других финансовых обязательств. Излишек и недостач имущества не обнаружено. Фактическое состояние расчетов соответствует данным бухгалтерского учета. Незавершенных капитальных вложений Общество не имеет.

Сальдо по дебиторской задолженности на 31.12.2020 года составило 91 551 тыс. руб. Основная часть дебиторской задолженности - это задолженность по коммунальным расчетам, которая на конец года уменьшилась на 318 тыс. руб. и составила 78 395 тыс. руб. В балансе, по строке 1230, дебиторская задолженность отражена за минусом резерва по сомнительным долгам в сумме 1 420 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности числится задолженность покупателей и заказчиков, которая на конец года снизилась на 792 тыс. руб. и составила 9 233 тыс. руб., данная сумма отражена в Пояснении № 5.1 к балансу, из нее просроченная задолженность составляет 3 800 тыс. руб. С учетом начисленного резерва по сомнительным долгам в сумме 1 268 тыс. руб., данная сумма отражена в Пояснении № 5.2 к балансу в сумме 2 532 тыс. руб. Дела по взысканию просроченной дебиторской задолженности находятся в судебном и исполнительном производствах. За счет начисленного резерва по сомнительным долгам в отчетном году

списано 1 678 тыс. руб. безнадежной задолженности в связи с истечением срока исковой давности и ликвидации должников.

Сальдо по кредиторской задолженности уменьшилось на 31.12.2020 года до 173 846 тыс. руб. Основная часть кредиторской задолженности – это задолженность по коммунальным расчетам, которая снизилась на 10 605 тыс. руб. и составила 169 746 тыс. руб. Кроме того, в составе кредиторской задолженности числится текущая задолженность поставщикам и подрядчикам за приобретенные товары (работы, услуги), которая на конец отчетного года составила 312 тыс. руб. и задолженность по налогам и сборам в сумме 3 755 тыс. руб. Просроченной задолженности по налогам и сборам, а также поставщикам Общество не имеет.

Бухгалтерская прибыль за отчетный период в сумме 15 478 тыс. руб., скорректированная на сумму постоянных и временных разниц + 3 848 тыс. руб. и налогооблагаемых постоянных и временных разниц - 4 965 тыс. руб., соответствует налогооблагаемой базе по расчету налога на прибыль, рассчитанной по правилам налогового учета, которая составила за отчетный год 14 361 тыс. руб. Разницы сложились в основном за счет различий между амортизацией, начисленной по правилам бухгалтерского учета и амортизацией, рассчитанной по правилам налогового учета, а также за счет прочих доходов и расходов, не принимаемых в целях налогообложения прибыли. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в соответствии с ПБУ 18/02 отражены в балансе развернуто, соответственно в строках 1180 и 1420.

На балансе предприятия имеются ценные бумаги в виде акций Сбербанка России, которые отражаются по строке баланса 1170 и 1171 как долгосрочные финансовые вложения. Переоценка акций по рыночной оценке производится ежеквартально в течение всего отчетного периода. Стоимость пакета акций Сбербанка, которая на начало отчетного года составляла 76 188 тыс. руб. к концу года возросла и составила 81 597 тыс. руб. В связи с тем, что АО «МРИВЦ» не является профессиональным участником рынка ценных бумаг, акции приобретены на долгосрочную перспективу, отражение операций по переоценке акций (дооценки, уценки) в соответствии с учетной политикой общества и в целях соблюдения достоверного и полного представления о финансовых результатах деятельности предприятия, отражается на балансовом счете 83 «Добавочный капитал», а не 91 «Прочие доходы и расходы», как рекомендовано ПБУ 19/02. Результат от переоценки акций за отчетный период отражается по строке 2510 Отчета о финансовых результатах. В соответствии с п.п.24 п.1 ст. 251 и п. 46 ст. 270 Налогового кодекса РФ, доходы в виде положительной или расходы в виде отрицательной разницы, полученной при переоценке ценных бумаг, при формировании налоговой базы по налогу на прибыль не учитываются. Кроме того, по строке 1170 «Финансовые вложения» отражается долгосрочный денежный заем АО «Мурманоблгаз» на сумму 35 000 тыс. руб., продленный на срок до 11.12.2022 года, а также остаток по денежному займу в сумме 3 000 тыс. руб., выданному ООО «Комфорт» на срок до 31.05.2021 года. Выдача займов согласована советом директоров АО «МРИВЦ».

Во исполнение требований Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ 11/2008) «Информация о связанных сторонах», утвержденного приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н, о раскрытии информации сообщаем: общество не ведет совместную деятельность с другими фирмами и предпринимателями, негосударственными пенсионными фондами;

В соответствии с приказом Минфина России от 02.07.10 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», в формы «Бухгалтерский баланс», «Отчет о движении денежных средств» и в форму Пояснения к бухгалтерскому балансу № 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» внесены дополнительные строки с наименованием «по коммунальным расчетам» (строки 1231, 1251, 1521, 4115, 4128, 5514, 5534, 5544, 5567, 5587). Это вызвано необходимостью пояснения пользователям отчетности специфики работы АО «МРИВЦ», основной деятельностью которого является оказание информационно-вычислительных услуг по формированию платежных документов по коммунальным платежам, обработке данных, сбору и перечислению платежей населения в пользу предприятий жилищно-коммунального комплекса города Мурманска. Основную

массу денежных средств, в составе дебиторской и кредиторской задолженности, на расчетных счетах общества, составляют денежные средства коммунальных предприятий, проходящие через АО «МРИВЦ» транзитом.

По состоянию на 31.12.2020 года была произведена инвентаризация дней отпуска накопленных и не использованных работниками по состоянию на конец года, осуществлен расчет предстоящих расходов на их оплату в целях формирования резерва на отпуск и определения оценочного обязательства, составлен расчет-смета предельной суммы отчислений в резерв и процент ежемесячных отчислений на предстоящую оплату отпусков работников АО «МРИВЦ» на 2021 год. Резерв, начисленный с учетом социальных отчислений, отражен в балансе по строке 1540 «Оценочные обязательства» в сумме 4 758 тыс. руб.

Решением Совета директоров АО «МРИВЦ» от 18.04.2018 № 3 утверждено Положение об оплате труда работников общества. Положение разработано в соответствии с Трудовым кодексом Российской Федерации и иными нормами трудового законодательства Российской Федерации и предусматривает порядок и условия оплаты труда, порядок расходования средств на оплату труда, включая порядок индексации заработной платы в соответствии со ст. 130, 134 Трудового кодекса Российской Федерации.

По состоянию на 31.12.2020 года у организации отсутствуют иные обязательства, явившиеся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, нет заведомо убыточных договоров и не завершенных судебных разбирательств, которые могут привести к уменьшению экономических выгод общества.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с утвержденной учетной политикой, применяемой последовательно от одного календарного года к другому. С 01.01.2020 г. в учетную политику общества внесены изменения и дополнения, связанные с некоторыми изменениями в бухгалтерском и налоговом законодательстве, а также изменениями, внесенными в штатное расписание, личный состав.

Несмотря на определенные трудности, финансовое положение организации в отчетном периоде было устойчивым, общество не имело долгов перед бюджетом, поставщиками и своими работниками.

Генеральный директор

Зам. главного бухгалтера



Е.В. Шмуйлович

Е.В. Лукина