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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	90	-	-	(6)	-	-	-	90	(6)
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020г.	-	-	90	-	-	(6)	-	-	-	90	(6)
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

ИНТЕРКОМ АУДИТ

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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

ИНТЕРКОМ АУДИТ

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.	-	90	-	(90)	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе: Сайт tension	5181	за 2020г.	-	90	-	(90)	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Аксененко Алексей Викторович (расшифровка подписи)

20 сентября 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	21 911	(4 987)	1 371	-	-	(4 567)	-	-	23 282	(9 554)
	5210	за 2019г.	18 102	(1 368)	4 031	(222)	222	(3 842)	-	-	21 911	(4 987)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	5 347	(1 857)	514	-	-	(2 122)	-	-	5 862	(3 978)
	5211	за 2019г.	1 744	(582)	3 825	(222)	222	(1 496)	-	-	5 347	(1 857)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	15 230	(2 975)	658	-	-	(2 351)	-	-	15 888	(5 326)
	5212	за 2019г.	15 064	(736)	166	-	-	(2 239)	-	-	15 230	(2 975)
Другие виды основных средств	5203	за 2020г.	1 293	(115)	-	-	-	(92)	-	-	1 293	(206)
	5213	за 2019г.	1 253	(28)	41	-	-	(87)	-	-	1 293	(115)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	41	(41)	91	-	-	-	-	-	132	(41)
	5214	за 2019г.	41	(21)	-	-	-	(20)	-	-	41	(41)
Сооружения	5205	за 2020г.	-	-	107	-	-	(3)	-	-	107	(3)
	5215	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	1 649	(278)	(1 371)	-
	5250	за 2019г.	-	4 191	(160)	(4 031)	-
в том числе: Стенд релаксации (черт. МСПН 274.00.00.000)	5241	за 2020г.	-	356	-	(356)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ворота промышленные секционные из сэндвич панелей с калиткой (3000*3000, k:5)	5242	за 2020г.	-	107	-	(107)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Твердомер ультразвуковой УЗИТ-3 (с поверкой)	5243	за 2020г.	-	49	-	(49)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Стенд испытаний на растяжение с изгибом ИРИ-1	5244	за 2020г.	-	50	-	(50)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Стенд испытаний на коррозионную стойкость СКС-1	5245	за 2020г.	-	80	-	(80)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кондиционер KSZT53HFAN1/KSUT53HFAN1	5246	за 2020г.	-	309	124	(185)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Источник питания (ИБП/UPS) ELTENA Monolith III 3000RT	5247	за 2020г.	-	137	63	(74)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Миксер Планетарный Станкостроительный МПВ-60 (1дежа)	5248	за 2020г.	-	123	-	(123)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер Intel Core i7 - 9700K OEM S1151-2 (переговорная)	5249	за 2020г.	-	182	-	(182)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Прогибомер механический 6ПОА (0,1мм)		за 2020г.	-	181	90	(91)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Web-камера Logitech		за 2020г.	-	72	-	(72)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Тензодатчик типа "кольцо" (мод.RTA-60t)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	91	91	-	-
Аппарат Тензодатчик типа "кольцо" (мод. RTA-60t) + индикатор весовой		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	97	-	(97)	-
Стол-река 3500ммх1000ммх750мм		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	382	-	(382)	-
Стол-мойка ЛК-1200 СМС-Г (Кол.раковин-1) (1200x600x850/90) (Сталь,Серый)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	41	-	(41)	-
Сервер HP Proliant ML30 G10 (P06785-425)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	302	69	(233)	-
МФУ Kyocera Ecosys M4125 idn		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	49	-	(49)	-

ИНТЕРКОМ АУДИТ

Сплит система настенного типа Dantex RK-18ENT2		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	46	-	(46)	-
Приспособление для испытаний на изгиб бетонных балок С106		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	68	-	(68)	-
Компьютер		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	2 544	-	(2 544)	-
Компьютер (Основное средство)3		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	221	-	(221)	-
Моечная машина АМ1400 АК		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	349	-	(349)	-

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

ИНТЕРКОМ АУДИТ

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	11 708	9 933	2 431
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	-	-	-

Генеральный директор
Аксененко А.В.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ИНТЕРКОМ АУДИТ

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 _____ Аксененко Алексей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

ИНТЕРКОМ АУДИТ

Акционерное общество "Институт технологий Предпринимательства" ИТП ОГРН 1177746338888 ИНН 9705070086 МОСКВА

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	249	-	56 188	(55 966)	-	-	X	471	-
	5420	за 2019г.	27	-	58 216	(57 995)	-	-	X	249	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	249	-	1 209	(987)	-	-	631	471	-
	5421	за 2019г.	27	-	4 544	(4 322)	-	-	146	249	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	54 781	(54 781)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	53 673	(53 673)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	196	(196)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ИНТЕРКОМ АУДИТ

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 _____ Аксененко Алексей Викторович

(подпись) (расшифровка подписи)

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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	44 437	(3 108)	91 293	107	(108 303)	-	2 312	-	X	X	-	-
	5530	за 2019г.	7 405	(958)	101 810	-	(64 777)	-	-	-	-	363	27 897	(796)
в том числе:													44 437	(3 108)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	43 291	(3 097)	71 624	-	(93 434)	-	2 301	-	-	-		
	5531	за 2019г.	6 224	(958)	90 450	-	(53 383)	-	-	-	-	-	21 481	(796)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	815	(11)	14 747	-	(14 331)	-	11	-	-	-	43 291	(3 097)
	5532	за 2019г.	813	-	11 118	-	(11 116)	-	-	-	-	-	1 231	-
Прочая	5513	за 2020г.	331	-	4 922	107	(538)	-	-	-	-	-	815	(11)
	5533	за 2019г.	368	-	242	-	(279)	-	-	-	-	363	5 185	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	331	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	44 437	(3 108)	91 293	107	(108 303)	-	2 312	X	X	X	-	-
	5520	за 2019г.	7 405	(958)	101 810	-	(64 777)	-	-	X	X	X	27 897	(796)
													44 437	(3 108)

ИНТЕРКОМ АУДИТ

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	796	796	3 097	3 097	958	958
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	796	796	3 097	3 097	958	958
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							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	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	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	5560	за 2020г.	32 684	93 347	-	(112 324)	-	-	-	363	14 070
задолженность - всего	5580	за 2019г.	8 491	91 221	-	(67 028)	-	-	-	-	32 684
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	15 476	30 312	-	(40 523)	-	-	-	-	5 265
	5581	за 2019г.	1 808	26 360	-	(12 693)	-	-	-	-	15 476
авансы полученные	5562	за 2020г.	1 894	22 554	-	(23 232)	-	-	-	-	1 216
	5582	за 2019г.	729	22 668	-	(21 503)	-	-	-	-	1 894
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	15 314	37 263	-	(48 569)	-	-	-	-	4 008
	5583	за 2019г.	5 936	41 901	-	(32 523)	-	-	-	-	15 314
кредиты	5564	за 2020г.	-	2 982	-	-	-	-	-	-	2 982
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	236	-	-	-	-	-	363	599
	5586	за 2019г.	18	291	-	(309)	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	32 684	93 347	-	(112 324)	-	X	X	X	14 070
	5570	за 2019г.	8 491	91 221	-	(67 028)	-	X	X	X	32 684

ИНТЕРКОМ АУДИТ

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 _____ Аксёненко Алексей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

28

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	659	1 386
Расходы на оплату труда	5620	36 874	27 755
Отчисления на социальные нужды	5630	7 321	7 881
Амортизация	5640	4 573	3 842
Прочие затраты	5650	8 597	18 373
Итого по элементам	5660	58 024	59 237
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	58 024	59 237

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

Руководитель _____ Аксененко Алексей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 сентября 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	1 435	6 282	(6 037)	-	1 680
в том числе: резервы ежегодных отпусков	5701	1 435	6 282	(6 037)	-	1 680

Руководитель _____ Аксененко Алексей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

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	50 000	50 000	-
в том числе: поручитель кредитного соглашения к редитной линии	5811	50 000	50 000	-

Руководитель _____ Аксененко Алексей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

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 _____ Аксененко Алексей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 сентября 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2020 и Отчету
о финансовых результатах за январь-декабрь 2020г.

г. Москва **20.09.2021г.**

1. Основные сведения об организации

Акционерное общество «Институт Технологий Преднапряжения»,
Юридический адрес: 117405, Москва г, Кирпичные Выемки ул., дом № 2, корпус 1, офис XIII, комната 63, помещение 8
Дата государственной регистрации: «31» марта 2017г.
ОГРН: 1177746325888
ИНН: 7724406086
КПП: 772401001

Единственный учредитель – Ситников Антон Сергеевич.
Отчет об итогах выпуска акций от 06.10.2017г.: акции обыкновенные именные бездокументарные, номинальной стоимостью – 100 рублей. Количество фактически размещенных ценных бумаг - 100 штук. Способ размещения – приобретение единственным учредителем.

Исполнительный орган Общества - Генеральный директор: Аксененко Алексей Викторович

Среднесписочная численность работающих на конец 2020 г. составила 35 человек.

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

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет 10 000 рублей.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020г. не возникало.

АО «ИТП» имеет два обособленных подразделения:

1. ОП г. Щербинка –проведение испытаний в лабораторных условиях
2. ОП г. Коломна – разработка регламентов и проектов для дальнейшего выполнения работ

Общество арендует следующие объекты недвижимости на 31.12.2020:

1. Нежилое помещение общей площадью 52,2 кв. м., расположенное по адресу: 117405, Москва г, ул. Кирпичные Выемки, дом № 2, корпус 1, офис XIII, комната 63, помещение 8
2. Нежилые помещения общей площадью 198,1 кв. м., расположенные по адресу: 140414, Московская область, г. Коломна, ул. Ветеринарная, д. 4
3. Нежилое помещение общей площадью 144 кв. м., расположенное по адресу: 117405, Москва г, г. Щербинка, ул. Южная, дом 2.

2. Информация о связанных сторонах.

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

ИНТЕРКОМ АУДИТ

В соответствии с требованиями Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированные лица – физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность. Аффилированными лицами юридического лица являются среди прочего лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО, идентификационные данные1 связанной стороны, в том числе бенефициаров, членов совета директоров (наблюдательного совета или др. коллегиального органа) и /или лица, единолично осуществляющего полномочия исполнительного органа	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале организации, %	Доля участия организации в уставном капитале связанной стороны, %
1	2	3	4	5
1	Собственник: Ситников Антон Сергеевич Место жительства: 123423, Москва г, Маршала Жукова пр-кт, дом № 39, корпус 6, кв.133	Решение № 1 единственного учредителя об учреждении АО «ИТП» от 28.03.2017г Дата наступления основания:31.03.2017г	100	100
2	Единоличный исполнительный орган: Аксененко Алексей Викторович Место жительства: 108851, г. Москва, г. Щербинка, 40 лет Октября, д.3, кв. 227	Решение № 1 единственного учредителя об учреждении АО «ИТП» от 28.03.2017г Дата наступления основания:31.03.2017г	0	0
3	Общество с ограниченной ответственностью "СЛЕДЯЩИЕ ТЕСТ-СИСТЕМЫ" ИНН 7721555185 Юридический адрес: 117405, г. Москва, ул. Кирпичные Выемки, д. 2, корпус 1, помещение XIII комната 63 помещение 11 Учредитель: Ситников Сергей Львович (100%)	Единоличный исполнительный орган Ситников Антон Сергеевич	0	0

В отношении связанных сторон действует требование согласования крупных сделок, а также сделок с заинтересованностью Единственным Акционером АО «ИТП». Контроль за исполнением данного требования возложен на Акционера общества.

Операции между связанными сторонами в 2020 году:

АО «ИТП» в 2019 году стало поручителем по Кредитному соглашению об открытии возобновляемой кредитной линии в российских рублях № 02421L от 23.05.2019г., заключенным между должником ООО «СТС» (ИНН 7721555185) и кредитором АО «Альфа-банк» по Договору поручительства № 02421P002 от 23.05.2019г. Возобновляемая кредитная линия в размере 50 000 тыс. руб. На 31.12.2020г. размер кредита, предоставленного ООО «СТС» АО «Альфа-банк» по данному Кредитному соглашению составляет 39333,00.

Кроме описанного поручительства по кредитному соглашению между АО «ИТП» и ООО «СТС» есть договора по разработке рабочей и предпроектной документации, где АО «ИТП» выступало Исполнителем. Объем реализаций за 2020 год – 50 658 тыс. руб., за 2019г. – 37 465,00. По состоянию на 31.12.2020 по данным договорам числилась дебиторская задолженность ООО «СТС» в сумме 16 825,00 тыс. руб., условия и сроки завершения расчетов – согласно заключенным договорам, форма расчетов - безналичная.

Кроме того, АО «ИТП» покупало у ООО «СТС» фибру (для лабораторных исследований). Объем реализации за 2020 год составил 597 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2020г. кредиторская задолженность составила 597 тыс. руб., условия и сроки завершения расчетов – согласно заключенным договорам, форма расчетов – безналичная.

На конец отчетного периода резерва по сомнительным долгам по данным договорам не создавалось. Денежные потоки по операциям с ООО «СТС» за 2020 год составили 70 841,00.

№ п/п	Ф.И.О (наименование)	Документ, удостоверяющий личность (сведения о регистрации)	Место жительства (нахождения)	Размер доли в уставном капитале	Номинальная стоимость доли (руб.)	Дата приобретения	% оплаты доли
1	Ситников Антон Сергеевич	Паспорт гражданина Российской Федерации, серия: 45 07, № 947889, выдан: 05 июля 2005 года, ОВД РАЙОНА БИРЮЛЕВО ВОСТОЧНОЕ ГОРОДА МОСКВЫ	123423, Москва г, Маршала Жукова пр-кт, дом № 39, корпус 6, кв.133	1	10 000	31.03.2017	100

Сведения о бенефициарных владельцах на 31.12.2020г.

3. Выручка (доходы) от реализации

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

Доходы от реализации в 2019 году составили 74 426 тыс. руб. (без НДС), в .т.ч.:
- 62 799 тыс. руб. – разработка рабочей, проектной и предпроектной документации
- 11 626 тыс. руб. – лабораторные испытания

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

Доходы от реализации в 2020 году составили 59 433 тыс. руб. (без НДС), в .т.ч.:
- 53 099 тыс. руб. – разработка рабочей, проектной и предпроектной документации
- 6 334 руб. – лабораторные испытания

4. Расходы, связанные с реализацией

Себестоимость продаж в 2019 году составила 53 673 тыс. руб., в т.ч.:
- 24 583 тыс. руб. – заработная плата

- 10 440 тыс. руб. – разработка рабочей документации/расчеты с подрядчиками
- 7 093 тыс. руб. – страховые взносы
- 3 841 тыс. руб. – амортизация
- 3 609 тыс. руб. – аренда
- 1 381 тыс. руб. – расходы на материалы
- 1 367 тыс. руб. расходы будущих периодов
- 1 300 тыс. руб. – прочие расчеты с поставщиками и подрядчиками (аттестация, удит, хозтовары)
- 59 тыс. руб. – командировочные расходы

Управленческие расходы в 2019 году составили 5 564 тыс. руб., в т.ч.:
- 2 792 тыс. руб. – оплата труда
- 789 тыс. руб. – страховые взносы, взносы на травматизм
- 620 тыс. руб. – аренда, эксплуатация здания
- 402 тыс. руб. – командировочные расходы
- 311 тыс. руб. – отчисления в резерв по отпускам
- 262 тыс. руб. – обучение сотрудников
- 138 тыс. руб. – расходы на рекламу
- 98 тыс. руб. – аудит, расходы на электронную почту, связь, сайт, интернет, услуги нотариуса, почтовые расходы, комиссия банка
- 91 тыс. руб. – представительские расходы
- 61 тыс. руб. – оценка условий труда, программное обеспечение, транспортные услуги

Себестоимость продаж в 2020 составила 54 760 тыс. руб., в т.ч.:

- 31 575 тыс. руб. – заработная плата
- 531 тыс. руб. – разработка рабочей документации/расчеты с подрядчиками
- 5 849 тыс. руб. – страховые взносы
- 3 567 тыс. руб. – амортизация
- 4 079 тыс. руб. – аренда
- 864 тыс. руб. – расходы на материалы
- 6 619 тыс. руб. – прочие расчеты с поставщиками и подрядчиками (аттестация, удит, хозтовары)
- 1 322 тыс. руб. – программное обеспечение
- 354 тыс руб. – аттестация лаборатории

Управленческие расходы в отчетном году составили 3 068 тыс. руб., в т.ч.:
- 1 790 тыс. руб. – оплата труда
- 405 тыс. руб. – страховые взносы, взносы на травматизм
- 709 тыс. руб. – аренда, хозтовары
- 115 тыс. руб. – аудит, канцтовары, расходы на сайт, услуги связи, амортизация, почтовые расходы
- 48 тыс. руб. – представительские расходы
- 1 тыс. руб. –программное обеспечение, транспортные услуги

5. Пояснения по изменению ОДДС

В ОДДС от 29.03.2021 внесены изменения.
Исправленный ОДДС сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Корректировка ОДДС проведена в связи с исправлением.
Исправления приведены в таблице:

Номер строки	2020 год Было, тыс. руб.	2020 год Стало, тыс. руб.	2019 год Было, тыс. руб.	2019 год Стало, тыс. руб.
Строка 4110	97271	93691	x	x
Строка 4111	76904	93691	43116	44603
Строки 4113	107	отсутствуют	x	x

Строка 4114	15399	отсутствуют	x	x
Строка 4119	4861	отсутствуют	1487	0
Строка 4120	(99871)	(96291)	x	x
Строка 4121	(25113)	(40066)	x	x
Строка 4122	(47576)	(53472)	x	x
Строка 4129	(24429)	0	x	x

6. Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов в 2019 году составила 288 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2019 году составила 2 721 тыс. руб., в т.ч.:
- 2 150 тыс. руб. составили резервы по сомнительным долгам
- 257 тыс. руб. составили комиссия за услуги банков
- 82 тыс. руб. составили курсовые разницы

Сумма прочих доходов в 2020 году составила 2 828 тыс. руб., в т.ч.:
- 217 тыс. руб. составили курсовые разницы
- 300 тыс. руб. составили отчисления в оценочные резервы
- 107 тыс. руб – штрафы, пени, неустойки
- 2 204 тыс. руб. прочие внереализционные доходы (уступка по договору цессии,пр)

Сумма прочих расходов в 2020 году составила 1 351 тыс. руб., в т.ч.:
- 186 тыс. руб. составили отчисления в оценочные резервы
- 78 тыс. руб. составили комиссия за услуги банков
- 693 тыс. руб. составили курсовые разницы

7. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Прибыль от продаж в 2019 году составила 15 188 тыс. руб.
Прибыль до налогообложения составила 12 755 тыс. руб.

Прибыль от продаж в 2020 году составила 1 419 тыс. руб.
Прибыль до налогообложения составила 2 879 тыс. руб.

8. 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 для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2019 год составила 12 915 тыс. руб.

Разница между прибылью в бухгалтерском и налоговом учете составляет 160 тыс. руб. и связана с применением ПБУ 18/02. Причиной стали, главным образом, временные разницы, связанные с разницей в учете амортизируемого имущества в налоговом и бухгалтерском учете и начисление оценочного обязательства на выплату отпускных в бухгалтерском учете.

Ставка налога на прибыль в 2019 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2019 год составила 2 583 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет 2 583 тыс. руб.

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 для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2020 год составила 3 195 тыс. руб.

Разница между прибылью в бухгалтерском и налоговом учете составляет 316 тыс. руб. и связана с применением ПБУ 18/02. Причиной стали, главным образом, временные разницы, связанные с разницей в учете амортизируемого имущества в налоговом и бухгалтерском учете и начисление оценочного обязательства на выплату отпускных в бухгалтерском учете.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 639 032 руб.

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет 639 тыс. руб.

9. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2019 году, составил 10 100 тыс. руб.
Финансовый результат, полученный в 2020 году, составил 2 158 тыс. руб.

10. Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям.

В 2018 году АО «ИТП» подписало договор №18.03/029 от 22.03.2018 с ООО "Цвик трейдинг-М", валюта EUR, на поставку оборудования. Оборудование поставили в 16.05.2018 года, но пуско-наладочные работы провели только в 2021 году. Окончательная оплата данной кредиторской задолженности, соответственно, произошла тоже в 2021 году и пока пуско-наладочные работы не были проделаны, кредиторская задолженность оставалась без движения. За 2020 год ежемесячно производилась переоценка валютных средств по данной кредиторской задолженности. Величина курсовой разницы за 2020 год по вышеуказанному договору по Дт– 937926,0, и по Кт – 1046077,39. Курс EUR на 31.12.2020 составил 90,6824 руб.

11. 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 на 2020 год утверждена Приказом № ПР-0025/2019 от 27 декабря 2019 г.

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

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.

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

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся на дату составления отчетности. Расчет резерва по сомнительным долгам производится на основании экспертной оценки специально созданной экспертной комиссии вероятности непогашения дебиторской задолженности каждого отдельно взятого дебитора.

Сомнительные долги на 31.12.2020 г. составляют 796 тыс. руб., резерв создан.

К прямым расходам по уставной деятельности относятся все расходы, непосредственно связанные с исполнением каждого конкретного договора (в т. ч. зарплата, амортизация, арендная плата, стоимость принятых субподрядных работ).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение, включая транспортные расходы.

Оценка незавершенного производства осуществляется по прямым статьям затрат.

Управленческие расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.

Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Транспортно-заготовительные расходы при приобретении товаров включаются в фактическую себестоимость товаров напрямую (присоединяются к договорной цене).

Для расчета резерва на оплату отпусков используется следующий порядок:
оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на дату составления отчетности;
сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на конец квартала (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок сотрудников организации за с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.
На дату составления отчетности резерв корректируется с отнесением суммы корректировки на финансовый результат.

12. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых, основному управленческому персоналу по каждому из следующих видов выплат согласно п.11,12 ПБУ 11/2008:

За 2020 год заработная плата ключевому управленческому персоналу (генеральному директору Аксененко А.В.) составила - 993 тыс. руб., включает НДФЛ.

За 2020 год управленческому персоналу были произведены выплаты заработной платы в размере 12 469 тыс. руб., включая НДФЛ. Страховые взносы с заработной платы управленческого персонала составили 3 740 тыс. руб.

13.Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы отсутствуют, за исключением резерва на предстоящую оплату отпусков в сумме -1 679 тыс. руб.

14. Экономическая среда.

В марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила глобальную пандемию COVID-19. В связи с пандемией были приняли различные меры, направленные на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, такие как запрет и ограничение передвижения, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие секторов экономики и отдельных предприятий. Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на деятельность участников рынка, клиентов, поставщиков и сотрудников Общества, а также на экономику в течение неопределенного периода времени.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим сотрудникам

- получение льготных кредитов;
- организация вакцинации сотрудников на рабочих местах;
- предоставление средств индивидуальной защиты и пр.

15. События после отчетной даты

В марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля.

В Российской Федерации разрабатываются меры государственной поддержки, связанные с устранением (минимизацией) негативного влияния распространения коронавируса.

Финансовое состояние организаций, поддержание достаточного уровня ликвидности во многом будет зависеть от макроэкономической ситуации, и как следствие, от платежеспособности дебиторов.

В настоящее время оценить последствия кризиса, вызванного коронавирусом, степень негативного влияния на бизнес-процессы Организации, а, следовательно, на способность непрерывно осуществлять свою деятельность в обозримом будущем не представляется возможным.

С учетом анализа деятельности компании в предыдущие годы, и текущих оценок руководства настоящая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из предпосылки непрерывности деятельности.

16. Базовая прибыль (убыток) на акцию отчетного периода

Базовая прибыль на акцию - финансовый показатель, равный отношению чистой прибыли компании, доступной для распределения, к среднегодовому числу обыкновенных акций. Базовая прибыль на акцию является одним из основных показателей, использующихся для сравнения инвестиционной привлекательности и эффективности Организации.

Прибыль на акцию определяется по формуле:
Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется по формуле:
БПА = БП / А,
где БП -базовая прибыль (убыток) отчетного периода;
А - средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

БПА= 2158/100
БПА=22 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию отражена в Отчете о финансовых результатах по строке 2900.

17. О непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность предприятия была подготовлена на основании допущения о том, что предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а обязательства предприятия будут погашаться в установленном порядке.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность заменяет первоначально представленную в ИФНС бухгалтерскую отчетность от 29.03.2021.
Исправленная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Корректировка бухгалтерской отчетности проведена в связи с исправлением.
Исправления приведены в таблице:

Номер строки	Было, тыс. руб.	Стало, тыс. руб.
Строка 1230	29436	27101
Строка 1200	31125	28880
Строка 1600	45035	42790
Строка 1520	13333	11088
Строка 1500	17994	15749
Строка 1700	45035	42790

Генеральный директор Аксененко А.В.