

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «ЕРЦ РК»
ЗА 2020 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество "Единый расчетный центр Республики Карелия" (сокращенное наименование АО «ЕРЦ РК») создано путем преобразования государственного унитарного предприятия Республики Карелия «Суоярвская типография» в соответствии с Законом Республики Карелия «О приватизации государственного и муниципального имущества» на основании распоряжения Правительства Республики Карелия от 23.08.2005 г. №248-р-П с учетом изменений, внесенных распоряжением Правительства Республики Карелия от 27.03.2005 №71-П, о чем внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы по Республике Карелия за № 1051000100315 12 октября 2010 г. Свидетельство 10 № 001215938.

Место нахождения (юридический адрес) АО «ЕРЦ РК»:

- до 08.08.2020 года 185035, Карелия Респ, Петрозаводск г, Центр р-н, Дзержинского ул, дом № 5, офис 16.

- с 13.08.2020 года Карелия Респ, Петрозаводск г, Центр р-н, Зайцева ул, дом № 67а, офис 108.

Основным видом деятельности АО «ЕРЦ РК» являются Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность.

Общество через свои расчетные центры в отчетном периоде предоставляло следующий комплекс услуг:

- начисление платы за жилищно-коммунальные услуги, начисление взносов на капитальный ремонт, начисление платы за найм;
- выпуск и организация доставки единых платежных документов - счетов;
- сбор платежей граждан, учет и распределение поступивших денежных средств населения;
- прием и обслуживание населения по жилищно-коммунальным вопросам (учет граждан по месту жительства, консультации по расчетам и начислению платы);
- расчет и предоставление Центрам Социальной работы сведений по суммам льгот;
- проведение претензионной работы, взыскание в принудительном порядке задолженности;
- размещение информации в системе ГИС ЖКХ.

Свою деятельность АО «ЕРЦ РК» осуществляет на территории 18 районов Республики Карелия.

Источником формирования финансовых ресурсов Общества является прибыль, средства, полученные от оказания разовых услуг, а также другие источники, не противоречащие законодательству Российской Федерации.

Ключевые акценты, на которые Общество опирается в своей деятельности, это:

- доверие потребителей и заказчиков;
- контроль качества;
- привлекательность для РСО, УК, ТСН.

Среднесписочная численность работающих в АО «ЕРЦ РК» за отчетный период составила 91 чел.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – генеральным директором. В 2020 году руководство Обществом осуществлял с 01.01.2020г. по 11.03.2020г Ратников Александр Валерьевич, с 13.05.2020 года исполняющий обязанности генерального директора Яляев Сергей Валерьевич.

Акции обыкновенные бездокументарные в количестве 4 830 (четыре тысячи восемьсот тридцать) штук оплачены, принадлежат Обществу.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО АО «ЕРЦ РК» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н), приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Бухгалтерская отчетность АО «ЕРЦ РК» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.2. Нематериальные активы

Первоначальной стоимостью нематериального актива, полученного по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и обеспечением условий для использования нематериального актива в запланированных целях.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости и проверка на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

2.3. Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом.

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объекты жилищного фонда, введенные в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

2.4. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Организацией исходя из последней оценки.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.6. Займы и кредиты

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора)

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.7. Выручка, прочие доходы

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается, когда работа/услуга считается выполненной/принятой.

Работа/услуга считается выполненной/принятой на дату подписания акта приемки – передачи работ (услуг) обеими сторонами, если иное не предусмотрено договором о выполнении работ (оказании услуг), а также требованиями законодательных и нормативных актов.

2.8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Стоимость оказания услуг формируется на счете 20 «Основное производство» и по окончании отчетного месяца отражается на счете 90.02 «Себестоимость продаж».

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.9. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы: на размещение рекламы в справочниках, приобретение неисключительных лицензий), отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Расходы будущих периодов»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2020 ГОДУ

Изменения в учетную политику не вносились.

4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В 2020 году производились корректировки в учете, относящиеся к предыдущим периодам (2016-2019гг.) в связи с чем данные бухгалтерской отчетности указаны с ретроспективным пересчетом показателей за 2019 и 2018г, а именно:

-скорректированы показатели кредиторской задолженности за 2018,2019г. на сумму 7229 тыс. руб. и отражены по строке 1520 баланса в сумме 69864 тыс. руб. на 31.12.2018г, 64014 тыс. руб. на 31.12.2019г.

- непокрытый убыток за 2018, 2019г. на сумму 7228888,38 и отражены показатели по строке 1370 баланса. В сумме на 31.12.2018г . 7302 тыс. руб., на 31.12.2019г. 6533 тыс. руб.

-расчет стоимости чистых активов изменен на 31 декабря 2018г, 31 декабря 2019г.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

5.1. Нематериальные активы, НИОКР

Наличие и движение нематериальных активов: в 2017 году АО «ЕРЦ РК» получено исключительное право на картотеку, содержащую информацию по учету граждан – жителей г. Питкяранта по договору купли-продажи результата интеллектуальной собственности от 14.11.2017 г. Фактическая (первоначальная) стоимость полученной картотеки составила 5 237 рублей 00 копеек.

Пояснение 1: Таблица 1.1: Наличие и движение нематериальных активов.

5.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств представлены в Пояснении 2. Основные средства: Таблица 2.1: Наличие и движение основных средств и таблице 2.2: Капитальные вложения. За 2020 год признано объектов основных средств на сумму 97 тыс. руб.

За 2020 год приобретено и введено в эксплуатацию оргтехники, стоимостью за единицу свыше 40 тыс. руб. всего на сумму 43 тыс. руб.

АО «ЕРЦ РК» арендует помещения для размещения расчетных центров. Стоимость арендованных основных средств представлена в Пояснении 2. Основные средства, Таблица 2.4: Иное использование основных средств.

По состоянию на отчетную дату объекты основных средств по договорам лизинга не передавались и не приобретались.

5.3. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы на 31.12.2020 сформированы за счет приобретенных неисключительных прав на лицензии, программные продукты, отраженных в составе расходов будущих периодов и со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты.

5.4. Запасы

Резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей в 2020 году Организацией не создавался в связи с отсутствием оснований. Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в Пояснении 4. Запасы: Таблица 4.1: Наличие и движение запасов.

В составе товарно-материальных ценностей на отчетную дату запасов, находящихся в залоге нет.

5.5. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2020 г. остаточная стоимость финансовых вложений организации составила 98393,21 руб. – плата за право требования к физическим лицам, дебиторская задолженность населения по договору цессии от 05.10.2016 с МУП Надвоицкого городского поселения "Надвоицкий расчетный центр". Пояснении 3. Финансовые вложения: Таблица 3.1: Наличие и движение финансовых вложений.

5.6. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют 38 275 тыс. руб., 35 139 тыс. руб., 30 900 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020, 2019, 2018 соответственно, в кассе – 280 тыс. руб., 238 тыс. руб., 330 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020, 2019, 2018 соответственно. Также инкассированные денежные средства, не зачисленные на банковские счета организации, по состоянию 31 декабря 2020, 2019 и 2018г. соответственно в сумме 0 тыс. руб., 671 тыс. руб. 1 173 тыс. руб.,

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

5.7. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2019 г. остаток резерва по сомнительным долгам составлял 1 745 тыс. руб. В 2020 году списано дебиторской задолженности за счет резерва в сумме 1 441 тыс. руб., Остаток резерва по сомнительным долгам на 31.12.20 – 304 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в Пояснении 5. Дебиторская и кредиторская задолженность Таблица 5.1: Наличие и движение дебиторской задолженности.

Расшифровка дебиторской задолженности по состоянию на 01.01.2021, 01.01.2020 г.

Дебиторская задолженность	на 01.01.2021	на 01.01.2020
Задолженность покупателей сч. 62.01	4 699	17 236

Предоплата поставщикам сч. 60.02	545	447
Переплата по налогам и сборам сч. 68	0	431
Переплата по страховым взносам сч. 69	0	0
Расчеты с персоналом по оплате труда сч. 70	12	4
Прочие дебиторы сч. 71	59	37
Расчеты по претензиям сч. 76.02	50	183
Расчеты с субагентами/принципалами (ФЛ) сч. 76.05	1725	3 540
Расчеты с принципалами (ЮЛ) сч. 76.06	0	0
Расчеты по госпошлине 76.19,76.20	3340	1 633
Итого	10 430	23 510

Причины увеличения / уменьшения дебиторской задолженности:

- Уменьшение дебиторской задолженности по покупателям – Фондом капитального ремонта погашена задолженность в сумме 13 661 тыс. руб.
- Уменьшение дебиторской задолженности по налогам и сборам – произведен зачет переплаты по налогу по УСН в счет начислений за 2020 год;
- Увеличение дебиторской задолженности по расчетам по госпошлине - отражена госпошлина, уплаченная в рамках ведения претензионно-исковой работы по задолженности физических лиц перед ООО «Автоспецтранс»;
- Изменение показателей прочих групп формирования дебиторской задолженности – изменение в рамках ведения текущей деятельности.

5.8. Целевое финансирование и государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов организация целевое финансирование и государственную помощь не получала.

5.9. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в Пояснении 5. Дебиторская и кредиторская задолженность: Таблице 5.3: Наличие и движение кредиторской задолженности.

Расшифровка кредиторской задолженности по состоянию на 01.01.2021, 01.01.2020 г.

Кредиторская задолженность	на 01.01.2021	на 01.01.2020
Задолженность поставщикам сч. 60.01	699	1 317
Предоплата покупателей сч. 62.02	0	2
Задолженность по налогам и сборам сч. 68	442	0
Задолженность по страховым взносам сч. 69	851	804
Расчеты с персоналом по оплате труда сч. 70	0	0
Прочие дебиторы сч. 71	0	0
Расчеты с принципалами (ФЛ)	44480	58865
Расчеты с принципалами (ЮЛ)	0	4
Расчеты по агентскому вознаграждению сч. 76.09	0	0

Расчеты с персоналом, прочими ФЛ сч. 76.41	2	37
Расчеты по госпошлине	4088	2 985
Расчеты с персоналом по прочим операциям	86	0
Итого	50 648	64 014

Причины увеличения / уменьшения кредиторской задолженности:

- Предъявлена к возмещению госпошлина, уплаченная в рамках ведения претензионно-исковой работы по задолженности физических лиц перед ООО «Автоспецтранс» и Фондом капитального ремонта, а также Фондом капитального ремонта перечислены денежные средства на уплату госпошлины для осуществления претензионно-исковой работы по задолженности физических и юридических лиц по взносам на капитальный ремонт.

Произведена корректировка по расчетам с принципалами за 2016-2019г. Таблица в приложении

- Изменение показателей прочих групп кредиторской задолженности – изменение в рамках ведения текущей деятельности.

5.10. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2020, 2019, 2018 г. организация поручительства не получала.

По состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 г. организация имущества в залог не получала и не выдавала.

5.11. Налоги и сборы

Суммы начисленных и уплаченных налогов и сборов за 2020 и 2019 годы представлены в

Пояснение:

Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица:

Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего	18902	17892	15 355	14 833
Налоговые платежи	8812	7851	5 187	4 943
НДС	234	167	234	284
Налог при УСН	4379	3586	721	100
НДФЛ	4199	4188	4232	4559
Страховые взносы	10090	10041	10 168	9 890
ФСС	949	904	890	562
ПФ	7369	7368	7477	7513
ФФОМС	1709	1706	1738	1752
ФСС НС	63	63	63	63

5.12. Кредиты и займы

В 2020 году заемные средства не привлекались и не выдавались.

5.13. Оценочные обязательства

Краткосрочные оценочные обязательства приведены в Пояснении 7: Оценочные обязательства.

5.14. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от оказания услуг за 2020 и 2019 годы составила соответственно 76 231 тыс. руб. и 67 578 тыс. руб., т.е. рост выручки в 2020 году на 12% по сравнению с 2019 годом.

В 2020 году по сравнению с 2019 годом в структуре выручки произошли следующие изменения:

- агентское вознаграждение полученное рамках агентского договора с ООО «Автоспецтранс» на начисление и сбор платежей за вывоз ТКО составило за 2020 год – 26 356 тыс., что на 0,5% меньше, чем в 2019 году;

- агентское вознаграждение полученное рамках договора с Фондом капитального ремонта на начисление и сбор платежей составило за 2020 год – 9803 тыс., в 2019 году-2500 тыс. руб.

5.15 События после отчетной даты

Продолжительность и последствия пандемии COVID-19, а также эффективность принятых мер на данный момент не ясны. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий пандемии на финансовое положение и результаты деятельности Общества в будущие отчетные периоды

Пояснение:

Таблица: Доходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг
Всего	76 231	67 578
в том числе		
Агентское вознаграждение Беломорск	850	534
Агентское вознаграждение Калевала	330	222
Агентское вознаграждение Кемь	1 088	631
Агентское вознаграждение Кондопога	2 411	1 722
Агентское вознаграждение Костомукша	1 291	1 205
Агентское вознаграждение Лахденпохья	6 608	5 896
Агентское вознаграждение Лоухи	899	559
Агентское вознаграждение Медвежьегорск	1 745	1 018
Агентское вознаграждение Муезерка	528	357
Агентское вознаграждение Сегежа	1 608	1 310
Агентское вознаграждение Олонец	7 406	6 939
Агентское вознаграждение Петрозаводск, Пряжа, Прионежье	21 203	17 626
Агентское вознаграждение Питкяранта	8 212	7 148
Агентское вознаграждение Пудож	686	547
Агентское вознаграждение Сортавала	19 529	19 723
Агентское вознаграждение Суоярви	924	605
Возмещение комиссии терминала Лахденпохья	161	0

Претензионные работы	24	0
ГИС ЖКХ	728	1 536

Расходы по обычным видам деятельности представлены таблице:

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	1797	1558
Затраты на оплату труда	27706	29 848
Отчисления на социальные нужды	8774	8 852
Амортизация	427	601
Прочие затраты	28581	25 604
Итого по элементам затрат	67285	66 463
Итого расходы по обычным видам деятельности	67285	66 63

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества

п/п	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, платежи в пользу основного управленческого персонала)	1 137 603,70	1 165 699,20
	обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	232 895,71	340 941,83
	ИТОГО	1 370 499,41	1 506 641,03

Существенных изменений в структуре затрат в 2020 году по сравнению с 2019 годом нет.

Материальные затраты увеличились в целом на 15 % в связи с обеспечением улучшений технологических процессов для обеспечения исполнения обязательств в рамках организации работы по агентским договорам.

Выручки, по договорам, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, в 2020 г. и 2019 г. Общество не получало.

5.15. Договоры строительного подряда

В течение отчетного периода организация выручку по договорам строительного подряда организация не получала.

5.16. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы раскрыты расшифровке:

РАСШИФРОВКА ПРОЧИХ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ 2019 год

Внереализационные доходы	Сумма, тыс. руб.
Всего	1338
Ведение ПИР ЛДП	15
Возмещение ФСС затрат на Covid 19	34
Госпошлина	22
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	233
Проценты полученные (размещение денежных средств под неснижаемый остаток)	401
Прочие внереализационные доходы (расходы)	9
Прочие доходы	37
Резерв по сомнительным долгам	126
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	447
Утилизация макулатуры	13

Внереализационные расходы	Сумма, тыс. руб.
Всего	2830
Вознаграждение оператора электронной площадки	19
Госпошлина, уплаченная по текущей деятельности Общества	2
Госпошлина, неустойка, расходы, присужденные судом	12
Госпошлина при ведении ПИР	695
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	10

Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг	38
Доходы (расходы) прошлых периодов	182
Компенсация проезда сотруднику	79
Материальная помощь	131
Налог при УСН за прошлые периоды (2019 г.)	878
Расходы на услуги банков	534
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	85
Новогодние детские подарки	28
Корпоративные мероприятия	119
Представительские расходы	18

5.17. Информация о связанных сторонах

Единственный акционер АО «ЕРЦ РК» МИНИСТЕРСТВО ИМУЩЕСТВЕННЫХ И ЗЕМЕЛЬНЫХ ОТНОШЕНИЙ РЕСПУБЛИКИ КАРЕЛИЯ.

**Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность
АО «ЕРЦ РК»**

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1.	Республика Карелия в лице Министерства имущественных и земельных отношений	г. Петрозаводск, ул. Герцена, д. 13	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосов, приходящихся на акции, составляющие уставной капитал данного юридического лица	30.06.2006	Учредитель, единственный акционер общества
2.	Николаевский Павел Михайлович	г. Петрозаводск	Лицо является членом совета директоров	13.07.2017 – по настоящее время	Участник совета директоров общества
3.	Борчикова Анна Борисовна	г. Петрозаводск	Лицо является членом совета директоров	13.07.2017 – по настоящее время	Участник совета директоров общества
4.	Крюков Тимофей Петрович	г. Петрозаводск	Лицо является членом совета директоров	30.06.2019 – по настоящее время	Участник совета директоров общества
5.	Банковский Павел Викторович	г. Петрозаводск	Лицо является членом совета директоров	13.07.2017 – по настоящее время	Участник совета директоров общества
6.	Кузнецова Елена Эровна	г. Петрозаводск	Лицо являлось членом совета директоров	13.07.2017 – 30.09.2020	Участник совета директоров общества
7.	Старикова Людмила Ивановна	г. Петрозаводск	Лицо является членом совета директоров	30.09.2020 – по настоящее время	Участник совета директоров общества

Наименование юридического лица аффилированного лица	Место нахождения	Основание, в силу которого лицо признаётся аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия в УК общества %
ООО «ЕИРЦ РК»	185035, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Зайцева, д.67а, оф.108	Единственным участником Лица является МИНИСТЕРСТВО ИМУЩЕСТВЕННЫХ И ЗЕМЕЛЬНЫХ ОТНОШЕНИЙ РЕСПУБЛИКИ КАРЕЛИЯ	25.12.2015	100

Операции со связанными сторонами в 2020 году

№ п/п	Наименование связанной стороны	Вид операции	Объем операций, руб.
1	ООО «ЕИРЦ РК»	Договор №155 от 21.01.2019	7788,42
2	ООО «ЕИРЦ РК»	Договор № 154 от 29.06.19 г.	721965,50
3	ООО «ЕИРЦ РК»	Договор № 657 от 30.01.20 г.	247309,68
4	ООО «ЕИРЦ РК»	Договор № 672 от 26.03.20 г.	1130454,16
5	ООО «ЕИРЦ РК»	Договор № 618 от 12.04.19 г.	208885,89
6	ООО «ЕИРЦ РК»	Договор № 680 от 26.06.20 г.	233780,45
7	ООО «ЕИРЦ РК»	Договор № 685 от 13.08.20 г.	454771,74
8	ООО «ЕИРЦ РК»	Договор аренды ТС № 65 от 10.01.18 г.	28490,00
9	ООО «ЕИРЦ РК»	Прочее (поставщик товаров, услуг)	24720,00

5.18. Информация о финансовом результате, прекращенной деятельности

По итогам ведения финансово-хозяйственной деятельности в 2020 году получена чистая прибыль в размере 3 954 тыс. руб.

Показатель стоимости чистых активов по состоянию на 31.12.2020 составил отрицательную величину – 2 096 тыс. руб.

В соответствии с п.6 ст. 35 Федерального закона «Об акционерных обществах» №208-ФЗ от 26.12.1995, если стоимость чистых активов акционерного общества остается меньше его уставного капитала по окончании финансового года, то общество не позднее чем через шесть месяцев после окончания соответствующего финансового года, обязано принять одно из следующих решений: об уменьшении уставного капитала до величины, не превышающей стоимости его чистых активов или ликвидации общества.

Основная задача Общества на 2021 год – улучшение показателя величины чистых активов Общества, в рамках которой Общество будет

- осуществлять привлечение новых Принципалов на обслуживание
- проводить модернизацию оборудования и усовершенствование технологических процессов,
- осуществлять контроль доходов и расходов Общества и оптимизацию затрат, совершенствование управления персоналом, повышение уровня квалификации работников, активную претензионно-исковую работу.

И.о. генерального директора

С.В. Яляев

Главный бухгалтер

Д.В. Исакова

**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.	5	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	5110	за 2019г.	5	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	5	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	5111	за 2019г.	5	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-

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.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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		часть стоимости, списанная на расходы за период	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 _____
(подпись)

Яляев Сергей Валерьевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

2. Основные средства

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.	-	97	-	(97)	-
	5250	за 2019г.	-	297	-	(297)	-
в том числе:							
Системный блок INTEL Core i3-10100F 8Gb	5241	за 2020г.	-	53	-	(53)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Системный блок RAMEC Intel Core i3-7100 4GB/HDD1000Gb Win10prof	5242	за 2020г.	-	43	-	(43)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск Western Digital HDD SATA-III 1000Gb 7200rpm, 64MB	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	11	-	(11)	-
Твердотельный накопитель SSD 2.5" SATA-3 512Gb Samsung 860 Pro [MZ-76P512BW] (R560/W530MB/s)	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	28	-	(28)	-
Сист.блок Minitower Deepcool Wave V2 Black, Micro-ATX Intel Pentium G4560 3.5GHz 3Mb	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	92	-	(92)	-
Системный блок NORBELL Office Standard Intel Core i3-7100 Win10prof	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	47	-	(47)	-
Принтер МФУ лазерный Kyocera Ecosys M3655idn	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	75	-	(75)	-
Принтер лазерное МФУ Kyocera ECOSYS M3145dn принт/копир/сканер	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	44	-	(44)	-

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	-	38
в том числе:			
Сервер (Кемь) USN Zeus Процессор Xeon E5-2609v2/2/50GHz/Чипсет C602 ОперПам16GB 1600D/	5261	-	38
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	4758	19776	19779
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)

Яляев Сергей Валерьевич
(расшифровка подписи)

26 марта 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
						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.	108	-	-	(10)	-	-	-	98	-	-
	5315	за 2019г.	116	-	-	(8)	-	-	-	108	-	-
в том числе: дебиторская задолженность населения по договору цессии от 05.10.2016 с МУП Надвоицкого городского поселения "Надвоицкий расчетный центр"	5306	за 2020г.	108	-	-	(10)	-	-	-	98	-	-
	5316	за 2019г.	116	-	-	(8)	-	-	-	108	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	108	-	-	(10)	-	-	-	98	-	-
	5310	за 2019г.	116	-	-	(8)	-	-	-	108	-	-

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

Руководитель _____
(подпись)

Яляев Сергей Валерьевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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

Руководитель _____
(подпись)

Яляев Сергей Валерьевич
(расшифровка подписи)

26 марта 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 долго- в краткосрочную 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	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	23510	(1687)	94135	-	(100498)	(6663)	-	-	-	-	10430	(304)
	5530	за 2019г.	31859	(1431)	79170	-	(87123)	(396)	(134)	-	-	-	23510	(1687)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	17236	(472)	75738	-	(88273)	(2)	-	-	-	-	4698	(291)
	5531	за 2019г.	19589	(216)	67559	-	(69786)	(126)	(134)	-	-	-	17236	(472)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	447	-	11328	-	(11230)	-	-	-	-	-	545	-
	5532	за 2019г.	837	-	9827	-	(10176)	(41)	-	-	-	-	447	-
Прочая	5513	за 2020г.	5827	(1215)	8400	-	(2380)	(6661)	-	-	-	-	5186	(13)
	5533	за 2019г.	11433	(1215)	1784	-	(7161)	(229)	-	-	-	-	5827	(1215)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	23510	(1687)	94135	-	(100498)	(6663)	-	X	X	X	10430	(304)
	5520	за 2019г.	31859	(1431)	79170	-	(87123)	(396)	(134)	X	X	X	23510	(1687)

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	360	360	15934	15934	18660	18660
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	347	347	14363	14363	17052	17052
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	13	13	1571	1571	1608	1608
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	64014	1678782	-	(1692237)	(6760)	-	-	-	50648
	5580	за 2019г.	69894	1757499	-	(1761704)	(2055)	-	-	-	64014
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1317	23768	-	(24486)	-	-	-	-	153
	5581	за 2019г.	1954	21881	-	(22331)	(187)	-	-	-	1317
авансы полученные	5562	за 2020г.	2	43	-	(45)	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	56	4	-	(58)	-	-	-	-	2
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	424	18852	-	(17982)	-	-	-	-	1294
	5583	за 2019г.	1202	14332	-	(14730)	(380)	-	-	-	424
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	61891	1636885	-	(1650589)	(6760)	-	-	-	48656
	5586	за 2019г.	66682	1721282	-	(1724585)	(1488)	-	-	-	61891
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	64014	1678782	-	(1692237)	(6760)	X	X	X	50648
	5570	за 2019г.	69894	1757499	-	(1761704)	(2055)	X	X	X	64014

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	-	14529	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	366	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	14163	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Яляев Сергей Валерьевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1797	1558
Расходы на оплату труда	5620	27706	27009
Отчисления на социальные нужды	5630	8774	8852
Амортизация	5640	427	601
Прочие затраты	5650	28581	28442
Итого по элементам	5660	67285	66462
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	67285	66462

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

Руководитель _____
(подпись)

Яляев Сергей Валерьевич
(расшифровка подписи)

26 марта 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	4018	5124	(6714)	-	2428
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	2273	5124	(5272)	-	2125
резерв по сомнительным долгам	5702	1745	-	(1441)	-	304

Руководитель _____
(подпись)

Яляев Сергей Валерьевич
(расшифровка подписи)

26 марта 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	52630
в том числе: договор поручительства №07ф/спб-16 к договору финансовой аренды (лизинга) №07ф/спб-16 от 16.09.2016 г. по которому лизингополучателем является ООО «КАРЕЛЭНЕРГОРЕСУРС» на общую сумму обязательств 52 629 620,81 рубль	5811	-	-	52630

Руководитель _____
(подпись)

Яляев Сергей Валерьевич
(расшифровка подписи)

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

Руководитель _____
(подпись)

Яляев Сергей Валерьевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.