ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Хэндисофт» за 2020 г.

1. Общие сведения

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью "Хэндисофт"
Сокращенное наименование Общества: ООО "Хэндисофт"
Юридический адрес: 115114, Москва г, Кожевнический 2-Й пер, дом 12, строение 2, этаж 3 Пом XIX Ком 3
Почтовый адрес: 115114, Москва г, Кожевнический 2-Й пер, дом 12, строение 2, этаж 3 Пом XIX Ком 3
ИНН: 7719811650
ОГРН: 1127746384622
Государственная регистрация Общества: 18.05.2012
Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы: в 2017 г.
Уставный капитал Общества: 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек, оплачен полностью.
Изменения размера уставного капитала Общества: не изменялся
Сведения об обособленных подразделениях Общества:

- Обособленное подразделение «Самара», г. Самара, КПП 631645001
- Обособленное подразделение «Новочеркасск», г. Новочеркасск, КПП 615045001

Аудитор Общества: ООО «Лаконика-АНТ», ИНН 7714216713
Среднесписочная численность работающих в Обществе: 64

Основные виды деятельности Общества в 2020 году: Разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги
Общество имеет следующие лицензии:

- ЛСЗ0016443 17267Н от 28.05.2019 - Разработка, производство, распространение шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, выполнение работ, оказание услуг в области шифрования информации, техническое обслуживание шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств (за исключением случая, если техническое обслуживание шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, осуществляется для обеспечения собственных нужд юридического лица или индивидуального предпринимателя);
- 3616 от 19.07.2019 - Деятельность по технической защите конфиденциальной информации

Единоличный исполнительный орган Общества: Генеральный директор Иванов Дмитрий Владимирович.
Главный бухгалтер Общества: Иванов Дмитрий Владимирович.

В состав ревизионной комиссии на 31.12.20 входят следующие лица:

- Руководитель отдела технического сопровождения проектов Епископосян А.В.;
- Офис-менеджер Королева Н.;
- Заместитель главного бухгалтера Осипова М.К.
- Младший системный администратор Валиуллин Р.М.

II. Информация о связанных сторонах

2.1. Связанные стороны

Наименование/Ф.И.О	Характер отношений, наименование должности (для основного управленческого персонала)

Иванов Дмитрий Владимирович: бенефициар (Паспорт гражданина РФ, серия: 45 18, № 618047, выдан: 11 мая 2018 года, ГУ МВД РОССИИ ПО Г. МОСКВЕ, код подр. 770-111)	Организация контролируется данным физическим лицом в силу своего участия 100% уставного капитала) лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа
ООО «БиАй Про», ИНН 7725495427	Организация контролируется бенефициарным владельцем ООО «Хэндисофт» Ген. Директор – Бехтерев Николай Дмитриевич
ООО «Кливком», ИНН 7723329537	Организация контролируется бенефициарным владельцем ООО «Хэндисофт» Ген. директор- Постникова Елена Владимировна

2.2. Операции со связанными сторонами, включая бенефициаров

Тыс. руб.

Наименование/Ф.И.О.	Вид операций	Объем операций (с НДС), тыс. руб.	
		за отчетный период	за аналогичный период прошлого года
Иванов Дмитрий Владимирович	Выплата заработной платы	8 497	8 688
Иванов Дмитрий Владимирович	Выплата дивидендов	32 939	28 736
ООО «БиАй Про»	Предоставление помещения в субаренду	149 (Д)	149 (Д)
ООО «БиАй Про»	Отчуждение исключительного права	-	-
ООО «БиАй Про»	Предоставление прав	810 (К)	810 (К)
ООО «БиАй Про»	Предоставление прав по сублицензионным договорам	71 (Д)	667 (К)
ООО «БиАй Про»	Продажа товаров	1 (Д)	-
ООО «БиАй Про»	Выдача займа	20 000 (Д)	

2.3. Состояние расчетов со связанными сторонами, включая бенефициаров, руб.

Наименование организации/Ф.И.О	Вид расчетов	На начало отчетного года	Приход	Расход	На конец отчетного года	Форма расчетов
Иванов Дмитрий Владимирович	Начисление и выплата заработной платы	0	8 496 691,73	8 496 691,73	0	безналичная
Иванов Дмитрий Владимирович	Распределение и выплата дивидендов	0	32 938 832,00 в т.ч. НДФЛ (13%) 4 282 048,00	32 938 832,00 в т.ч. НДФЛ (13%) 4 282 048,00	0	безналичная
ООО «БиАй Про»	Предоставление Обществом помещения в субаренду	12 450,00 (Д)	149 400,00 (К)	149 400,00 (Д)	12 450,00 (Д)	безналичная

ООО «БиАй Про»	Отчуждение Обществом исключительного права	150 000,00 (Д)		150 000,00 (К)	0	безналичная
ООО «БиАй Про»	Предоставление Обществом прав по сублицензионным договорам	12 738,00 (Д)	60 978,00 (К)	71 148,00(Д)	22 908,00 (Д)	безналичная
ООО «БиАй Про»	Предоставление Обществу прав по сублицензионным договорам	517 500,00 (К)	810 000,00 (К)	1 327 500,00 (Д)	0	безналичная
ООО «БиАй Про»	Продажа товаров	0	1 250,00 (Д)	1 250,00 (К)	0	безналичная
ООО «БиАй Про»	Выдача займа	0	20 000 000,00 (Д)	0	20 000 000,00 (Д)	безналичная

2.4. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Тыс. руб.

Наименование	Общая величина вознаграждений за текущий период	Общая величина вознаграждений за аналогичный период прошлого года
краткосрочные вознаграждения, в т.ч.:		
оплата труда; премии;	**7 392**	**7615**
отчисления с оплаты труда;	**478**	**474**
ежегодный оплачиваемый отпуск; прочие выплаты	**427**	**1 073**
НДФЛ ;	**1 105**	**1 130**
резерв по вознаграждениям.	**2 488**	**656**
долгосрочные вознаграждения, в т.ч.:		
по окончании трудовой деятельности;		
в виде опционов эмитента, акций, паев и т.п.;		
иные долгосрочные вознаграждения		
Дивиденды	**32 939**	**28736**

III. Раскрытие применяемых способов ведения учета

3.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Общество руководствовалось Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина России № 34Н от 29 июля 1998 г, другими действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Данная бухгалтерская отчетность подготовлена, используя принцип допущения непрерывности деятельности.

Данная бухгалтерская отчетность является исправленной и заменяет ранее предоставленную в связи с техническими ошибками: а именно:

строк 2410, 2411, 2412 отчета о финансовых результатах по гр. «за январь-декабрь 2019»г., строк отчета о движении средств по гр, «за январь-декабрь 2020г., а также табличной части пояснений

Данные корректировки не изменили показатели бухгалтерского баланса и не повлияли на финансовый результат деятельности Общества за 2020г.

3.2. Учёт и оценка нематериальных активов

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является совокупность прав, возникающих из одного охранного или иного документа, предназначенных для определенных самостоятельных функций. Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к учету.

Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом. Общество не переоценивает и не обесценивает нематериальные активы.

3.3. Результаты исследований и разработок

Первоначальная стоимость исследований и разработок складывается из прямых затрат на исследования и разработки. Первоначальная стоимость исследований и разработок не подлежит амортизации до подтверждения коммерческой целесообразности.

При подтверждении коммерческой целесообразности исследований и разработок, результаты исследований или разработок переводятся в состав основных средств или нематериальных активов, которые предназначены для ведения основной деятельности Общества.

Расходы по исследования и разработки, которые не дали положительного результата, признаются прочими расходами того отчетного периода, в котором работы прекращены.

3.4. Учёт и оценка основных средств

К бухгалтерскому учету основные средства принимаются по первоначальной стоимости с учетом всех расходов по доведению основного средства до состояния, пригодного для использования.

Основным средством считается объект, предназначенный для использования в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 40 000 руб. Основные средства стоимостью менее 40 000 руб. отражены в составе материально-производственных запасов (с обеспечением количественного учета).

Срок полезного использования объектов основных средств установлен Обществом в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1. Амортизация начисляется линейным способом.

Объекты недвижимости амортизируются с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету в составе основных средств независимо от факта государственной регистрации права собственности.

Переоценка основных средств не производится. Затраты на ремонт основного средства списываются в том отчетном периоде, в котором они возникают.

Арендованные основные средства, за исключением земельных участков, в учете и отчетности отражаются по договорной стоимости, при ее отсутствии - по общей сумме арендных платежей, определенных договором. Арендованные земельные участки в учете и отчетности отражаются по договорной стоимости, при её отсутствии - по кадастровой стоимости, при отсутствии договорной и кадастровой - по общей сумме арендных платежей, определенных договором.

3.5. Учет материально-производственных запасов, незавершенного производства

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической цене приобретения или изготовления. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по прямым статьям затрат. (заработная плата с начислениями страховых взносов основного производственного персонала, расходы на субподрядные работы)

3.6. Доходы от обычных видов деятельности, прочие доходы

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- Доходами от обычных видов деятельности признается выручка, связанная с выполнением работ, оказанием услуг, предоставлением прав, продажи продукции и товаров и другие виды деятельности.

К числу прочих доходов и расходов относятся доходы и расходы, не связанные с обычными видами деятельности.

Следующие виды прочих доходов при их наличии отражаются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам (с последующим раскрытием в отчетности в развернутом виде), поскольку они возникают в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности и не являются существенными для характеристики финансового положения Общества:

- доходы/расходы (включая остаточную стоимость) от продажи основных средств и незаконченных капитальных вложений;
- доходы/расходы от ликвидации (без учета остаточной стоимости) основных средств;
- доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от продажи материально - производственных запасов (за исключением готовой продукции и товаров);
- доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от реализации права требования.

Доходы(расходы) от продажи валюты отражаются в отчете о финансовых результатах развернуто.

3.7. Расходы от обычных видов деятельности

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы отнесены в состав прочих.

В составе расходов, распределяемых между отчётными периодами, учитываются:

- расходы на программные продукты, не признаваемые нематериальными активами в соответствии с ПБУ 14/2007 - включаются в затраты в течение срока использования, при отсутствии установленного срока действия – в течение пяти лет;
- другие расходы, соответствующие критериям признания их расходами, распределяемыми между отчётными периодами.

Для признания в бухгалтерском учёте указанных расходов необходимо одновременное исполнение следующих условий: затраты, понесённые Обществом в текущем периоде, относятся к затратам будущих отчётных периодов; срок списания расходов должен быть чётко установлен и документально подтверждён.

Расходы, распределяемые между отчётными периодами, отражаются в бухгалтерской отчётности в следующем порядке: в составе прочих внеоборотных активов – расходы, распределяемые на 12 месяцев и более; в составе прочих оборотных активов – расходы, распределяемые менее чем на 12 месяцев.

3.8. Учет и распределение расходов на продажу и общехозяйственных расходов

Общехозяйственные расходы списываются в полном размере ежемесячно на счет «Продажи».

3.9. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости, равной фактически понесенным расходам по их приобретению (за исключением финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение стоимости финансовых вложений).

Дополнительные затраты на приобретение финансовых вложений, произведенные до постановки их на учёт, включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений в момент оприходования.

Перевод долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные (кроме депозитов) осуществляется, когда до окончания срока их использования (обращения, владения или погашения) остается менее 12 месяцев.

Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, при выбытии списываются в сумме последней оценки. Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

3.10. Учет депозитных вкладов

Депозитные вклады (кроме вкладов сроком «до 91 дня») признаются финансовыми вложениями и отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости, за исключением обращающихся на рынке ценных бумаг, которые отражаются в отчетности с учетом их переоценки и суммы резерва созданного под обесценение ценных бумаг.

Краткосрочные депозитные вклады подразделяются на вклады сроком «до 91 дня», «от 91 до 365 дней». Депозиты «свыше 365 дней» считаются долгосрочными. Депозитные вклады сроком «до 91 дня» считаются денежными эквивалентами и отражаются в бухгалтерской отчётности в составе денежных средств и денежных эквивалентов. В случае, если депозитным договором сроком «от 91 до 365 дней» предусмотрено досрочное расторжение договора, такие депозиты считаются денежными эквивалентами.

3.11. Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется балансовым способом

Текущий налог на прибыль определяется на основании декларации по налогу на прибыль.

3.12. Исправление ошибок

В бухгалтерском учете и отчетности ошибка признается существенной, если в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период, показатель статьи бухгалтерской отчетности исказился более чем на 5%.

3.13. Вступительные и сравнительные данные

В соответствии с изменениями в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», внесенными приказом Минфина РФ от 20 ноября 2018 г. № 236н, а также в соответствии с приказом Минфина РФ от 19 апреля 2019 г. № 61н «О внесении изменений в приказ Минфина РФ от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» показатели отчета о финансовых результатах по строкам 2410-2500 за 2019 год приведены в сопоставимый вид с показателями за отчетный период.

Изменение показателей Отчета о финансовых результатах

Наименование строки	**№ стр.**	**Данные за 2019 год**		**Изменения**
		В текущей отчетности	**В предыдущей отчетности**	
Прибыль (убыток) до налогообложения	**2300**	**123177**	**123177**	
Текущий налог на прибыль	2410		(27201)	
в т.ч. постоянные налоговые активы (обязательства)	2421		279	
Налог на прибыль	2410	(24915)		
в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(27201)		
Отложенный налог на прибыль	2412	2286		
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430			
Изменение отложенных налоговых активов	2450		2286	
Прочее	2460			
Налоговый эффект результатов прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток) периода	2466	-	-	
Чистая прибыль (убыток)	2400	98262	98262	
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520			

Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530			
Совокупный финансовый результат периода	2500	98262	98262	

IV. Изменения учетной политики

В учетную политику Общества по бухгалтерскому учету в течение 2020 года изменения не вносились.

В учетную политику для целей налогообложения на 2021 год внесены изменения в связи с применением с 01.01.2021 г. Упрощенной системы налогообложения с объектом налогообложения доходы.

V. Раскрытие существенных показателей отчетности

5.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов отражено в табличных Пояснениях 1.1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Состав нематериальных активов:

- Программа для ЭВМ «Программный модуль формирования аналитической отчетности», срок полезного использования 10 лет;
- Хэндисофт: Управление корпоративным хранилищем данных (ETL), срок полезного использования 2 года;
- Интернет сайт handy-soft.ru, срок полезного использования 10 лет.

В составе незаконченных операций по созданию нематериальных активов числится:

- Мобильное приложение «Аптеки»;
- Программы для ЭВМ «Модуль распознавания данных».

По состоянию на 31.12.2020 работы не завершены.

Информация о наличии на начало, конец отчетного периода и движении нематериальных активов и незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов отражена в табличной части пояснений 1.1-1.5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.2. Результаты исследований и разработок

Незаконченные и неоформленные НИОКР на 01.01.2020 и 31.12.2020г. отсутствуют

5.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств отражено в табличных Пояснениях 2.1, 2.3, 2.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Существенных изменений в составе основных средств за 2020 год не было.

Объекты основных средств, не подлежащие амортизации, отсутствуют.

Перечень основных средств, арендуемых Обществом:

Месторасположение	Площадь	Арендодатель	Срок аренды	Стоимость, тыс. руб.
115114, г. Москва, 2-ой Кожевнический переулок, д. 12, стр. 2, этаж 3, помещение № XIX, комната 3	384,9 кв.м.	ЗАО «Горизонт»	11 мес	3 683
115114, г. Москва, 2-ой Кожевнический	20,2 кв.м.	ЗАО «Горизонт»	11 мес	116

переулок, д. 12, стр. 10, , помещение X, комната 29				
г. Новочеркасск, ул. Первомайская, д. 107а, оф. 303 на 3 этаже здания (комната № 2 и № 3	103 кв.м.	ООО «НТК»	11 мес.	275
ИТОГО				4 074

Данные объекты основных средств учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке Обществ - по общей сумме арендных платежей, определенных договором за год.

5.4. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2019 г Финансовые вложения отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2020 выдан займ ООО «БиАй Про» в размере 20 000 000,00 руб.

Информация о наличии на начало, конец отчетного периода и движении финансовых вложений отражена в табличной части пояснений 3.1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.5. Запасы.

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов отражена в табличной части пояснениий 4.1, 4.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.6. Дебиторская задолженность.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами.

Выданные поставщикам (исполнителям) авансы отражены по строке 1230 «Дебиторская задолженность-включая НДС.

Резервирование расходов по сомнительным долгам производится следующим образом:

Резерв образуется на основании данных инвентаризации расчётов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной с учётом данных анализа финансового состояния дебитора. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность за реализованные Обществом товары (работы, услуги) и иные активы Общества, которая: не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями; с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, а также не будет обеспечена гарантиями.

Резерв по сомнительным долгам не создаётся:

- по долгам дочерних и зависимых обществ и организаций;
- по долгам аффилированных лиц;
- если должник — организация, платежеспособность которой не может быть поставлена под сомнение;
- если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом при условии, что она может покрыть дебиторскую задолженность и есть возможность провести зачёт в одностороннем порядке.

По состоянию на 31.12.2020 резерв по сомнительной дебиторской задолженности не создавался .

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в табличной части пояснений 5.1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.7. Кредиторская задолженность.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражены суммы полученных авансов, без НДС в связи с переходом на УСН.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в табличной части пояснений 5.3 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

5.8. Налоги.

За 2020 год сумма налога на добавленную стоимость к уплате в бюджет составила 31 356 тыс. руб. (за 2019 год 56 092 тыс. руб.).

В 2020 году у Общества отсутствовало недвижимое имущество, в отношении движимого имущества применялась налоговая льгота, предусмотренная п. 25 ст. 381 НК РФ.

Налогооблагаемая база по налогу на прибыль за 2020 год составила 16 525 тыс. руб. (за 2019 год 136 006 тыс. руб.), текущий налог на прибыль начислен в размере 3 305 тыс. руб. (за 2019 год 27 201 тыс. руб.).

5.9. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Разница между бухгалтерской и налоговой прибылью отчетного периода возникла в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

По состоянию на 31.12.2020 у Общества имеется отложенный налоговый актив в размере 2 663 тыс.руб., образовавшийся в связи с начислением резерва по отпускам, резерва по сомнительным долгам и разницей в периоде отражения в бухгалтерском и налоговом учете штрафных санкций по Государственному контракту.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто (только сальдо).

- применяемые ставки налога на прибыль -20%

5.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Расшифровка доходов по обычным видам деятельности Общества за 2020 год представлена в таблице (тыс. руб.):

Виды доходов по обычным видам деятельности	**2020 г.**	**2019 г.**
Выручка, связанная с выполнением работ, оказанием услуг по адаптации, модификации, сопровождению программных продуктов и баз данных, предоставлением прав, продажи продукции и товаров и другие виды деятельности.	172 018	366 929
Итого	**172 018**	**366 929**

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности за 2020 год представлена в таблице ниже, по статьям затрат – в т.6 табличной части пояснений(тыс. руб), :

Виды расходов по обычным видам деятельности	**2020 г.**	**2019 г.**
Себестоимость продаж	122 960	180 689
Управленческие расходы	35 587	57 282
Итого	**158 547**	**237 971**

5.11. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов Общества за отчетный период представлена в таблице (тыс. руб.):

Виды прочих доходов	**2020 г.**	**2019 г.**
Доходы, связанные с процентами к получению	4 086	6 371
Прочие доходы	222	65

Итого	**4 308**	**6 436**

Виды прочих расходов	**2020 г.**	**2019 г.**
Расходы, связанные с получением банковских гарантий для участия в конкурсах/исполнения обязательств по контрактам	287	3 499
Расходы, связанные с неустойками, пенями, штрафами (по контрактам)	83	5 294
Резервы по сомнительным долгам	-	1 833
Прочие расходы	1 700	1 591
Итого	**2 070**	**12 217**

5.12. Информация об основных обеспечениях и обязательствах (тыс.руб.)

На 31.12.2020г. у Общества обеспечений обязательств и платежей полученных и нет выданных обеспечений под собственные обязательства

5.13. Оценочные обязательства

К резервам под оценочные обязательства отнесены резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам.

При формировании резерва учтены следующие показатели: фактическая заработная плата работников и иные выплаты за расчетный период, предусмотренные системой оплаты труда и принимаемые в расчет при исчислении среднего заработка в соответствии со статьей 139 ТК РФ, общее количество неиспользованных календарных дней отпуска на отчетную дату, начисления сумм страховых взносов.

Накопленная, но не использованная на конец периода сумма резерва учитывается как переходящий остаток резерва предстоящих расходов.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам по состоянию на 31 декабря уточняется исходя из фактического количества дней неиспользованного отпуска. При превышении накопленной суммы резерва производится сторнирование. При недостаточности накопленного резерва производится единовременное доначисление резерва на предстоящую оплату отпусков.

Информация по оценочным обязательствам приведена в табличных табличной части пояснений 7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждений по итогам работы за год не создается.

Прочие резервы предстоящих расходов не создавались

5.14. Условные активы и обязательства

Условные активы в Обществе отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2020г. Общество является стороной судебного разбирательства (ответчик) по иску Департамента информационных технологий города Москвы (ОГРН 127746384622, 123112, г. Москва, Красногвардейский 1-й проезд, дом 21 строение 1) о взыскании неустойки в сумме 70 391,19 руб по Государственному контракту от 25.11.2015г. № ГК 6401/15-2265.(Дело № А40-81373/20)

Иные условные обязательства отсутствуют.

5.15. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества, непрерывность деятельности

Обществом в 2020 году не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе

Решение по реорганизации в 2020 году Обществом не принималось.

5.16. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

5.17. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

5.18. Добавочный и резервный капитал, фонды, резервы.

Уставом Общества не предусмотрено создание резервного фонда. Добавочный капитал отсутствует

5.19. Информация о денежных эквивалентах в отчетности.

К денежным эквивалентам отнесены банковские депозиты со сроком погашения 3 месяца и менее.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Наименование показателя	**31.12.2020** *тыс.руб.*	**31.12.2019** *тыс.руб.*
Средства в кассе	-	-
Средства на расчетных счетах	146740	54671
Средства на специальных счетах	-	
Итого денежные средства	146740	54671
Краткосрочный банковский депозит		150000
Итого денежные эквиваленты		150000

В отчете о движении денежных средств представлены свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему по НДС.

5.20. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества:

В учетную политику для целей налогообложения на 2021 год внесены изменения в связи с применением с 01.01.2021 г. Упрощенной системы налогообложения с объектом налогообложения доходы.

В связи с переходом отложенные налоговые активы, отраженные по стр. 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса в сумме 2663 тыс. руб. будут списаны и уменьшат нераспределенную прибыль в межотчетный период.

Объявление дивидендов за отчетный год в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год: отсутствует. В 2021г. распределены дивиденды по итогам работы за 2019г. в сумме 8764710 руб.

Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Общество не принимало решение об эмиссии ценных бумаг.

Общество не принимало решение о прекращении деятельности.

Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества отсутствуют.

5.21.Влияние пандемии COVID-19

Глобальная пандемия коронавирусной инфекции, которая произошла в 2020г., и введенные в ответ на это различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию, оказали значительное влияние на мировую экономику.

Кроме того, разрыв соглашения с ОПЕК+ стал дополнительным негативным фактором, вызвавшим снижение стоимости нефти (углеродов). Вследствие данных событий, в России наблюдалось ослабление национальной валюты (российского рубля), а также снижение биржевых индексов.

Указанные события оказали негативное влияние на деятельность Общества, а именно - из-за переносов сроков выполнения работ и оказания услуг по заключенным договорам и приостановки заключения новых договоров в 2020 г. выручка снизилась на 52 % по сравнению с 2019 г. Несмотря на это, Общество в полном объеме выполняло свои обязательства по выплате заработной платы и уплате налогов, не прибегая к привлечению заемных средств.

Для минимизации негативных последствий эпидемии и для продолжения непрерывного ведения деятельности в течение 12 месяцев Руководством Общества проведены следующие мероприятия:

1. Для привлечения новых Заказчиков и продвижения работ и услуг Общества на рынке приняты эффективные менеджеры и маркетологи;
2. В период пика эпидемии были проведены переговоры с арендодателями и снижены арендные платежи;
3. Общество снизило хозяйственные расходы и расходы на корпоративные мероприятия;
4. В связи с указом Президента Российской Федерации о поддержке разработчиков отечественного программного обеспечения Руководство Общества считает перспективным усиление блока разработки программного обеспечения.

Несмотря на то, что произошло снижение доходов и прибыли, однако деятельность прибыльная. Среднесписочная численность персонала снизилась на 17% и составила 64 человека. Рабочие места сохранены, сотрудникам регулярно выплачивалась заработная плата.

В 2021 году глобальное распространение коронавирусной инфекции не оказало значительного влияния на финансовые показатели и непрерывность деятельности.

Руководство считает на дату подготовки настоящей отчетности, что распространение коронавирусной инфекции не окажет существенного влияния на непрерывность деятельности Общества.

5.22. Государственная помощь

Общество в 2020 году не воспользовалось Государственной помощью.

5.23. Учет договоров совместной деятельности

Общество в 2020 году не совершало сделок, условиями которых устанавливается распределение между участниками обязанностей по финансовой и иной совместно осуществляемой с другими организациями (индивидуальными предпринимателями) деятельности с целью получения экономических выгод или дохода путем объединения вкладов и/или совместных действий без образования юридического лица.

5.24. Исправление ошибок

Существенных ошибок прошлых отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде: нет

VI. Основные факторы рисков в отношении Общества

Страновые риски

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в Российской Федерации, являются существенными для Общества. Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью Российской Федерации, неопределенностью ситуации на внешних рынках, санкциями

западных стран. Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством. Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, которые могут оказать влияние на экономику страны, и, соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества.

Правовые риски

Правовые риски связаны с несовершенством правовой системы, в частности, противоречивостью законодательства, отсутствием правовых норм по регулированию отдельных вопросов, возникающих в процессе деятельности Общества. Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

Инфляционный риск

Общество испытывает инфляционный рост стоимости материалов, затрат на электроэнергию, оплату труда. При возникновении инфляционного риска возможно снижение выручки и чистой прибыли, а также рост затрат по основной деятельности и прочих расходов. В случае, если значение инфляции превысит критические значения, Общество планирует провести мероприятия по сокращению внутренних издержек. Однако, Общество может быть не в состоянии соответствующим образом увеличивать цены на свои услуги для сохранения показателей рентабельности.

Валютный риск

В связи с тем, что Общество осуществляет свою деятельность на внутреннем рынке, его деятельность напрямую не зависит от колебаний курса иностранных валют, то есть валютные риски могут быть определены как незначительные.

Кредитный риск

Кредитный риск Общества — это риск финансовых потерь в случае невыполнения покупателями обязательств по договору или нарушения контрагентами обязательств по финансовому инструменту. Кредитный риск возникает по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и займам связанным сторонам.

Процентный риск

Банкротство любого из банков, в котором у Общества имеются денежные средства, может привести к потере части средств Общества и повлечь частичное ограничение осуществления Обществом банковских операций, это может оказать негативное влияние на финансово-экономическую деятельность Общества. Вероятность наступления указанного риска средняя.

Дополнительная информация раскрыта в табличной части пояснений.

Генеральный директор ***Д. В. Иванов***

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.	1 641	(869)	-	-	-	(73)	-	-	-	1 641	(942)
	5110	за 2019г.	1 460	(705)	181	-	-	(164)	-	-	-	1 641	(869)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных, сайт	5101	за 2020г.	1 641	(869)	-	-	-	(73)	-	-	-	1 641	(942)
	5111	за 2019г.	1 460	(705)	181	-	-	(164)	-	-	-	1 641	(869)

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	1 641	1 641	1 460
в том числе: Хэндисофт: Управление корпоративным хранилищем данных (ETL)	5121	637	637	637
Программа для ЭВМ "Программный модуль формирования аналитической отчетности"	5122	823	823	823
Интернет сайт handy-soft.ru	5123	181	181	-

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	637	637	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	637	637	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	1 286	-	-	-	1 286
	5190	за 2019г.	1 191	276	-	(181)	1 286
в том числе: Мобильное приложение "Аптеки"	5181	за 2020г.	821	-	-	-	821
	5191	за 2019г.	821	-	-	-	821
Программа для ЭВМ "Программный модуль формирования аналитической отчетности"	5182	за 2020г.	465	-	-	-	465
	5192	за 2019г.	369	96	-	-	465
Интернет сайт handy-soft.ru	5183	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2019г.	1	180	-	(181)	-

Руководитель _____ **Иванов Дмитрий Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 июня 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			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	2 000	(1 947)	-	-	-	(29)	-	-	2 000	(1 976)
	5210	за 2019г.	2 000	(1 462)	-	-	-	(485)	-	-	2 000	(1 947)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	2 000	(1 947)	-	-	-	(29)	-	-	2 000	(1 976)
	5211	за 2019г.	2 000	(1 462)	-	-	-	(485)	-	-	2 000	(1 947)
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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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	-	-

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	4 074	4 943	4 729
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 _____ **Иванов Дмитрий Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 июня 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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.	-	-	20 182	-	-	-	-	20 182	-
	5315	за 2019г.	250	-	-	(250)	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные	5306	за 2020г.	-	-	20 182	-	-	-	-	20 182	-
	5316	за 2019г.	250	-	-	(250)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	20 182	-	-	-	-	20 182	-
	5310	за 2019г.	250	-	-	(250)	-	-	-	-	-

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 _____ **Иванов Дмитрий Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 июня 2021 г.

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.	1 625	-	131 684	(126 468)	-	-	X	6 841	-
	5420	за 2019г.	10 820	-	196 111	(205 306)	-	-	X	1 625	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	2	-	597	(597)	-	-	-	2	-
	5421	за 2019г.	2	-	985	(985)	-	-	-	2	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	5	-	1	(1)	-	-	-	5	-
	5423	за 2019г.	5	-	10	(10)	-	-	-	5	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	1 618	-	230 458	(225 242)	-	-	-	6 834	-
	5425	за 2019г.	10 813	-	195 116	(204 311)	-	-	-	1 618	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Иванов Дмитрий Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 июня 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	
					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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	39 715	(1 833)	34 355	-	(34 519)	-	1 833	-	-	-	39 551	-
	5530	за 2019г.	7 120	-	39 010	-	(6 415)	-	-	-	-	-	39 715	(1 833)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	37 735	(1 833)	28 413	-	(33 099)	-	1 833	-	-	-	33 049	-
	5531	за 2019г.	5 858	-	37 585	-	(5 708)	-	-	-	-	-	37 735	(1 833)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 095	-	1 124	-	(618)	-	-	-	-	-	1 601	-
	5532	за 2019г.	647	-	936	-	(488)	-	-	-	-	-	1 095	-
Прочая	5513	за 2020г.	885	-	4 818	-	(802)	-	-	-	-	-	4 901	-
	5533	за 2019г.	615	-	489	-	(219)	-	-	-	-	-	885	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	39 715	(1 833)	34 355	-	(34 519)	-	1 833	X	X	X	39 551	-
	5520	за 2019г.	7 120	-	39 010	-	(6 415)	-	-	X	X	X	39 715	(1 833)

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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	38 597	13 995	13	(25 474)	-	-	-	-	27 131
	5580	за 2019г.	88 263	6 372	-	(56 038)	-	-	-	-	38 597
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	8 855	7 412	-	(8 835)	-	-	-	-	7 432
	5581	за 2019г.	54 343	669	-	(46 157)	-	-	-	-	8 855
авансы полученные	5562	за 2020г.	401	1 473	-	(379)	-	-	-	-	1 495
	5582	за 2019г.	9 866	396	-	(9 861)	-	-	-	-	401
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	29 321	5 097	13	(16 234)	-	-	-	-	18 197
	5583	за 2019г.	24 032	5 289	-	-	-	-	-	-	29 321
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	20	13	-	(26)	-	-	-	-	7
	5586	за 2019г.	22	18	-	(20)	-	-	-	-	20
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	38 597	13 995	13	(25 474)	-	X	X	X	27 131
	5570	за 2019г.	88 263	6 372	-	(56 038)	-	X	X	X	38 597

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 _____ **Иванов Дмитрий Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 июня 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	26 713	84 939
Расходы на оплату труда	5620	122 349	125 980
Отчисления на социальные нужды	5630	13 030	14 705
Амортизация	5640	102	649
Прочие затраты	5650	1 569	2 503
Итого по элементам	5660	163 763	228 776
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(5 216)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	9 195
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	158 547	237 971

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

Руководитель _____ **Иванов Дмитрий Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 июня 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	6 453	9 388	(9 026)	-	6 815
в том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	6 453	9 388	(9 026)	-	6 815

Руководитель _____ **Иванов Дмитрий Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 июня 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Иванов Дмитрий Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 июня 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 _____ **Иванов Дмитрий Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

11 июня 2021 г.