

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-



Руководитель

Исламов Марат Фаритович

(подпись)

(расшифровка подписи)

3 февраля 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
	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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

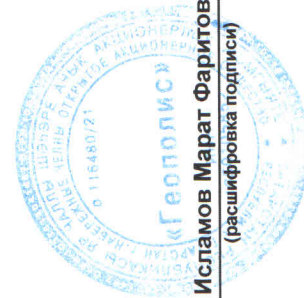
Руководитель

Исламов Марат Фаритович

(подпись)

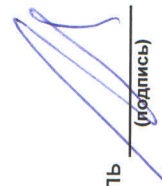
(расшифровка подписи)

3 февраля 2021 г.



3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель

(подпись)



Исламов Марат Фаритович
(расшифровка подписи)

3 февраля 2021 г.

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов

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.	1	-	439	(439)	-	X	-	1	-	
	5420	за 2019г.	2	-	512	(513)	-	X	-	2	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	1	-	439	(439)	-		-	1	-	
	5421	за 2019г.	2	-	512	(513)	-		-	1	-	
	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
Товары для перепродажи	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

Исламов Марат Фаритович
(расшифровка подписи)

(подпись)

3 февраля 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долгосрочную 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:													
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2020г.	454	(152)	57	(447)	(7)	145	-	-	-	64	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2019г.	348	(20)	454	-	(348)	20	-	-	-	454	(152)
в том числе:													
	5511	за 2020г.	215	(152)	3	(208)	(7)	145	-	-	-	10	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2019г.	60	(20)	215	(60)	(60)	20	-	-	-	215	(152)
	5512	за 2020г.	239	-	29	(239)	-	-	-	-	-	29	-
Авансы выданные	5532	за 2019г.	288	-	239	(288)	-	-	-	-	-	239	-
	5513	за 2020г.	-	-	25	-	-	-	-	-	-	25	-
Прочая	5533	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2020г.	454	(152)	57	(447)	(7)	145	X	X	X	454	(152)
Итого	5520	за 2019г.	348	(20)	454	-	(348)	-	X	X	X	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

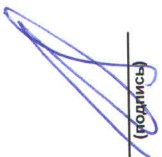
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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

3.3. Пассив и Движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	прочие		погаше- ние					списание на финансовый результат
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: кредиты												
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5560	за 2020г.	1 013	1 006	-	(1 013)	-	-	-	-	1 006	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5580	за 2019г.	133	1 013	-	(133)	-	-	-	-	1 013	
авансы полученные	5561	за 2020г.	107	-	-	(104)	-	-	-	-	107	
	5581	за 2019г.	14	104	-	(14)	-	-	-	-	104	
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2020г.	61	99	-	(61)	-	-	-	-	99	
	5582	за 2019г.	67	61	-	(67)	-	-	-	-	61	
кредиты	5563	за 2020г.	496	521	-	(496)	-	-	-	-	521	
	5583	за 2019г.	38	496	-	(38)	-	-	-	-	496	
займы	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5566	за 2020г.	352	279	-	(352)	-	-	-	-	279	
	5586	за 2019г.	14	352	-	(14)	-	-	-	-	352	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5550	за 2020г.	1 013	1 006	-	(1 013)	-	X	X	X	1 006	
	5570	за 2019г.	133	1 013	-	(133)	-	X	X	X	1 013	

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	-	-	-


(подпись)

Исламов Марат Фаритович
(расшифровка подписи)



Руководитель

3 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	439	514
Расходы на оплату труда	5620	11 084	13 233
Отчисления на социальные нужды	5630	3 303	3 952
Амортизация	5640	28	28
Прочие затраты	5650	3 678	38 005
Итого по элементам	5660	18 532	21 532
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	18 532	21 532

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

Руководитель

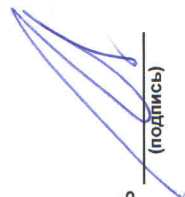
Исламов Марат Фаритович
(расшифровка подписи)



3 февраля 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	40	1 260	(1 108)	-	192
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	40	1 260	(1 108)	-	192



Руководитель

(подпись)

Исламов Марат Фаритович

(расшифровка подписи)

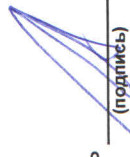


3 февраля 2021 г.

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель


(подпись)

Исламов Марат Фаритович

(расшифровка подписи)



3 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
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	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-



(Handwritten signature)

Исламов Марат Фаритович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

3 февраля 2021 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОАО «Геополис»
за 2020 год**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Геополис» (далее Общество) за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества – открытое акционерное общество «Геополис».

1.2. Сокращенное наименование общества – ОАО «Геополис»

1.3. Место нахождения Общества: Республика Татарстан, г. Набережные Челны, проспект Мира, д.62

1.4. ОАО «Геополис» имеет обособленное структурное подразделение на территории РФ, созданное в соответствии с законодательством РФ и не выделено в отдельный баланс, место нахождения обособленного подразделения: г. Казань, ул. Хади Такташа, д.1.

1.5. Общество зарегистрировано, внесено в ЕГРЮЛ за основным государственным регистрационным номером - 1031616041467

1.6. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: серия 16 № 001169250 от 11 июля 2003 года ИНН 1650105852, КПП 165001001.

1.7. Среднесписочная численность работников Общества составляла за 2020 год – 30 человек, 2019 год – 32 человека, численность работающих на 31.12.2020 – 40 человек, на 31.12.2019 – 38 человек.

1.8. Состав участников и их доля в уставном капитале представлены в таблице 1.

Таблица 1

Состав участников и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование участника (акционера)	Доля в уставном капитале, %
1	Муниципальное казенное учреждение «Исполнительный комитет муниципального образования город Набережные Челны Республики Татарстан»	100 %

1.9. Уставный капитал оплачен в размере 2 348 800 руб. 00 коп., что составляет 100%.

1.10. Исполнительным единоличным органом общества на основании Распоряжения № 1 от 29 января 2021 года утвержден исполняющий обязанности генерального директора – Исламов Марат Фаритович.

1.11. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:

- 1) - проведение работ по инвентаризации земель;
- проведение комплекса работ по межеванию земель;
- участие в создании и обновлении банков данных земельно-информационных систем;
- проведение топографо-геодезических и землеустроительных съемок;
- оказание юридических услуг.

1.12. Сведения о расчетных (валютных) счетах по состоянию на 31.12.2020г.

Расчетный счет	р/сч 40702810762030102080, ОТДЕЛЕНИЕ "БАНК ТАТАРСТАН" N8610 ПАО СБЕРБАНК
Валютный счет	нет

1.13. Информация о проведенной в 2020 году инвентаризации:

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2020 году

Таблица 2

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Инвентаризация ОС	31.12.2020	Расхождения не выявлены
Инвентаризация запасов	31.12.2020	Расхождения не выявлены
Инвентаризация полуфабрикатов	31.12.2020	Расхождения не выявлены
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2020	Расхождения не выявлены
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2020	Расхождения не выявлены
Расчеты с банками по расчетным счетам	31.12.2020	Расхождения не выявлены
Расчеты с бюджетом	31.12.2020	Расхождения не выявлены
Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.2020	Расхождения не выявлены

1.14. Организация бухгалтерского учета в Обществе. Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера ОАО «Геополис» - Хамитова Б.А.

1.15. Сведения об аудиторе: Аудитором ОАО «Геополис» является ООО фирма "Аудит ТД" Место нахождения: 423806, РТ, г. Набережные Челны, а/я 37, ул. Низаметдинова Р.М., д.23 Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1021602017458 Член СРО ААС и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» 31 января 2020г. за основным регистрационным номером: 12006025413

2. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность ОАО «Геополис» за 2020 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации стандартов и положений по бухгалтерскому учету и отчетности (далее — РСБУ):

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации»;
- приказа Минфина России от 29.07.1998 № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации»;
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н;
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н, а также действующих Положений по бухгалтерскому учету.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Правовое положение ОАО «Геополис» определяется Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными нормативными актами Российской Федерации.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Отчетным годом является календарный год с 01.01.2020г по 31.12.2020г.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу валюты баланса соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 50% (*процент, утвержденный УП*). Исправление ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в 2020г. не производится.

2.1. Сведения об учетной политике и ее изменениях

Настоящая бухгалтерская отчетность общества подготовлена на основе учетной политики, и утверждена Приказом №18 от 29.12.2018 года.

В отчетном году изменения в учетную политику Общества, имеющие существенное влияние на формирование бухгалтерской отчетности, не вносились.

Основные элементы учетной политики:

Бухгалтерский и налоговый учет в обществе осуществляется согласно нормативным документам законодательства Российской Федерации и Республики Татарстан и другим локальным актам ОАО «Геополис».

Для целей бухгалтерского учета:

- Бухгалтерский учет, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.
- Критерий для определения уровня существенности установлены в размере не менее 50 процентов от статьи бухгалтерской отчетности.
- Основные средства, стоимость которых не превышает 40 000 рублей, отражаются в составе материально-производственных запасов.
- Амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом. Применяются нормы амортизации в соответствии с Постановлением Совмина СССР от 22.10.1990г. №1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР».
- Затраты на ремонт основных средств признаются единовременно на счетах бухучета.
- В составе материально-производственных запасов учитываются материальные ценности, используемые в качестве сырья, материалов, комплектующих изделий при производстве продукции, выполнения работ, оказания услуг.
- Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или изготовление (включая транспортные расходы).
- Израсходованные материальные ценности отражаются по методу ФИФО.
- Для учета расходов общество применяет счета бухгалтерского учета:
- 20 «Основное производство» для учета прямых расходов, связанных с оказанием геодезических услуг;
- Общехозяйственные (косвенные) расходы собираются на счете 26. Расходы, учтенные на счете 26, ежемесячно списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы».
- Расходы, осуществляемые обществом в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов». Расходы будущих периодов списываются по назначению в соответствующих отчетных периодах равномерно.
- В бухгалтерском учете общество кварталы по результатам инвентаризации создает резервы на предстоящую оплату отпусков работникам.
- Для целей бухучета создаются резервы: по обесценению финансовых вложений, МПЗ, сомнительным долгам.

Для целей налогового учета:

- ОАО «Геополис» применяет упрощенную систему налогообложения.
- Ведение налогового учета осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.
- Применяется объект налогообложения в виде разницы между доходами и расходами организации.
- Книга учета доходов и расходов ведется автоматизировано с использованием программы АСБУ «1С: Бухгалтерия, 8.3».
- Записи в книге учета доходов и расходов осуществляются на основании первичных документов.

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» досрочно не применяется.

ФСБУ 5/2019 "Запасы", утв. Приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. N 180н будет применяться с отчетности за 2021г.

3.Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1. Нематериальные активы на 31.12.2020г. у ОАО «Геополис» отсутствуют.

3.2. Расшифровка статьи 1150 «Основные средства» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 2, Лист №№1-4)

3.3. Расшифровка статьи 1210 «Запасы» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснения 4, Лист №№1-2)

3.4. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). (Пояснения 5, Лист №№1-2)

3.5. Расшифровка статьи 1240 «Финансовые вложения» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснения 3, Лист №№1-2)

3.6. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

На 31.12.2020г. предприятие имеет остаток на расчетном счете: 276 343 руб.51 коп.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 02.02.2011 № 11н, денежные потоки указаны в соответствии с требованиями данного ПБУ. Общество применяет упрощенную систему налогообложения.

3.7. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства» В 2020г. в обществе не оформлялись операции по займам и кредитам.

3.8. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). (Пояснения 5, Лист №№2-3)

3.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходами по основным видам деятельности предприятия являются:

Выручка от основных видов деятельности

Таблица 3

Вид деятельности	2020г. Выручка, тыс. руб.	В % от всего	2019г. Выручка, тыс. руб.	В % от всего
Работы по геодезии	4 309,6	23%	5 315,5	26 %
Работы по межеванию	5 745,4	32%	5 966,3	29 %
Услуги по обновлению базы данных автоматизированной информационной системы	7 767,0	42%	8 800,0	42 %
Арендная плата	544,0	3%	578,2	3 %

Всего	18 366	100%	20 660	100%
--------------	---------------	-------------	---------------	-------------

Таблица 4

Затраты на производство

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	2020 год	2019 год
Материальные затраты	439	513
Расходы на оплату труда	11 084	13 310
Отчисления на социальные нужды	3 303	3 960
Амортизация	28	28
Прочие затраты	3 678	3 721
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др.	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	18 532	21 532

В 2020 году обществом получен бухгалтерский убыток в сумме 652 тыс. руб.

3.10. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлены в таблице 5,6.

Таблица 5

Прочие доходы

№ п/п	Вид прочего дохода	(тыс. руб.)	
		Сумма дохода 2020г.	Сумма дохода 2019г.
1	Возврат резерва по сомнительным долгам	145	21
2	Списание кредиторской просроченной задолженности	27	-
3	Возврат предстоящих расходов на отпуск	-	443
	Итого:	172	464

Таблица 6

Прочие расходы

№ п/п	Вид прочего расхода	(тыс. руб.)	
		Сумма расхода 2020г.	Сумма расхода 2019г.
1	Услуги банка	104	80
2	Списание расходов без документов	183	3
3	Создание резерва по сомнительным долгам	-	152
	Итого:	287	235

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «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 период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не было.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	Организация не участвует в судебном разбирательстве
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Выездная налоговая проверка не проводится
Предъявлен иск к поставщику	Иск не предъявлен поставщику
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Претензии от покупателя на некачественный товар не имеется
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Поручительство не имеется
Обеспечения под собственные обязательства	Не имеется
Риски неисполнения обязательств	Не имеется

Риски, связанные с военными конфликтами, введением чрезвычайного положения забастовками, а также с повышенной опасностью стихийных бедствий

В течение 2020 года на бухгалтерскую отчетность организации не оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Предприятие подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности ОАО «Геополис» за 2020 год. COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность предприятия осуществлять свою деятельность в будущем.

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Перечень связанных сторон ОАО «Геополис» и характер взаимоотношений между организацией и связанными сторонами представлены в таблице 8

Таблица 8

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Операции в течение периода (включая тип и цель)
муниципальное казенное учреждение «Исполнительный комитет муниципального	Реализация услуг	9 млн. руб.

образования город Набережные Челны Республики Татарстан»		
---	--	--

В таблице 9 представлена информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу (ген. директору Общества) за 2020-2019 гг.

Таблица 9
(тыс. руб.)

Виды выплат	Размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности)	
	за 2020 год	за 2019 год
Краткосрочные вознаграждения, в том числе:	1 219	1 373
Оплата труда	938	1 065
Страховые взносы	281	308

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

В 2020 году Обществом изменения в учетную политику не вносились. Поэтому бухгалтерская отчетность за прошлые периоды не корректировалась.

4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице 10.

Таблица 10

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	40	1260	1108	-	192
в том числе: Резерв по отпускам	5701	40	1260	1108	-	192

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

В соответствии с п.2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденного Приказом Минфина России от 08.11.2010 №143 н, общество не раскрывает информацию по сегментам, так как не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

4.6 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

У общества отсутствует информация по прекращаемой деятельности, подлежащая раскрытию в соответствии с требованиями Приказа Минфина РФ от 2 июля 2002 г. №66н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02.

4.7 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

У общества отсутствуют операции по участию в совместной деятельности, подлежащие раскрытию в соответствии с требованиями Приказа Минфина РФ от 24 ноября 2003 г. №105н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация об участии в совместной деятельности» ПБУ 20/03».

4.8 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» -Общество формирует резерв на оплату отпусков работникам.

4.9 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Учетной политикой установлен уровень для признания ошибки существенной. Ошибка признается существенной, если ее значение превышает 50 % от валюты баланса. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в 2020г. не производилось.

4.10 Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации».

Деятельность предприятия не наносит ущерб окружающей среде, и поэтому у Общества отсутствует риск появления значительных обязательств.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

В 2020 году Общество не осуществляло НИОКР.

4.12. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Экономические риски

Регион, в котором осуществляет свою деятельность Общество социально стабилен. Географическое расположение Общества удачно с точки зрения транспортной инфраструктуры: существует несколько альтернативных способов перевозки грузов (железнодорожный транспорт, водный транспорт, автомобильный транспорт).

Финансовые риски

Налоговое законодательство характеризуется относительной стабильностью.

4.13. Государственная помощь

В соответствии с требованиями ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи», утвержденного Приказом Минфина РФ от 16 октября 2000 г. №92 н, обществу в 2020 году государственная помощь не оказывается.

4.14. ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда (п.28)
Договора строительного подряда не заключались.

5. Непрерывность деятельности

Чистые активы ОАО «Геополис» имеют отрицательное значение и по состоянию на 31.12.2020г. составляют 265 тыс. рублей, что меньше величины уставного капитала на 2 614 тыс. рублей.

И.О. генерального директора

Главный бухгалтер



A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized cursive letters.

М.Ф. Исламов

Б.А. Хамитов

Дата подписания 03.02.2021г.

М.П.