

## ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «АЭРОСПЕЙС КЭПИТАЛ» за 2020 год

### 1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью

- 1.1. Полное наименование организации: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АЭРОСПЕЙС КЭПИТАЛ» (далее по тексту Общество).
- 1.2. Юридический адрес: 123100, г. Москва, ул. Сергея Макеева д.7, стр.2, Э 1 ПОМ I КОМ 57
- 1.3. Фактический (почтовый) адрес: 123100, г. Москва, ул. Сергея Макеева, д.7, стр.2, Э 1 ПОМ I КОМ 57
- 1.4. Общество зарегистрировано 09.07.2014г. ОГРН 1147746778717 от 09.07.2014г., ИНН7703813669/КПП770301001, на основании Решения № 1 от 30.06.2014г.
- 1.5. Основным видом деятельности является выполнение работ (оказание услуг) в области космической деятельности.
- 1.6. Среднесписочная численность работников – 4 человек.
- 1.7. Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости долей его участников и составляет 40 000 руб. Состав участников Общества на 31.12.2020г.:
  - физические лица:
  - Серкин Александр Владимирович – номинальная стоимость доли 19 600 рублей (49%)
  - Барашкова Валерия Васильевна – номинальная стоимость доли 12 000 рублей (30%)
  - Карандаев Андрей Александрович – номинальная стоимость доли 8 400 рублей (21%)Доли в уставном капитале оплачены полностью.

### 2. Сведения об учетной политике

- 2.1. Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета начиная с 2019 года утверждено Приказом генерального директора от 29.12.2018г. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.
- 2.2. Согласно утвержденному документу применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов; стоимость материально-производственных запасов определяется по фактической себестоимости; списание материально-производственных запасов в производство осуществляется по себестоимости каждой единицы; финансовый результат от продажи работ (услуг) определяется по отгрузке.

### 3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

- 3.1. Выручка за 2020 год от реализации работ (услуг) по основной деятельности (без учета НДС) составила 9 000 тыс. руб. Выручка отчетного года сложилась из закрытия промежуточного этапа работ по договору на изготовление и подготовку запуска в составе ракеты-носителя системы отделения, обеспечивающей адаптацию группы КА к РН для процесса выведения в космос и отделение космических аппаратов от РН на орбите Земли.  
Себестоимость продаж составила 4 895 тыс. руб.

- 3.2. Финансирование Общества за счет средств государственного бюджета не производилось.
- 3.3. По состоянию на конец отчетного периода Общество имеет незаконченные НИОКР на сумму – 1 706 тыс. руб.
- 3.4. За отчетный период произошло увеличения стоимости основных средств за счет поступления и ввода в эксплуатацию новых объектов учета на сумму 118 тыс. руб. Стоимость основных средств составляет – 210 тыс. руб.  
Амортизационные отчисления по основным средствам за 2020 год составили 86 тыс. руб.
- Показатель незавершенного строительства в сумме 5 963 тыс. руб. сформирован из расходов, направленных на создание Макета пускового контейнера для отделения малых космических аппаратов класса «Кубсат», которые на отчетную дату в бухгалтерском учете не включены в состав основных средств по причине не полной комплектации.
- Основных средств, переданных в аренду у Общества нет.  
Запасов, находящихся в залоге, Общество не имеет.
- 3.5. Сумма расходов в составе основного производства на конец отчетного периода – 5 488 тыс. руб.
- 3.6. Сумма дебиторской задолженности Общества по состоянию на конец 2020 года составила 5 821 тыс. руб.  
Основная доля дебиторской задолженности – 5 821 тыс. руб. сформировалась за счет авансов, выданных поставщикам и подрядчикам.  
По результатам проведенной инвентаризации иной сомнительной и просроченной дебиторской задолженности на конец 2020 года не выявлено.
- 3.7. Сумма кредиторской задолженности Общества по состоянию на конец 2020 года составила 26 384 тыс. руб. Значительная часть кредиторской задолженности – 19 022 тыс. руб. сформировалась за счет авансов, полученных от покупателей и заказчиков, направленных на выполнение работ по уже заключенным договорам. А также – 1 009 тыс. руб. кредиторской задолженности сформировалось за счет задолженности Общества перед поставщиками и подрядчиками, дебиторами и кредиторами по выполненным работам.  
По результатам проведенной инвентаризации просроченной и неподтвержденной поставщиками и подрядчиками кредиторской задолженности на конец 2020 года не выявлено.
- 3.8. Коммерческих расходов Общества (представительские) за отчетный год не было.
- Прочие операционные расходы Общества составили – 99 тыс. руб.
- 3.9. Прибыль отчетного периода составляет – 697 тыс. руб.
- 3.10. Чистые активы Общества на 31.12.2020г. – 6 511 тыс. руб.

Генеральный директор

Карандаев А.А.



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
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
							часть стоимости, списанная на расходы за период			
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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 2020 г.	-	1 706	-	-	1 706
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Испытательный макет пускового контейнера	5161	за 2020 г.	-	1 676	-	-	1 676
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Планка 1 (в комплекте с винтами-распорками и крепежными элементами)	5162	за 2020 г.	-	6	-	-	6
	5172	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Отвертка	5163	за 2020 г.	-	1	-	-	1
	5173	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Плита вспомогательная нижняя (в комплекте с крепежными элементами)	5164	за 2020 г.	-	7	-	-	7
	5174	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Планка 2 (в комплекте с винтами-распорками и крепежными элементами)	5165	за 2020 г.	-	6	-	-	6
	5175	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Планка 3 (в комплекте с винтами-распорками и крепежными элементами)	5166	за 2020 г.	-	6	-	-	6
	5176	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Планка 4 (в комплекте с винтами-распорками и крепежными элементами)	5167	за 2020 г.	-	6	-	-	6
	5177	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_ Карандаев Андрей  
Александрович  
(подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

31 марта 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 2020 г.	6 025	56	-	(118)	5 963
	5250	за 2019 г.	-	6 117	-	(91)	6 025
в том числе: Макет контейнера	5241	за 2020 г.	6 025	(63)	-	-	5 963
	5251	за 2019 г.	-	6 025	-	-	6 025
Кейс PELI# 0370 Черный	5242	за 2020 г.	-	64	-	(64)	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Кейс PELI# 0370 Черный с поролоном	5243	за 2020 г.	-	54	-	(54)	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Игровой ноутбук Dell G5 5587, g515-7510, 15.6", черный	5244	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019 г.	-	10	-	(10)	-
Игровой ноутбук Dell g5 5587, G515-7510, 15.6 черный	5245	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019 г.	-	82	-	(82)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	10
в том числе:			
Игровой Ноутбук Dell g5 5587, g515-7510 черный	5261	-	10
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	5286	-	-	-
(заполн и др.)	5287	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_

31 марта 2021 г. \_\_\_\_\_

Карандаев Андрей  
Александрович  
(подпись) (расшифровка подписи)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
"АЭРОСПЕЙС  
МОНТАЖ"  
ИНН 77-07-0000000  
ОБЪЕКТ  
77-07-0000000  
МОСКВА



[illegible]

## 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 \_\_\_\_\_ Карандаев Андрей  
 (подпись) \_\_\_\_\_ Александрович  
 (расшифровка подписи)

31 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 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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5510	за 2020 г.	137	-	19 843	-	(14 159)	-	-	-	-	5 821	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2019 г.	3	-	4 436	-	(4 302)	-	-	-	-	137	-
в том числе:													
	5511	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2020 г.	134	-	19 843	-	(14 156)	-	-	-	-	5 821	-
Авансы выданные	5532	за 2019 г.	-	-	4 436	-	(4 302)	-	-	-	-	134	-
	5513	за 2020 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-
Прочая	5533	за 2019 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2020 г.	137	-	19 843	-	(14 159)	-	-	X	X	5 821	-
Итого	5520	за 2019 г.	3	-	4 436	-	(4 302)	-	-	X	X	137	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	2 846	57 362	-	(33 824)	-	-	-	-	26 384
	5580	за 2019 г.	100	8 339	-	(5 593)	-	-	-	-	2 846
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	-	17 400	-	(16 391)	-	-	-	-	1 009
	5581	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	28 022	-	(9 000)	-	-	-	-	19 022
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	134	3 214	-	(2 569)	-	-	-	-	779
	5583	за 2019 г.	-	1 401	-	(1 267)	-	-	-	-	134
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	2 522	2 557	-	(200)	-	-	-	-	4 879
	5585	за 2019 г.	100	2 422	-	-	-	-	-	-	2 522
прочая	5566	за 2020 г.	190	6 169	-	(5 664)	-	-	-	-	695
	5586	за 2019 г.	-	190	-	-	-	-	-	-	190
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	2 846	57 362	-	(33 824)	-	X	X	X	26 384
	5570	за 2019 г.	100	8 339	-	(5 593)	-	X	X	X	2 846

## 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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_

31 марта 2021 г.

Александрович  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

ОГРН  
"АЭРОСПЕЙС  
КАПИТАЛ"  
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
ОГРН  
7507083817 \* МОСКВА \*

# 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	3 011	15
Расходы на оплату труда	5620	5 658	2 585
Отчисления на социальные нужды	5630	1 979	972
Амортизация	5640	60	25
Прочие затраты	5650	2 803	1 377
Итого по элементам	5660	13 511	4 974
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(5 488)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 023	4 974



Руководитель Каратаев Андрей Александрович  
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Карандаев Андрей Александрович  
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.