



АУДИТОРСКАЯ ФИРМА
Авантаж Аудит

143405, Московская область, г. Красногорск,
ул. Строительная, дом 5, помещение VII (комната № 29)
Тел./факс: (495) 787-64-29, 787-64-30, 787-64-31
www.avantage-audit.ru; e-mail: info@avantage-audit.ru

Участникам ООО «Исткомпис Рус»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Москва – 2021 год

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ООО «Исткомпис Рус» (ОГРН 1047796647117, 124482, Российская Федерация, г. Москва, Зеленоград, Яблоневого аллея, корп. 313А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Исткомпис Рус» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к ООО «Исткомпис Рус» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и членов совета директоров за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство ООО «Исткомпис Рус» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ООО «Исткомпис Рус» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать ООО «Исткомпис Рус», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности ООО «Исткомпис Рус».

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей,

принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля ООО «Исткомпис Рус»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством ООО «Исткомпис Рус», и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством ООО «Исткомпис Рус» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности ООО «Исткомпис Рус» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что ООО «Исткомпис Рус» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров ООО «Исткомпис Рус», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Тетерятникова А.Е.



Аудиторская организация:

ООО «Авантаж Аудит»,
ОГРН 1025002865799,
143405, Московская область, г. Красногорск,
ул. Строительная, дом 5, помещение VII (комната № 29)
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОПНЗ 12006012025

«02» марта 2021 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Исткомпис Рус"	Форма по ОКУД	<table border="1"> <tr><td colspan="3">Коды</td></tr> <tr><td colspan="3">0710001</td></tr> <tr> <td>31</td> <td>12</td> <td>2020</td> </tr> </table>			Коды			0710001			31	12	2020
Коды														
0710001														
31	12	2020												
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)												
Вид экономической деятельности	Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая	по ОКПО	74601287											
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	7704529731											
Единица измерения: в тыс. рублей		по	62.09											
Местонахождение (адрес)	124482, Москва г, Зеленоград г, Яблоневая аллея, д. № 313А	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16										
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ		по ОКЕИ	384											
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "Авантаж Аудит"													
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	5024045017											
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1025002865799											

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1,1.2,1.3,1.5 П2.4	Нематериальные активы	1110	385	46	107
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1,2.2,2.4 П2.5,3.2	Основные средства	1150	6 103	7 156	8 956
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 650	253	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	199	259	-
	Итого по разделу I	1100	8 337	7 714	9 063
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1 П3.3	Запасы	1210	35 045	15 436	25 501
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9	-	886
5.1,5.2,П3.4	Дебиторская задолженность	1230	171 915	138 351	137 583
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	23 528	39 241	32 152
	Прочие оборотные активы	1260	768	1 203	2 282
	Итого по разделу II	1200	231 265	194 231	198 404
	БАЛАНС	1600	239 602	201 945	207 467

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	42 750	42 750	42 750
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 068	1 068	1 068
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	37 419	34 576	23 279
	Итого по разделу III	1300	81 237	78 394	67 097
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
П2.12	Отложенные налоговые обязательства	1420	726	43	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	726	43	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3, ПЗ.5	Кредиторская задолженность	1520	151 951	119 107	137 032
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	5 688	4 401	3 338
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	157 639	123 508	140 370
	БАЛАНС	1700	239 602	201 945	207 467

Руководитель

(подпись)

Шимолин Константин
Александрович

(расшифровка подписи)

01 марта 2021 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

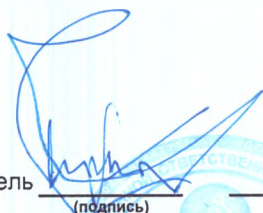
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Исткомпис Рус" Дата (число, месяц, год) 31.12.2020
Идентификационный номер налогоплательщика 7704529731 по ОКПО 74601287
Вид экономической деятельности Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая по ОКВЭД 2 62.09
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС 12300 16
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ 384

Коды		
0710002		
31	12	2020
74601287		
7704529731		
62.09		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
П1,3.6	Выручка	2110	616 231	599 995
6,П3.6	Себестоимость продаж	2120	(551 066)	(532 741)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	65 165	67 254
6	Коммерческие расходы	2210	(21 660)	(27 245)
6	Управленческие расходы	2220	(27 001)	(26 936)
П1	Прибыль (убыток) от продаж	2200	16 504	13 073
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
П3.7	Прочие доходы	2340	50 487	25 137
П3.7	Прочие расходы	2350	(63 545)	(23 292)
П1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 446	14 918
	Налог на прибыль	2410	(516)	(3 607)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 230)	(3 817)
	отложенный налог на прибыль	2412	714	210
	Прочее	2460	(87)	(14)
П1	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 843	11 297

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	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	2 843	11 297
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Шимолин Константин

Александрович

(расшифровка подписи)

01 марта 2021 г.



7

Отчет об изменен.х капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Исткомпис Рус"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2020
74601287		
7704529731		
62.09		
12300	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	42 750	-	-	1 068	23 279	67 097
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	11 297	11 297
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	11 297	11 297
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	42 750	-	-	1 068	34 576	78 394
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 843	2 843
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 843	2 843
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	42 750	-	-	1 068	37 419	81 237

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	81 237	78 394	67 097

Руководитель

(подпись)

Шимолин Константин

Александрович

(расшифровка подписи)

01 марта 2021 г.



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Исткомпис Рус"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью
ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
74601287		
7704529731		
62.09		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	682 778	686 767
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	600 992	597 827
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	81 786	88 940
Платежи - всего	4120	(701 140)	(676 982)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(543 072)	(515 687)
в связи с оплатой труда работников	4122	(44 586)	(42 328)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 411)	(3 695)
НДС, прочие налоги и таможенные платежи	4125	(104 458)	(106 153)
прочие платежи	4129	(7 613)	(9 119)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(18 362)	9 785
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	250	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	250	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 544)	(801)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 544)	(801)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 294)	(801)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(19 656)	8 984
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	39 241	32 152
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	23 528	39 241
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	3 943	(1 895)

Руководитель

(подпись)

Шимолин Константин
Александрович

(расшифровка подписи)

01 марта 2021 г.



Общество с ограниченной ответственностью «Исткомпис Рус»

БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2020 ГОД

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах**

1. Общие сведения

Основным видом деятельности ООО «Исткомпис Рус» (далее - «Общество») является: производство пластиковых карт.

Адрес (место нахождения) Общества как юридического лица: 124482, Российская Федерация, г. Москва, Зеленоград, Яблонева аллея, корп. 313А.

Почтовый адрес Общества: 124482, Российская Федерация, г. Москва, Зеленоград, Яблонева аллея, корп. 313А.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 48 человек.

Дата государственной регистрации 31 августа 2004 г. Свидетельство 77 № 006210924. 14 июля 2010 г. была произведена перерегистрация в связи с изменением названия Общества. Свидетельство 77 № 012495929.

Уставный капитал Общества составляет 42.750 тыс. рублей.

Состав участников Общества на 31 декабря 2020 года:

Исткомпис Технолоджи Ко., Лтд. – доля в размере 81,08% Уставного капитала Общества, номинальной стоимостью 34 661,7 тыс. рублей;

Крылова Ольга Владимировна - доля в размере 12,16% Уставного капитала Общества, номинальной стоимостью 5 198,4 тыс. рублей;

Шимолин Константин Александрович - доля в размере 6,76% Уставного капитала Общества, номинальной стоимостью 2 889,9 тыс. рублей.

Совет директоров Общества

25 марта 2019 года на основании Решения годового Общего Собрания Участников Общества (Протокол № 1-РМ/19 от 25.03.2019) был образован Совет директоров Общества сроком на 1 (Один) год:

1. Председатель Совета директоров (избран на срок полномочий действующего Совета директоров Собранием Совета директоров от 25.03.2019, Протокол № 1-BD/19 от 25.03.2019) гражданин Китайской Народной Республики Chen Zongchao;

2. гражданин Китайской Народной Республики Song Gang;

3. гражданин Сингапура Andy (Tee Kiong) Chew;

4. гражданка Российской Федерации Крылова Ольга Владимировна;

5. гражданин Российской Федерации Шимолин Константин Александрович.

30 апреля 2020 года на основании Решения Общего Собрания Участников Общества, проведенного в заочной форме (Протокол № 1-РМ/20 от 30.04.2020) был образован Совет директоров Общества сроком на 1 (Один) год:

1. Председатель Совета директоров (избран на срок полномочий действующего Совета директоров Собранием Совета директоров от 30.04.2020, Протокол № 1-BD/20 от 30.04.2020) гражданин Китайской Народной Республики Chen Zongchao;
2. гражданин Китайской Народной Республики Song Gang;
3. гражданин Китайской Народной Республики Ren Bo;
4. гражданка Российской Федерации Крылова Ольга Владимировна;
5. гражданин Российской Федерации Шимолин Константин Александрович.

Общество стало резидентом особой экономической зоны технико-внедренческого типа «Технополис «Москва» за рег.№ 202077021320026 дата регистрации 28 октября 2020 года.

В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества оказала влияние в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

ООО «Исткомпис Рус» относится к непрерывно действующим организациям, приостановка деятельности которых невозможна по производственно-техническим условиям, а именно осуществляет деятельность в сфере информационных технологий и связи, код ОКВЭД 2 62.09 «Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая». Общество не приостанавливало деятельность в 2020 году в связи с COVID-19 в соответствии с Дополнениями Минтруда от 27.03.2020 к «Рекомендациям работникам и работодателям в связи с Указом Президента Российской Федерации от 25 марта 2020 года № 206 "Об объявлении в Российской Федерации нерабочих дней» Минтруда от 26.03.2020.

Основные финансовые и производственные показатели отчетного года:

В 2020 г. выручка (без НДС) от продажи продукции, работ, услуг (по отгрузке) составила 616.231 тыс. руб., в том числе:

Экспорт- 154.985 тыс. руб.

Себестоимость проданной продукции (работ, услуг) составила 551.066 тыс. руб., в том числе:

Экспорт – 129.984 тыс. руб.

По итогам 2020 г. валовая прибыль (строка 2100 Отчета о финансовых результатах) ООО «Исткомпис Рус» от продажи товарной продукции (по отгрузке) составила 65.165 тыс. руб. Прибыль от продаж (строка 2200 Отчета о финансовых результатах) составила 16.504 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения (строка 2300 Отчета о финансовых результатах) отчетного года составила: 3.446 тыс. руб.

Чистая прибыль (строка 2400 Отчета о финансовых результатах) отчетного года: 2.843 тыс. руб.

В отчетном периоде абсолютная величина активов Общества увеличилась на сумму 37.657 тыс. руб. Увеличение абсолютной величины активов обусловлено следующим: изменением величины оборотных активов, которые увеличились на 37.034 тыс. руб., и увеличением абсолютной величины внеоборотных активов на 623 тыс. руб., в том числе:

- изменение абсолютной величины запасов (увеличение) составило 19.609 тыс. руб.;

- изменение абсолютной величины дебиторской задолженности (увеличение) составило 33.564 тыс. руб.
- изменение абсолютной величины других оборотных активов (уменьшение) составило 435 тыс. руб.
- изменение абсолютной величины денежных средств (уменьшение) составило 15.713 тыс. руб.
- изменение абсолютной величины нематериальных активов (увеличение) составило 339 тыс. руб.;
- изменение абсолютной величины основных средств (уменьшение) составило 1.053 тыс. руб.
- изменение абсолютной величины других внеоборотных активов (увеличение) составило 1.337 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2020 составляет 171.915 тыс. руб. Организация не имеет сомнительной просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020.

Величина пассивов Общества увеличилась соответственно на сумму 37.657 тыс. руб.

Величина краткосрочной кредиторской задолженности увеличилась на 32.844 тыс. руб., в том числе за счет:

- увеличения задолженности перед поставщиками на сумму 40.043 тыс. руб.
- уменьшения задолженности по авансам полученным на 1.484 тыс. руб.
- уменьшения задолженности по расчетам по налогам и сборам на 1.079 тыс. руб.
- уменьшения задолженности прочая на сумму 4.636 тыс. руб.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

2. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" от 6 декабря 2011 г. (ред. от 26.07.2019), Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 года № 106н (ред. от 07.02.2020), Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998 г. № 34н. (ред. от 11.04.2018) и в соответствии с формами бухгалтерской отчетности, утвержденными Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 02.07.2010 г. № 66н (ред. 19.04.2019).

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение и создание. Основные средства и нематериальные активы показаны в балансе за минусом накопленной амортизации.

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

Стоимость активов и обязательств (денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах, денежных и платежных документов, финансовых вложений, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам, с юридическими и физическими лицами, вложений во внеоборотные активы (основные средства, нематериальные активы, др.), материально-производственных запасов, а также других активов и обязательств организации, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности подлежит пересчету в рубли.

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации. В случае, если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу. Для целей бухгалтерского учета указанный пересчет в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности отражается курсовая разница, возникающая по:

- операциям по полному или частичному погашению дебиторской или кредиторской задолженности, выраженной в иностранной валюте, если курс на дату исполнения обязательств по оплате отличался от курса на дату принятия этой дебиторской или кредиторской задолженности к бухгалтерскому учету в отчетном периоде либо от курса на отчетную дату, в котором эта дебиторская или кредиторская задолженность была пересчитана в последний раз;
- операциям по пересчету стоимости активов и обязательств.

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы.

Сумма отрицательных курсовых разниц в 2020 году составила 58.939 тыс. руб.

Сумма положительных курсовых разниц в 2020 году составила 49.423 тыс. руб.

В бухгалтерском учете продажа иностранной валюты отражается развернуто, то есть, с учетом доходов и расходов.

Доход от продажи валюты составил в 2020 году 356 тыс. руб.

Расход от продажи валюты составил в 2020 году 1.702 тыс. руб.

Курс USD на 31.12.2020 составил 73,8757 руб.

Курс EUR на 31.12.2020 составил 90,6824 руб.

Курс CNY на 31.12.2020 составил 11,3119 руб.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.4. Нематериальные активы

На 31.12.2019 г. на балансе Общества первоначальная стоимость нематериальных активов – 10.378 тыс. руб., амортизация НМА – 10.332 тыс. руб. На 31.12.2020 г. первоначальная стоимость НМА 10.711 тыс. руб., накопленная амортизация по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 10.384 тыс. руб. В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

2.5. Основные средства

В составе основных средств отражены машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

На 31.12.2019 г. на балансе Общества первоначальная стоимость основных средств – 38.072 тыс. руб., амортизация основных средств – 30.916 тыс. руб. На 31.12.2020 г. первоначальная стоимость основных средств 38.350 тыс. руб., накопленная амортизация по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 32.247 тыс. руб.

Амортизация основных средств начислена линейным способом по нормам, соответствующим срокам полезного использования, утвержденным постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 (ред. от 27.12.2019).

Доходы и расходы от выбытия (списания) основных средств отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов, расходы от списания и передачи основных средств отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов. Основные средства стоимостью до 40 тыс. рублей учитываются в составе МПЗ и списываются на расходы.

2.6. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы учитываются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей», списание осуществляется по себестоимости единицы запасов.

2.7. Незавершенное производство

Незавершенное производство оценено по фактической себестоимости.

2.8. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями

признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, в том числе, Приказом Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида, равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

2.9. Задолженность покупателей и заказчиков

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

2.10. Резервы по сомнительным долгам.

Сумма резерва по сомнительным долгам составила на 31.12.2020 г. 0 руб.

2.11. Признание дохода

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов и отражена в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения по НДС и налогу на прибыль – по мере отгрузки продукции либо оказания услуг покупателям.

2.12. Учет налога на прибыль

В 2020 году вступила в силу редакция ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» с изменениями, внесенными Приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н. Метод расчета показателей по ПБУ 18/02 организация может выбрать сама.

В Обществе учет отложенных активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

В бухгалтерской отчетности отражается развернутая сумма отложенного налогового актива.

По состоянию на 01.01.2020 отложенный налоговый актив составляет 253 тыс. руб.

Поступило в 2020 г. 5.070 тыс. руб.

Погашение отложенного налогового актива составило 3.673 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 отложенный налоговый актив составляет 1.650 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности отражается развернутая сумма отложенного налогового обязательства.

По состоянию на 01.01.2020 отложенное налоговое обязательство составляет 43 тыс. руб.

Поступило в 2020 г. 707 тыс. руб.

Погашение отложенного налогового актива составило 24 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 отложенный налоговый актив составляет 726 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства на 31.12.2020 составили 284 тыс. руб.

2.13. Изменения в учетной политике

В сформированную учетную политику Общества по бухгалтерскому учету на 2020 год были внесены дополнения, связанные с:

- особенностями отражения в учете выполнения сторонними организациями некоторых технологических операций процесса производства продукции на условиях давальческой переработки;
- особенностями отражения в учете некоторых расходов (расходы на доставку товара со склада грузоотправителя до склада грузополучателя, расходов на приемку и диагностику работоспособности) при приобретении бывшего в употреблении оборудования;
- выбор метода расчета показателей по ПБУ 18/02.

В учетную политику Общества по налоговому учету на 2020 год внесены дополнения, связанные с:

- особенностями отражения в учете выполнения сторонними организациями некоторых технологических операций процесса производства продукции на условиях давальческой переработки;
- особенностями отражения в учете некоторых расходов (расходы на доставку товара со склада грузоотправителя до склада грузополучателя, расходов на приемку и диагностику работоспособности) при приобретении бывшего в употреблении оборудования.

Налог на прибыль

В соответствии с п.1 ст.246, а также п.п.1.1 и п.п.4) п.1 статьи 309 Налогового кодекса Российской Федерации иностранные организации, получающие доходы от источников в Российской Федерации, признаются налогоплательщиками налога на прибыль организаций, удерживаемого налоговым агентом у источника выплаты дохода по ставке 20 (Двадцать) процентов согласно ст.247, п.п.4) п.1 ст.309, абзацу 4 п.1 ст.310 и п.п.1) п.2 ст.284 Налогового кодекса РФ.

Исключение составляют случаи выплаты доходов, которые в соответствии с международными договорами не облагаются налогом в Российской Федерации либо облагаются по пониженной ставке, при условии (п.1 ст.312 Налогового кодекса РФ), что иностранная организация, имеющая фактическое право на получение дохода, своевременно предоставит налоговому агенту, выплачивающему такой доход, соответствующее подтверждение того, что эта иностранная организация имеет постоянное местонахождение в государстве, с которым Российская Федерация имеет международный договор по вопросам налогообложения.

Налог на добавленную стоимость

Согласно пунктам 1 и 2 статьи 161 Налогового кодекса Российской Федерации российские организации, приобретающие на территории Российской Федерации услуги (работы) у иностранных лиц, не состоящих на учете в налоговых органах в качестве налогоплательщиков, признаются налоговыми агентами по НДС, т. е. они обязаны исчислить, удержать у иностранного налогоплательщика и уплатить в бюджет сумму налога.

При этом с 01.01.2019 иностранные организации, оказывающие на территории РФ услуги в электронной форме согласно пункту 1 статьи 174.2 НК РФ, должны встать на учет в налоговых органах РФ в соответствии с пунктом 4.6 статьи 83 НК РФ и самостоятельно исчислять и уплачивать НДС в российский бюджет (независимо от того, кто является покупателем этих услуг — физическое или юридическое лицо (индивидуальный предприниматель (ИП)).

Налоговая база по НДС при оказании услуг в электронной форме определяется как стоимость этих услуг с учетом суммы налога, исчисленная исходя из фактических цен реализации (п. 2 ст. 174.2 НК РФ), а сумма налога — как соответствующая расчетной налоговой ставке в размере 16,67 % процентная доля налоговой базы (п. 5 ст. 174.2 НК РФ).

В 2019 году фирма Исткомпис Технолоджи Ко., Лтд., Китайская Народная Республика, далее Лицензиар, и Общество с ограниченной ответственностью «Исткомпис Рус», Российская Федерация, далее Лицензиат, заключили Лицензионный договор №643/74601287/L01ES от 25.07.2019.

Платформа удаленного управления подписками eSIM, разработанная Лицензиаром Eastcompeace Technology Co., Ltd. в соответствии со стандартами GSM Ассоциации, успешно прошла международную сертификацию по безопасности и получила Сертификат GSMA SAS-SM №:EE-ZI-SM-0220 от 17.08.2018 и Сертификат GSMA SAS-SM №:EE-ZI-SM-0222. Сертификация SAS-SM гарантирует, что удаленное управление подписками на eSIM (встроенный Модуль Идентификации Абонента) организовывается в соответствии со всеми требованиями по физической и информационной безопасности операторов мобильной связи (Клиентов ООО «Исткомпис Рус»), в том числе на территории Российской Федерации и стран, ранее входивших в состав СССР. Такая сертификация дает возможность предоставлять услуги удаленного управления подписками на eSIM как в случаях использования их в M2M, так и в абонентских устройствах.

RSP платформа управления подписками eSIM, разработанная Лицензиаром «Eastcompeace Technology Co., Ltd», включает в себя следующие элементы: SM-DP+, который применяется для загрузки подписок на устройства конечных пользователей, и элементы SM-DP и SM-SR, используемые для загрузки профилей в M2M экосистеме. Платформа управления подписками eSIM удовлетворяет требованиям международной сертификации SAS-SM по безопасности при дистанционном обмене данными с конечными устройствами, хранении и обработки баз данных и условиям функционирования платформы управления подписками.

На основании Лицензионного договора №643/74601287/L01ESC от 25 июля 2019 года Лицензиар «Eastcompeace Technology Co., Ltd», обеспечив доступ к своей Платформе удаленного управления подписками eSIM,

- предоставляет Лицензиату неисключительную лицензию в установленных Лицензионным договором пределах на использование сгенерированной Лицензиаром базы данных, включающей в себя выходные файлы и QR-коды, для дистанционной загрузки электронных (цифровых) профилей операторов мобильной связи и других Клиентов ООО «Исткомпис Рус» на eSIM, встроенные в пользовательское оборудование, а также

- предоставляет Лицензиату неисключительное право использования программного обеспечения Лицензиара «Eastcompeace Technology Co., Ltd», с помощью которого осуществляется удаленный доступ к скомпилированной Лицензиаром базе данных по защищенным каналам связи, в том числе через информационно-телекоммуникационную сеть «Интернет», автоматизировано с использованием информационных технологий.

В соответствии со стандартами GSM Ассоциации Лицензиар «Eastcompeace Technology Co., Ltd» предоставляет ООО «Исткомпис Рус» сервис:

- по безопасной обработке на платформе «Eastcompeace Technology Co., Ltd» (Сертификат GSMA SAS-SM №:EE-ZI-SM-0222) данных, предоставляемых Лицензиату ООО «Исткомпис Рус» операторами мобильной связи и другими Клиентами Лицензиата, а также

- по дистанционной загрузке электронных (цифровых) профилей операторов мобильной связи и других Клиентов ООО «Исткомпис Рус» на eSIM, встроенные в

пользовательское оборудование, по защищенным каналам связи, в том числе через информационно-телекоммуникационную сеть «Интернет», автоматизировано с использованием информационных технологий;

Предоставление лицензии считается состоявшимся после получения Лицензиатом от Лицензиара удаленного доступа к базе данных, включающей в себя выходной файл/файлы и QR-коды, после проверки корректности функционирования электронных (цифровых) профилей eSIM на пользовательском оборудовании или M2M устройствах и подписания Акта приема-передачи неисключительной лицензии на использование сгенерированной Лицензиаром базой данных, состоящей из Выходного файла/файлов и QR-кодов, для дистанционной загрузки электронных (цифровых) профилей на eSIM, встроенные в пользовательское оборудование. Подписание обеими Сторонами Акта приёма-передачи неисключительной лицензии является основанием для начисления лицензионных платежей и оплаты.

Фирма Исткомпис Технолоджи Ко, ЛТД., предоставила ООО «Исткомпис Рус» все необходимые документы для применения «Соглашения между Правительством Китайской Народной Республики и Правительством Российской Федерации об избежании двойного налогообложения и о предотвращении уклонения от налогообложения в отношении налогов на доходы» (далее Международное Соглашение). Международное Соглашение и Протокол (далее Протокол) к нему заключены в г. Москве 13.10.2014. Международное Соглашение и Протокол к нему ратифицированы Российской Федерацией Федеральным законом от 31.01.2016 № 6-ФЗ. Письмом Федеральной Налоговой Службы России от 29.04.2016 № ОА-4-17/7926 было сообщено, что данные документы вступили в силу 9 апреля 2016 года и применяются в отношении доходов с 01 января 2017 года.

Предоставленные документы:

1. Лицензия на ведение коммерческой деятельности в КНР от 10.05.2019, регистрационный номер 914400400707986731W, заверенная компетентным органом Китайской Народной Республики – Управлением по надзору за рынком г. Чжухай.

2.1. Сертификат налогового резидентства в КНР от 19.05.2020, заверенный компетентным органом Китая - Государственной Налоговой Администрацией (п.п. h) и i) пункта 1 статьи 3 Протокола), подтверждающий факт постоянного местопребывания Лицензиара на территории Китайской Народной Республики, а также статуса налогоплательщика в качестве резидента Китая – иностранного государства, с которым Россия имеет международный договор, регулирующий вопросы налогообложения.

2.2. Сертификат налогового резидентства в КНР от 20.01.2021, заверенный компетентным органом Китая - Государственной Налоговой Администрацией (п.п. h) и i) пункта 1 статьи 3 Протокола), подтверждающий факт постоянного местопребывания Лицензиара на территории Китайской Народной Республики, а также статуса налогоплательщика в качестве резидента Китая – иностранного государства, с которым Россия имеет международный договор, регулирующий вопросы налогообложения.

На основании пункта 4 Протокола «Сертификат о постоянном местопребывании, выданный компетентным органом Договаривающегося Государства или его уполномоченным представителем, не требует легализации или апостиля для целей применения в другом Договаривающемся Государстве, включая использование в судах или административных органах».

3.1. Письмо от 22.05.2020 – подтверждение фактического права на доходы по Лицензионному договору №643/74601287/L01ESC от 25 июля 2019 года.

3.2. Письмо от 20.01.2021 – подтверждение фактического права на доходы по Лицензионному договору №643/74601287/L01ESC от 25 июля 2019 года.

В 2020 году на основании подписанных сторонами актов Лицензиар «Исткомпис Технолоджи Ко, ЛТД.» по защищенным каналам связи оказал, а Лицензиат ООО «Исткомпис Рус» получил услуги в электронной форме на сумму 345 тыс. юаней (3.829 тыс. руб.).

В 2020 году ООО «Исткомпис Рус» выплатило фирме Исткомпис Технолоджи Ко, ЛТД., вознаграждение (роялти) в размере 345.373,38 юаней, удержав из вознаграждения налог на выплаченный иностранной организации доход по ставке 6%, что составило 20.722,40 юаней (229 733 рубля). Пониженная ставка налога 6% применена на основании статьи 12 «Соглашения между Правительством Китайской Народной Республики и Правительством Российской Федерации об избежании двойного налогообложения и о предотвращении уклонения от налогообложения в отношении налогов на доходы».

Для целей исчисления и уплаты НДС при оказании иностранной организацией услуг в электронной форме, фирма Исткомпис Технолоджи Ко, ЛТД., предоставила ООО «Исткомпис Рус» Уведомление о постановке на учет иностранной организации в налоговом органе с 23.09.2019, в котором Межрегиональная инспекция Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам №7 уведомляет, что Исткомпис Технолоджи Ко, ЛТД., ИНН 9909542600, КПП 997789001, поставлена на учет 23.09.2019 на основании сведений об осуществлении деятельности, указанной в статье 174.2 Налогового Кодекса РФ.

Лицензиат ООО «Исткомпис Рус» осуществляет деятельность на территории Российской Федерации, место нахождения: 124482, Москва, Зеленоград, Яблонева аллея, корпус 313 А на основе государственной регистрации организации ОГРН 1047796647117, ИНН 7704529731, КПП 773501001, следовательно, местом реализации услуг по передаче лицензий в соответствии с п.п.4) п.1 статьи 148 Налогового кодекса РФ признается территория Российской Федерации. В соответствии с п.1 статьи 146 Налогового кодекса РФ объектом налогообложения налога на добавленную стоимость признаются операции по реализации товаров (работ, услуг) на территории Российской Федерации. Но на основании п.п.26) п.2 ст.149 Налогового кодекса РФ в 2020 году передача прав на использование программ для электронных вычислительных машин, базы данных, секреты производства (ноу-хау) и других результатов интеллектуальной деятельности на основании лицензионных договоров НЕ подлежит налогообложению по НДС (освобождается от налогообложения).

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1. Нематериальные активы (статья 1110 Бухгалтерского баланса).

В 2020 году в составе нематериальных активов отражен стратегический Бизнес-план проекта "Локализация производства смарт-карт на территории РФ ОЭЗ "Технополис "Москва" на сумму 333 тыс. руб. Амортизация НМА начислялась линейным способом. (См. Приложение Таблицу 1.1 Наличие и движение нематериальных активов).

3.2. Основные средства (статья 1150 Бухгалтерского баланса)

Стоимость основных средств по группам (См. Приложение Таблица 2)

тыс. руб.

№	Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2020 г.	Остаточная стоимость на 31.12.2020 г.	
			Сумма	в % к итогу
1	Машины и оборудование, транспортные средства	37.700	6.038	98,93 %
2	Другие основные средства	650	65	1,07 %
	Всего основные средства	38.350	6.103	100,0 %

3.3. Материально-производственные запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составляет 35.045 тыс. руб. (15,15 % от оборотных активов Общества) (см. Приложение Таблица 4).

3.4. Дебиторская задолженность (статья 1230 Бухгалтерского баланса)

Основным видом деятельности Общества является производство пластиковых карт.

тыс. руб.

Дебиторская задолженность по строкам баланса	01.01.2020г.	31.12.2020г.	Рост (+), Снижение (-)
Всего,	138.351	171.915	33.564
в том числе:			
Покупатели и заказчики	123.968	158.312	34.344
Авансы выданные	722	3.878	3.156
Прочие дебиторы	14.280	9.725	-4.555
Резерв по сомнительным долгам, в том числе:	-619	-	619
- по покупателям и заказчикам	-619	-	619
- по авансам выданным	-	-	-

Величина краткосрочной дебиторской задолженности по сравнению с прошлым годом увеличилась на 33.564 тыс. руб., в том числе за счет:

- увеличения задолженности покупателей (заказчиков) на 34.344 тыс. руб.,
- увеличения задолженности по авансам выданным на 3.156 тыс. руб.,
- уменьшения задолженности прочих дебиторов на 4.555 тыс. руб.,
- списания резерва по сомнительным долгам на 619 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности из бюджета по НДС на 31.12.2020 равна 5.294 тыс. руб. и отражена по строке Баланса 1230 «Дебиторская задолженность».

3.5 Кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса).

В составе краткосрочной кредиторской задолженности (строка 1520 Баланса) отражена задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность по оплате труда собственного

персонала, во внебюджетные фонды, задолженность перед бюджетом и прочими кредиторами.

в тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность	На 01.01.2020г.	На 31.12.2020г.	Рост (+), снижение (-)
Всего, в том числе:	119.107	151.951	32.844
Поставщики и подрядчики	106.708	146.751	40.043
Авансы полученные	3.856	2.672	-1.184
Задолженность перед бюджетом по налогам и взносам, в том числе:	2.261	1.162	-1.099
- Налог на доходы физических лиц	460	303	-157
- Транспортный налог	3	2	-1
- Налог на добавленную стоимость по полученным авансам	160	-	-160
Страховые взносы	1.638	857	-781
Прочие кредиторы	6.282	1.366	-4.916

Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на отчетную дату в Обществе нет. (См. Приложение Таблица 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности»).

3.6. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам.

в тыс. руб.

Наименование показателя	Выручка за 2020 год	
	сумма	% к итогу
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (стр.2110 формы №2 по отгрузке)	616.231	100%
в том числе:		
- производство по основной деятельности	606.337	98,39 %
- реализация товаров	9.894	1,61 %

Наименование показателя	Себестоимость за 2020 год	
	сумма	% к итогу
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг (стр.2120 формы №2 по отгрузке)	551.066	100,0 %
в том числе:		
- производство по основной деятельности	541.920	98,34 %
- себестоимость реализованных товаров	9.146	1,66 %

(См. Приложение Таблица 6. Затраты на производство).

Управленческие расходы за 2020 г. составили 27.001 тыс. руб.

Коммерческие расходы за 2020 г. составили 21.660 тыс. руб.

Общество арендует помещение по договорам аренды нежилого помещения Договор № ИИ-14/20 от 29.11.2019 г., № 80/01-20А от 01.01.2020. Арендная плата включает в себя: арендную плату за помещение и эксплуатационные расходы, связанные с содержанием помещения (энерго- и теплоснабжения, водоснабжения и т. д.).

3.7. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы состоят из следующих групп:

тыс. руб.		
Наименование показателя	2020	2019
Прочие доходы	50.487	25.137
в том числе:		
- от реализации ОС	250	75
- курсовые разницы	49.423	24.271
- продажа валюты	356	791
- прочие	458	-
Прочие расходы	63.545	23.292
в том числе:		
- курсовые разницы	58.939	17.992
- продажа валюты	1.702	1.190
- услуги банков	1.694	1.905
- остаточная стоимость реализованных ОС	40	-
- материальная помощь	25	101
- премии к юбилеям и праздникам	391	624
- штрафы	137	242
- прочие	617	1.238

3.8. Налоги

Исчисление и уплата налогов Общество производит в соответствии с законодательством РФ и учетной политикой. В отчетном периоде просроченных задолженностей перед бюджетом не возникало. В 2020 году налоговыми органами ежеквартально проводились камеральные проверки по НДС. По результатам проверок из бюджета был возмещен НДС в сумме 16.736 тыс. руб.

3.9. Связанные стороны

Связанные стороны - физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридического лица. Для ООО «Исткомпис Рус» связанными сторонами являются:

- Участники Общества (список участников Общества приведен в разделе «Общие сведения»)
- Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Общества

- Члены Совета Директоров Общества. Вознаграждение членам совета директоров в 2020 году не выплачивалось.
- Компании группы Исткомпис. За исключением операций с участником общества **Исткомпис Технолоджи Ко., Лтд.**, других операций с членами Группы не осуществлялось.

Информация об операциях со связанными сторонами

Операции со связанными сторонами

1. Операции с участником Общества:

Китайская фирма Исткомпис Технолоджи Ко., Лтд.

тыс. руб.

Виды операций со связанными сторонами	Характер отношений	Наименование связанной стороны	2020 год
Покупка ТМЦ	Участник Общества	Китайская фирма Исткомпис Технолоджи Ко., Лтд.	438.436
Покупка работ (услуг)	Участник Общества	Китайская фирма Исткомпис Технолоджи Ко., Лтд.	3.829
Всего Покупки			442.265
Продажа работ (услуг)	Участник Общества	Китайская фирма Исткомпис Технолоджи Ко., Лтд.	1.953
Всего Продажи			1.953

Состояние расчетов со связанными сторонами

Дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование связанных сторон	Характер отношений	31.12.2020
Китайская фирма Исткомпис Технолоджи Ко., Лтд.	Участник Общества	1.953
Всего		1.953

Кредиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование связанных сторон	Характер отношений	31.12.2020
Китайская фирма Исткомпис Технолоджи Ко., Лтд.	Участник Общества	139.999
Всего		139.999

Все цены по операциям с зависимыми сторонами определялись в рамках обычной коммерческой деятельности.

2. Выплаты основному управленческому персоналу.

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных управленческому персоналу.

тыс. руб.

Наименование вознаграждения	2020 год
Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, ежегодный оплачиваемый отпуск и т.п.), в т.ч	6.061
Налоги и взносы	1.276

3. Дивиденды участникам общества в 2020 году не выплачивались.

3.10. Анализ рисков.

- Рыночные риски, связанные с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных цен, на товары, работы, услуги, при условии соответствующего изменения цен на материалы, закупаемые по связанным сделкам у материнской компании, не окажут влияние на финансовое положение компании.
- Репутационных рисков, связанных с уменьшением числа заказчиков, не ожидается при условии надлежащего исполнения договоров поставки материнской компанией в части условий по качеству поставляемых материалов.
- В связи с тем, что организация имеет дебиторскую и кредиторскую задолженность в валюте: задолженность организации перед поставщиками и подрядчиками на 31.12.2020 г. 12.376.245,28 Юаня, что составляет 92,13 % от общей суммы задолженности; задолженность покупателей перед ООО «Исткомпис Рус» на 31.12.2020 г. 284.080,99 долларов США, что составляет 12,21 % от общей суммы задолженности, то существует вероятность как улучшения, так и ухудшения финансового положения компании, связанного с изменением курсов иностранных валют.
- Также для ООО «Исткомпис Рус» актуальны страновые риски, так как организация использует в деятельности импортные материалы, но, учитывая, что эти материалы закупаются у Исткомпис Технолоджи Ко., Лтд., который является участником Общества, то риск незначительный.
- Кроме того, факт, что существенная часть реализованной продукции экспортируется из России в Узбекистан, Киргизию, Казахстан, Армению, Беларусь, при существующей вероятности изменения политической ситуации в отношениях между этими странами, может привести как к ухудшению, так и к улучшению финансового положения Общества, а также может как затруднить, так и укрепить дальнейшее сотрудничество с иностранными покупателями и заказчиками стран бывшего СССР.

3.11 Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствовали.

3.12 События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

События после отчетной даты отсутствуют.

Приложение на 14 листах.

Генеральный директор
ООО «Исткомпис Рус»

Шимолин К.А.

«01» марта 2021 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Исткомпис Рус» за 2020 год

**Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) ООО "Исткомпис Рус" за 2020 год**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	10 378	(10 332)	333	-	-	-	(52)	-	-	10 711	(10 384)
	5110	за 2019г.	10 378	(10 271)	-	-	-	-	(61)	-	-	10 378	(10 332)
в том числе:													
Операционная система смарт-карт F_COS-09	5101	за 2020г.	2 906	(2 906)	-	-	-	-	-	-	-	2 906	(2 906)
	5111	за 2019г.	2 906	(2 906)	-	-	-	-	-	-	-	2 906	(2 906)
Программа "Card Maker 3.0"	5102	за 2020г.	63	(63)	-	-	-	-	-	-	-	63	(63)
	5112	за 2019г.	63	(63)	-	-	-	-	-	-	-	63	(63)
Программный продукт "Защита данных в процессе производства SIM-карт"	5103	за 2020г.	763	(763)	-	-	-	-	-	-	-	763	(763)
	5113	за 2019г.	763	(763)	-	-	-	-	-	-	-	763	(763)
Программный продукт "Защита от взлома RFM ключей карт"	5104	за 2020г.	1 377	(1 377)	-	-	-	-	-	-	-	1 377	(1 377)
	5114	за 2019г.	1 377	(1 377)	-	-	-	-	-	-	-	1 377	(1 377)
Программный продукт "Интерпретатор APDU-команд для производства SIM-карт"	5105	за 2020г.	751	(751)	-	-	-	-	-	-	-	751	(751)
	5115	за 2019г.	751	(751)	-	-	-	-	-	-	-	751	(751)
Программный продукт "Карточная операционная система (U) COS-Flash"	5106	за 2020г.	122	(76)	-	-	-	(46)	-	-	-	122	(122)
	5116	за 2019г.	122	(15)	-	-	-	(61)	-	-	-	122	(76)
Программный продукт "СТК меню и профили карт"	5107	за 2020г.	2 113	(2 113)	-	-	-	-	-	-	-	2 113	(2 113)
	5117	за 2019г.	2 113	(2 113)	-	-	-	-	-	-	-	2 113	(2 113)
Программный продукт "СТК меню и профили карт"	5108	за 2020г.	2 113	(2 113)	-	-	-	-	-	-	-	2 113	(2 113)
	5118	за 2019г.	2 113	(2 113)	-	-	-	-	-	-	-	2 113	(2 113)
Программа для ЭВМ (карточная операционная система FlashCOS)	5109	за 2020г.	170	(170)	-	-	-	-	-	-	-	170	(170)
	5119	за 2019г.	170	(170)	-	-	-	-	-	-	-	170	(170)
Бизнес-план проекта "Локализация производства смарт-карт на территории РФ" ОЭЗ "Технополис "Москва"		за 2020г.	-	-	333	-	-	(6)	-	-	-	333	(6)
		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	8 631	8 631	8 631
в том числе:				
Операционная система смарт-карт F_COS-09	5121	2 906	2 906	2 906
Программный продукт "Защита от взлома RFM ключей карт"	5122	1 377	1 377	1 377
Программный продукт "СТК меню и профили карт"	5123	2 113	2 113	2 113
Программный продукт "СТК меню и профили карт"	5124	2 113	2 113	2 113
Программный продукт "Карточная операционная система (U) COS-Flash"	5125	122	122	122

28

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	10 378	10 256	10 256
в том числе:				
Операционная система смарт-карт F_COS-09	5131	2 906	2 906	2 906
Программа "Card Maker 3.0"	5132	63	63	63
Программа для ЭВМ (карточная операционная система FlashCOS)	5133	170	170	170
Программный продукт "Защита данных в процессе производства SIM-карт"	5134	763	763	763
Программный продукт "Защита от взлома RFM ключей карт"	5135	1 377	1 377	1 377
Программный продукт "СТК меню и профили карт"	5136	2 113	2 113	2 113
Программный продукт "СТК меню и профили карт"	5137	2 113	2 113	2 113
Программный продукт "Интерпретатор APDU-команд для производства SIM-карт"	5138	751	751	751
Программный продукт "Карточная операционная система (U) COS-Flash"	5139	122	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	391	-	(333)	58
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Бизнес-план проекта "Локализация производства смарт-карт на территории РФ" ОЭЗ "Технополис "Москва"	5181	за 2020г.	-	333	-	(333)	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-
Библиотека UnCPM.dll для ОС Windows	5182	за 2020г.	-	58	-	-	58
	5192	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Шимолин Константин
Александрович

(расшифровка подписи)

01 марта 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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	38 072	(30 916)	1 544	(1 266)	1 226	(2 557)	-	-	38 350	(32 247)
	5210	за 2019г.	37 582	(28 626)	1 112	(621)	310	(2 601)	-	-	38 072	(30 916)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	35 652	(28 912)	1 544	-	-	(2 247)	-	-	37 197	(31 159)
	5211	за 2019г.	34 998	(26 566)	654	-	-	(2 346)	-	-	35 652	(28 912)
Транспортные средства	5202	за 2020г.	1 718	(1 440)	-	(1 215)	1 176	(239)	-	-	503	(503)
	5212	за 2019г.	1 932	(1 414)	214	(427)	214	(239)	-	-	1 718	(1 440)
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	220	(83)	-	-	-	(71)	-	-	220	(154)
	5213	за 2019г.	170	(164)	244	(194)	97	(16)	-	-	220	(83)
Другие виды основных средств	5204	за 2020г.	431	(431)	-	-	-	-	-	-	431	(431)
	5214	за 2019г.	431	(431)	-	-	-	-	-	-	431	(431)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2020г.	51	(51)	-	(51)	51	-	-	-	-	-
	5215	за 2019г.	51	(51)	-	-	-	-	-	-	51	(51)
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.	-	1 544	-	(1 544)	-
	5250	за 2019г.	-	801	-	(801)	-
в том числе:							
2020-03 Модуль лазерной персонализации пластиковых карт с волоконным лазером 50 Вт	5241	за 2020г.	-	1 475	-	(1 475)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
2019-04 Платформа eSIM для обработки и тестирования электронных (цифровых) профилей	5242	за 2020г.	-	8	-	(8)	-
	5252	за 2019г.	-	296	-	(296)	-
2020-02 Промышленный микроскоп	5243	за 2020г.	-	61	-	(61)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
2014-01 Система видеонаблюдения LTV-CCH-B7001-V2/8-12	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	180	-	(180)	-
2019-01 Штабелер с электроподъемом GROST HED 15/30	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	128	-	(128)	-
2019-02 Системный блок Dell Optiplex 7060 SFF i7 8700 (3.6)	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	69	-	(69)	-
2019-03 Вакуумный насос Becker VT 4.8	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	50	-	(50)	-
2019-05 Ноутбук Xiaomi M Pro15.6 GTX	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	79	-	(79)	-

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	8	430
в том числе:			
2019-04 Платформа eSIM для обработки и тестирования электронных (цифровых) профилей	5261	8	250
2014-01 Система видеонаблюдения LTV-CCH-B7001-V2/8-12	5262	-	180
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	5 019	5 019	5 401
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Шимолин Константин

Александрович

(расшифровка подписи)

01 марта 2021 г.

ООО "Истокмис Рус"
 Eastcomprace (Rus)
 Co., Ltd.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Шимолин Константин

Александрович

(расшифровка подписи)

01 марта 2021 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	15 436	-	2 066 137	(2 046 527)	-	-	X	35 045	-
	5420	за 2019г.	25 501	-	1 886 392	(1 896 457)	-	-	X	15 436	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	10 461	-	604 124	(591 721)	-	-	133 737	22 864	-
	5421	за 2019г.	24 745	-	443 402	(457 686)	-	-	8 331	10 461	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	4 723	-	543 708	(539 344)	-	-	-	9 086	-
	5422	за 2019г.	-	-	536 248	(531 525)	-	-	-	4 723	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	95	-	11 754	(9 635)	-	-	-	2 215	-
	5423	за 2019г.	-	-	3 718	(3 622)	-	-	-	95	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	86	-	243 202	(242 808)	-	-	-	480	-
	5424	за 2019г.	-	-	339 834	(339 748)	-	-	-	86	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	70	-	641 688	(641 359)	-	-	-	400	-
	5425	за 2019г.	756	-	535 944	(536 630)	-	-	-	70	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	21 660	(21 660)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	27 245	(27 245)	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

34

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель

(подпись)

Шимолин Константин

Александрович

(расшифровка подписи)

01 марта 2021 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	138 970	(619)	163 249	-	(130 304)	-	(619)	-	-	-	171 915	-
	5530	за 2019г.	138 359	(776)	129 116	-	(128 505)	-	(157)	-	-	-	138 970	(619)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	123 968	(619)	158 312	-	(123 968)	-	(619)	-	-	-	158 312	-
	5531	за 2019г.	115 868	(695)	123 349	-	(115 249)	-	(76)	-	-	-	123 968	(619)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	722	-	3 645	-	(489)	-	-	-	-	-	3 878	-
	5532	за 2019г.	1 159	(81)	393	-	(830)	-	(81)	-	-	-	722	-
Прочая	5513	за 2020г.	14 280	-	1 292	-	(5 847)	-	-	-	-	-	9 725	-
	5533	за 2019г.	21 332	-	5 374	-	(12 426)	-	-	-	-	-	14 280	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	138 970	(619)	163 249	-	(130 304)	-	(619)	X	X	X	171 915	-
	5520	за 2019г.	138 359	(776)	129 116	-	(128 505)	-	(157)	X	X	X	138 970	(619)

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	-	-	619	-	776	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	619	-	695	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	81	-
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 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.	119 107	146 532	-	(113 688)	-	-	-	-	151 951
	5580	за 2019г.	137 032	133 152	-	(151 077)	-	-	-	-	119 107
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	106 708	144 268	-	(104 225)	-	-	-	-	146 751
	5581	за 2019г.	132 269	106 685	-	(132 245)	-	-	-	-	106 708
авансы полученные	5562	за 2020г.	3 856	1 628	-	(2 812)	-	-	-	-	2 672
	5582	за 2019г.	1 729	18 976	-	(16 849)	-	-	-	-	3 856
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2 261	79	-	(1 178)	-	-	-	-	1 162
	5583	за 2019г.	261	2 000	-	-	-	-	-	-	2 261
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	6 282	557	-	(5 473)	-	-	-	-	1 366
	5586	за 2019г.	2 773	5 491	-	(1 982)	-	-	-	-	6 282
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	119 107	146 532	-	(113 688)	-	X	X	X	151 951
	5570	за 2019г.	137 032	133 152	-	(151 077)	-	X	X	X	119 107

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Шимолин Константин

Александрович

(расшифровка подписи)

01 марта 2021 г.



44

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	491 557	463 367
Расходы на оплату труда	5620	43 765	38 995
Отчисления на социальные нужды	5630	13 539	14 635
Амортизация	5640	2 609	2 662
Прочие затраты	5650	55 464	71 396
Итого по элементам	5660	606 934	591 055
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(7 207)	(4 133)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	599 727	586 922

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

Руководитель

(подпись)

Шимолин Константин

Александрович

(расшифровка подписи)

01 марта 2021 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 401	7 637	(6 350)	-	5 688
в том числе:						
резервы по отпускам	5701	4 401	7 637	(6 350)	-	5 688

Руководитель

(подпись)

Шимолин Константин

Александрович

(расшифровка подписи)

01 марта 2021 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 299	157	754
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Шимолин Константин

Александрович

(расшифровка подписи)

01 марта 2021 г.



44

9. Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Исткомпис Рус"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	385	46	107
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	6 103	7 156	8 956
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 650	253	-
Прочие внеоборотные активы	1190	199	259	-
Запасы	1210	35 045	15 436	25 501
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9	-	886
Дебиторская задолженность*	1230	171 915	138 351	137 583
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	23 528	39 241	32 152
Прочие оборотные активы	1260	768	1 203	2 282
ИТОГО активы	-	239 602	201 945	207 467
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	726	43	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	151 951	119 107	137 032
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	5 688	4 401	3 338
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	158 365	123 551	140 370
Стоимость чистых активов	-	81 237	78 394	67 097

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Руководитель

01 марта 2021 г.



Шимолин Константин Александрович
(расшифровка подписи)

Пронумеровано,
прошнуровано
и скреплено печатью

451 Сорок

лист(а) ов

Ген. директор Тегерятникова А.Е.

