

**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.	347 278	(91 530)	-	-	(109 018)	-	-	-	-	347 278	(200 549)
	5110	за 2019г.	128 758	(11 741)	218 520	-	(79 789)	-	-	-	-	347 278	(91 530)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	328 879	(77 262)	-	-	(106 602)	-	-	-	-	328 879	(183 864)
	5111	за 2019г.	110 359	(164)	218 520	-	(77 098)	-	-	-	-	328 879	(77 262)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2020г.	18 194	(14 188)	-	-	(2 404)	-	-	-	-	18 194	(16 592)
	5112	за 2019г.	18 194	(11 509)	-	-	(2 679)	-	-	-	-	18 194	(14 188)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2020г.	205	(81)	-	-	(12)	-	-	-	-	205	(93)
	5113	за 2019г.	205	(68)	-	-	(12)	-	-	-	-	205	(81)

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	347 073	347 073	128 553		
Всего							
в том числе:							
Прочие нематериальные активы	5121		328 879		110 359		
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5122		18 194		18 194		18 194

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	4	4	2
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	3	3	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	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.	43 404	480 332	-	-	523 736
	5170	за 2019г.	174 259	87 665	-	-	43 404
в том числе: Сервер-ТМ	5161	за 2020г.	22 414	263 491	-	-	285 906
	5171	за 2019г.	-	22 414	-	-	22 414
WhiteBox	5162	за 2020г.	20 989	216 841	-	-	237 830
	5172	за 2019г.	-	20 989	-	-	20 989
ВМ Маршрутизатор высокопроизводительный границы сети передачи данных	5163	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5173	за 2019г.	174 259	44 261	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	18	-	-	-	18
	5190	за 2019г.	18	218 520	-	(218 520)	18
в том числе: товарный знак Tellus tm	5181	за 2020г.	18	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	18	-	-	-	-
ВМ Маршрутизатор высокопроизводительный границы сети передачи данных	5182	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2019г.	-	218 520	-	(218 520)	-



Руководитель Щербakov Сергей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	5240	за 2020г.	1 258	49 866	(24 012)	(27 112)	-
	5250	за 2019г.	-	28 173	(13 437)	(13 478)	1 258
в том числе:							
Высокотехнологичное рабочее место №3 EMC1903-VRM	5241	за 2020г.	210	-	-	(210)	-
	5251	за 2019г.	-	210	-	-	210
Высокотехнологичное рабочее место №4 EMC1904-VRM	5242	за 2020г.	210	-	-	(210)	-
	5252	за 2019г.	-	210	-	-	210
Высокотехнологичное рабочее место №2 EMC1902-VRM	5243	за 2020г.	239	-	-	(239)	-
	5253	за 2019г.	-	239	-	-	239
Высокотехнологичное рабочее место №1 EMC1901-VRM	5244	за 2020г.	180	-	-	(180)	-
	5254	за 2019г.	-	180	-	-	180
Высокотехнологичное рабочее место №6 EMC1906-VRM	5245	за 2020г.	210	-	-	(210)	-
	5255	за 2019г.	-	210	-	-	210
Высокотехнологичное рабочее место №5 EMC1905-VRM	5246	за 2020г.	210	-	-	(210)	-
	5256	за 2019г.	-	210	-	-	210
Высокотехнологичное рабочее место 1007/3/3	5247	за 2020г.	-	510	-	(510)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Высокотехнологичное рабочее место 1007/3/1	5248	за 2020г.	-	503	-	(503)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Высокотехнологичное рабочее место 1007/3/4	5249	за 2020г.	-	611	-	(611)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Высокотехнологичное рабочее место 1007/3/2		за 2020г.	-	523	-	(523)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Высокотехнологичное рабочее место 1007/3/5		за 2020г.	-	600	-	(600)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Тестовый производственный стенд оборудования коммутации и маршрутизации пакета на базе коммутационны		за 2020г.	-	23 040	-	(23 040)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Антистатический настольный коврик Qilin		за 2020г.	-	1	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Цифровой микроскоп Andonstar AD407 HDMI		за 2020г.	-	20	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Высокотехнологичное рабочее место № 003		за 2020г.	-	3 286	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Браслет антистатический (кабель 150 см)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Высокотехнологичное рабочее место № 001		за 2020г.	-	3 286	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

	за 2019г.								
Высокотехнологичное рабочее место № 006									
	за 2020г.							3 286	
	за 2019г.								
Лабораторный блок питания (источник питания) MAISHENG MS3010D (30В, 10А)								25	
	за 2020г.								
	за 2019г.								
Линейный источник питания трехканальный LW Longwei Electric TPR-3005-2D (30В, 5А)								25	
	за 2020г.								
	за 2019г.								
Сетевой фильтр APC RM5В , 1.83м, черный								2	
	за 2020г.								
	за 2019г.								
Смартфон Samsung SM-G988В/DS В1								67	(67)
	за 2020г.								
	за 2019г.								
ИНТЕРФЕЙСНЫЙ МОДУЛЬ NMC-6002FD-02A1L CIRCUIT BOARD								245	
	за 2020г.								
	за 2019г.								
Оциллограф смешанных сигналов Hantek MSO520D (2 канала, 200 МГц)								97	
	за 2020г.								
	за 2019г.								
Настольная пуга с LED-подсветкой ZQ-86CY 10X								6	
	за 2020г.								
	за 2019г.								
Программируемый аттенуатор FOD-5420								180	
	за 2020г.								
	за 2019г.								
Ноутбук HP Omen 17 i7-10750H 32Gb SSD 1Tb NVIDIA RTX 2080 Super 8Gb 17.3 FHD IPS ВТ Сам 10Вт*ч Win10								330	
	за 2020г.								
	за 2019г.								
Измеритель оптической мощности FRM 602-FOA-22								45	
	за 2020г.								
	за 2019г.								
Высокотехнологичное рабочее место № 007									
	за 2020г.							3 286	
	за 2019г.								
Высокотехнологичное рабочее место № 002									
	за 2020г.							3 286	
	за 2019г.								
Высокотехнологичное рабочее место № 004									
	за 2020г.							3 286	
	за 2019г.								
Цифровой мультиметр UNI-T UT61B								9	
	за 2020г.								
	за 2019г.								
Цифровой измеритель LCR Hantek 1832C								23	
	за 2020г.								
	за 2019г.								
Силиконовый коврик изоляционный P-500 (300*600мм)								2	
	за 2020г.								
	за 2019г.								
Высокотехнологичное рабочее место № 005									
	за 2020г.							3 286	
	за 2019г.								
Тестовый центр сетевых технологий IXIA									
	за 2020г.								
	за 2019г.							13 437	(13 437)
Тестовый модуль NOVUS10/1GE16DP, 16-port, SFP+/10GBASE-T Dual-PHY 10GE/1GE/100M load module, 1-slot									
	за 2020г.								
	за 2019г.							6 583	
Тестовый модуль NOVUS-M100GE8Q28+FAN, 8-port, QSFP28 100GE mid-range scale and performance, load mod									
	за 2020г.								
	за 2019г.							5 982	

Комплект шасси XGS-12SD, 12-SLOT	за 2020г.	-	-	-
	за 2019г.	-	873	-
	за 2020г.	-	-	873
	за 2019г.	-	41	(41)

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	1 536	-
в том числе:			
Ноутбук MSI GS60	5261	510	-
Компьютер Процессор Intel Original Core i5 6400 1 шт, Asus PRIME B250M-A Soc-1151 1 шт, 8GB PC21300	5262	503	-
Ноутбук Dell Latitude E7450 Ci5-52004	5263	523	-
2.2/14/Linux/4G/500+8/WF/ВТ/Cam_black_7 450-8303			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)



Щербakov Сергей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.

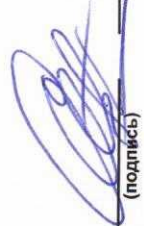
3. Финансовые вложения

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 доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	5 000	-	-	-	-	-	-	5 000	-
	5315	за 2019г.	-	-	5 000	-	-	-	-	5 000	-
в том числе:											
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	5 000	-	-	-	-	-	-	5 000	-
	5310	за 2019г.	-	-	5 000	-	-	-	-	5 000	-

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)



30 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	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель
(подпись)



30 апреля 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	поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	1 260	-	-	-	-	-	-	-	-	1 260	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2020г.	92 589	(1 168)	33 772	-	(21 839)	-	(1 318)	-	7 238	98	111 908
	5530	за 2019г.	79 127	-	80 031	-	(70 531)	-	-	-	-	3 962	92 589
Авансы выданные	5511	за 2020г.	78 745	(1 168)	-	-	(8 954)	-	(1 318)	-	-	-	69 841
	5531	за 2019г.	73 013	-	78 750	-	(7 018)	-	-	-	-	-	78 745
Прочая	5512	за 2020г.	5 119	-	31 892	-	(102)	-	-	-	-	-	36 908
	5532	за 2019г.	5 445	-	109	-	435	-	-	-	-	-	5 119
Итого	5513	за 2020г.	7 725	-	1 881	-	(12 583)	-	-	-	7 238	98	3 099
	5533	за 2019г.	669	-	1 026	-	(78)	-	-	-	-	3 962	7 725
Итого	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2020г.	92 589	(1 168)	33 772	-	(21 839)	-	(1 318)	-	X	X	111 908
	5520	за 2019г.	79 127	-	80 031	-	(70 531)	-	-	-	X	X	92 589

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
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	2	-	(2)	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	52 010	338 104	7 588	(174 385)	-	-	X	X	230 941
	5580	за 2019г.	28 151	66 746	508	(47 368)	-	-	X	X	52 010
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	48 292	102 079	-	(38 375)	-	-	-	-	111 995
	5581	за 2019г.	14 477	36 081	-	(2 266)	-	-	-	-	48 292
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	44 000	-	-	-	-	-	-	44 000
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2 167	163	-	(2 150)	-	-	-	-	7 804
	5583	за 2019г.	12 192	224	1	(14 222)	-	-	-	-	2 167
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	67	189 500	7 588	(132 375)	-	-	-	-	64 780
	5585	за 2019г.	-	29 900	507	(30 340)	-	-	-	-	67
прочая	5566	за 2020г.	1 484	2 362	-	(1 484)	-	-	-	-	2 362
	5586	за 2019г.	1 483	541	-	(539)	-	-	-	-	1 484
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	52 010	338 104	7 588	(174 385)	-	X	X	X	230 941
	5570	за 2019г.	28 151	66 746	508	(47 368)	-	X	X	X	52 010

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 (подпись)

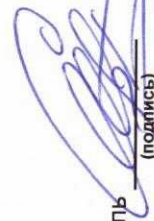


30 апреля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	25 028	252
Расходы на оплату труда	5620	37 509	15 737
Отчисления на социальные нужды	5630	6 884	3 824
Амортизация	5640	113 481	56 887
Прочие затраты	5650	248 366	11 251
Итого по элементам	5660	431 268	87 951
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(8 911)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	115	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	431 383	79 040

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



Руководитель

(подпись)



30 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	2 871	5 552	(3 855)	(397)	4 171
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	2 826	5 552	(3 810)	(397)	4 171
Резерв на утилизацию отходов	5702	45	-	(45)	-	-



Руководитель
(подпись)

30 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	-	-	-



(Handwritten signature)
 (подпись)

Руководитель

30 апреля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	212 481	-	212 481	217 826
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	212 481	-	212 481	217 826
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:					
за 2020г.	5910	-	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-	-
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)



(расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.
Общества с Ограниченной Ответственностью «Эмзиор»

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Эмзиор»

Юридический адрес: 197350, г. Санкт-Петербург, Дорога в Каменку, дом 74, литер А, пом. 1Н, комната 213

Зарегистрировано в МИФНС по Санкт-Петербургу № 15 по г. Санкт-Петербург «18» декабря 2007 г. свидетельство 78 № 005793739

ОГРН1079847136600

ИНН: 7806376700

КПП: 781401001

07.09.2009 года ООО «Эмзиор» было зарегистрировано в качестве резидента особой экономической зоны Свидетельство А № 00253 от 07.09.2009.

ООО «Эмзиор» применял упрощенную систему налогообложения до 01.01.2015 года. С 01.01.2015 года компания перешла на общую систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность за 2020 г. подготовлена в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положениями РСБУ и Приказа МФ РФ от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Бухгалтерская отчетность представлена в формате, утвержденном Приказом ФНС от 13 ноября 2019 г. N ММВ-7-1/570@.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.

В 2016 году ООО «Эмзиор» в рамках государственной программы Российской Федерации «Развитие электронной и радиоэлектронной промышленности на 2013-2025 годы» прошло конкурсный отбор на право получения субсидий российским организациям на возмещение части затрат на создание научно-технического задела по разработке базовых технологий производства приоритетных электронных компонентов и радиоэлектронной аппаратуры в соответствии с Постановлением Правительства РФ №109 от 17 февраля 2016г. и заключило договоры с Министерством промышленности и торговли РФ, в 2019 году было заключено дополнительное соглашение к одному из вышеуказанных договоров, работы по которому были завершены в 2019 году. По результатам этих работ организация создала и поставила на учет НМА.

В 2019 году ООО «Эмзиор» прошло конкурсный отбор на право получения из федерального бюджета субсидий российским организациям на финансовое обеспечение части затрат на создание научно-технического задела по разработке базовых технологий производства приоритетных электронных компонентов и радиоэлектронной аппаратуры в рамках подпрограммы «Развитие производства телекоммуникационного оборудования» государственной программы Российской Федерации «Развитие электронной и радиоэлектронной промышленности» в соответствии с Постановлением Правительства РФ №109 от 17 февраля 2016г. и заключило соглашение с Министерством промышленности и торговли РФ на получение субсидии в 2019-2022 годах в целях финансового обеспечения затрат Получателя, связанных с созданием научно-технического задела по комплексному проекту по разработке базовых технологий производства приоритетных электронных компонентов и радиоэлектронной аппаратуры «Разработка и организация серийного производства оборудования коммутации и маршрутизации пакетов с поддержкой интерфейсов 100 Гбит/с и открытой программируемой архитектурой»

Также в 2019 году ООО «Эмзиор» в рамках государственной программы Российской Федерации «Развитие электронной и радиоэлектронной промышленности» прошло конкурсный отбор на право предоставления субсидий на финансовое обеспечение части затрат на создание научно-технического задела по разработке базовых технологий производства приоритетных электронных компонентов и радиоэлектронной аппаратуры в рамках подпрограммы «Развитие производства вычислительной техники» государственной программы Российской Федерации «Развитие электронной и радиоэлектронной промышленности» в соответствии с Постановлением Правительства РФ №109 от 17 февраля 2016г. и заключило соглашение с Министерством промышленности и торговли РФ субсидии в 2019-2022 годах в целях финансового обеспечения затрат Получателя, связанных с созданием научно-технического задела по комплексному проекту по разработке базовых технологий производства приоритетных электронных компонентов и

радиоэлектронной аппаратуры «Разработка и организация серийного производства мультисервисной высокопроизводительной серверной платформы»

Численность работающих на конец отчетного периода составила 39 человека.

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

1. Связанные стороны

Членами общества и аффилированными лицами являются:

Мезенцева Светлана Александровна – 99%;

Хейстонен Дмитрий Павлович – 0,51%;

ООО Эмзиор владеет долей в уставном капитале - 0,49%

Связанные стороны:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ "ТРИАДА"

Санкт-Петербург,

ИНН 7826713858

КПП 783901001

ОГРН 1027810272698

Дата регистрации 04.02.2000

Основной вид деятельности: Деятельность по проведению финансового аудита,

Сделки со связанной стороной не проводились.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЛВЕНДА", Санкт-Петербург,

ИНН 7841383812

КПП 781401001

ОГРН 1089847121660

Дата регистрации 26.03.2008

Основной вид деятельности: Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию

Сделки со связанной стороной не проводились.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГЕЛИКОИД", Москва,

ИНН 7728870980

КПП 771801001

ОГРН 1147746177512

Дата регистрации 24.02.2014

Основной вид деятельности: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие

Сделки со связанной стороной не проводились.

Единоличным исполнительным органом является генеральный директор Щербаков С.С. Протокол общего собрания участников от 29.09.2019г. № 02/2019. Переизбран Протоколом общего собрания участников от 30.09.2020г. № 02/2020.

В 2020 году управленческому персоналу было начислено вознаграждение в общей сумме 5 446 тыс. руб., в том числе оклад 3 825 тыс. руб., оплата за работу в праздничные и выходные дни 35 тыс. руб., отпускные 192 тыс. руб., оплата за дни командировки 600 тыс. руб., доплата до оклада при командировке 29 тыс. руб., авторское вознаграждение 12 тыс. руб., премия ежемесячная 525 тыс. руб., разовая премия 219 тыс. руб., возмещение расходов на COVID-19 9 тыс. руб., удержан НДФЛ в размере 706 тыс. руб., отчисления в фонды составили 1 024 тыс. руб.

Бенефициарный владелец общества ООО «Эмзиор»: Учредитель Мезенцева Светлана Александровна – 99%;

ООО Эмзиор владеет долей в уставном капитале - 0,49%

Дивиденды учредителям не выплачивались.

Решение участников о распределении прибыли на момент составления бухгалтерской отчетности не принято.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет 1 600 000 рублей.

2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2020 году в бухгалтерском учёте составили 446 420 тыс. руб. (без НДС).

3. Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией продукции и оказания услуг в 2020 году составили 430 323 тыс. руб. (без НДС).

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности, в бухгалтерском учете в 2020 году составил 16 097 тыс. руб.

5. Прочие доходы

Сумма прочих доходов и процентов к получению в бухгалтерском учете в 2020 году составила 95 903 тыс. руб.

6. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2020 году в бухгалтерском учете составила 28 419 тыс. руб.

7. 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».

Прибыль в бухгалтерском учете составила 75 477 тыс. руб. Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 79 063 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 14,5%, а именно ставка налога на прибыль организаций, зачисляемого в Федеральный бюджет составила 2% (п. 1.2-1 ст.284 НК РФ, Письмо Минфина России от 2 апреля 2018 г. N 03-03-20/21391), ставка налога на прибыль организаций, сумма которого зачисляется в бюджет Санкт-Петербурга составляет 12,5% (ст. 11-3 Закона Санкт-Петербурга от 14.07.1995 N 81-11 «О налоговых льготах»).

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 11 464 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль составил 126 тыс. руб. включает в себя:

Признание ОНА – 1 896 тыс. руб.

Погашение ОНА – 1 704 тыс. руб.

Погашение ОНО – 124 тыс. руб.

Признание ОНО – 190 тыс. руб.

Корректировка в связи с изменением ставки налога на прибыль за 2018 год составила 2 045 тыс. руб. и отражена по строке 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах.

8. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2020 году, составил 66 184 тыс. руб.

9. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом Генерального директора от 31.12.2019г. № 19-УП.

Бухгалтерский учет в организации ведётся на основании действующих нормативных документов:

- Федерального Закона РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н (в редакции от 24.12.2010 № 186н.);
- Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 106н в редакции изменений от 27.04.2012);
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н (в редакции от 08.11.2010 г. № 142н).

Существенные изменения в учетную политику в 2020г. по сравнению с 2019 годом не вносились. Внесение существенных изменений в учетную политику 2020 года не осуществлялось.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок погашения их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представлены как долгосрочные. ООО «Эмзиор» начислило резерв по сомнительным долгам на сумму 8 379 тыс. руб.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится один раз в три года.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Незавершенное производство учитывается на счете 20 «Основное производство» в размере фактической стоимости.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся:

- материальные затраты, определяемые в соответствии с пп.1 и 4 п.1 ст.254 Кодекса;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также суммы страховых взносов, начисленных на указанные суммы расходов на оплату труда;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг.

К общепроизводственным расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся:

- материальные затраты, которые нельзя отнести на определённый проект.
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ и услуг, которые нельзя отнести к определённым проектам.
- услуги, которые нельзя отнести на определённый проект.

Распределение общепроизводственных расходов, учитываемых по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы» осуществляется пропорционально начисленной заработной плате работников основных отделов компании.

Общепроизводственные и Управленческие расходы, произведенные за отчетный период (месяц), распределяются на услуги и проекты пропорционально фонду оплаты труда основного персонала, непосредственно участвующего в этих услугах и проектах.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы по доставке товаров учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу».

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но **относящиеся к следующим отчетным периодам**, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату.

Резерв на утилизацию отходов относится в состав прочих расходов и определяется из стоимости расходов на утилизацию мусора на следующий календарный год.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

10. Непрерывность деятельности

Условных факторов хозяйственной деятельности, влияющих на непрерывность деятельности в будущем нет. Организация не намерена прекращать свою деятельность в течение последующих 12 месяцев.

Обязательный аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2020 год проводится аудиторской компанией ООО «Ирис».

11. События после отчетной даты

Информация о событиях, произошедших после отчетной даты, но свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность (Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утверждено Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н) отсутствует.

12. Риски

В ООО «Эмзиор нет установленных процессов оценки рисков. Руководство организации выявляет риски посредством прямого личного участия в хозяйственной деятельности. По выявленным рискам принимаются оперативные меры по их устранению. В компании имеются определенные риски, в связи с тем, что существует зависимость от дебиторов, доля которых в покупках составляет более 50 %, что в условиях кризиса и особого положения с возможным введением в городе ограничительных эпидемиологических мер является существенным бизнес-риском. В 2020 году больше внимания эффективно ведению телефонных переговоров с должниками, с целью установления кратчайших сроков погашения долга и формирования, удобных для обеих сторон условий выплаты, начата претензионная работа и подготовка к подаче судебных исков.


В 2020 году приняты необходимые усиленные санитарно-гигиенические мероприятия администрацией бизнес-центра, такие как ежедневное измерение температуры тела перед входом в бизнес-центр у всех посетителей с помощью тепловизора, разъяснительные плакаты, размещение дозаторов с дезинфицирующими средствами. Проведена беседа с работниками по соблюдению санитарно-гигиенических норм в соответствии с рекомендациями ВОЗ. Регулярно закупаются средства индивидуальной защиты (маски), дезинфицирующие средства. Заключены договоры на проведение тестирования сотрудников на наличие новой коронавирусной инфекции (COVID-19). Произведена модернизация внутренних сервисов компании, для более эффективной удаленной работы сотрудников. Спада деятельности по причине COVID-19 не произошло. Сокращение сотрудников не производилось.

Генеральный директор
Щербakov Сергей Сергеевич

Главный бухгалтер
Сидельникова Полина Владимировна




(подпись)


(подпись)

30.04.2020г.