

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

АО «Админора»

за 2020 год

(табличные и текстовые пояснения)

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 незаоконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	
	5250	за 2019г.	-	92 957	(92 957)	-	
в том числе: Система AFF8080 HA System w/IOXM	5241	за 2020г.	-	-	-	-	
	5251	за 2019г.	-	90 000	(90 000)	-	
Автомобиль BMW X4 xDrive20d WBAVJ110X0LF64146	5242	за 2020г.	-	-	-	-	
	5252	за 2019г.	-	2 784	(2 784)	-	
Сканер Kodak i3200 (цветной, двухстороний, А3, ADF 250листов, 50 стр/мин.)	5243	за 2020г.	-	-	-	-	
	5253	за 2019г.	-	173	(173)	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	696 167	-	4 671 013	(5 098 207)	-	-	268 973
	5315	за 2019г.	256 469	(968)	11 435 498	(10 995 800)	-	-	696 167
в том числе:									
предоставленные займы	5306	за 2020г.	138 000	-	82 916	(172 000)	-	-	48 916
	5316	за 2019г.	968	(968)	225 000	(87 968)	-	-	138 000
долговые ценные бумаги	5307	за 2020г.	3 167	-	14 097	(6 207)	-	-	11 057
	5317	за 2019г.	50 501	-	3 498	(50 832)	-	-	3 167
депозитные счета	5308	за 2020г.	555 000	-	4 574 000	(4 920 000)	-	-	209 000
	5318	за 2019г.	205 000	-	11 207 000	(10 857 000)	-	-	555 000
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	696 167	-	4 671 013	(5 098 207)	-	-	268 973
	5310	за 2019г.	256 469	(968)	11 435 498	(10 995 800)	-	-	696 167

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		на начало года	за период	на начало года	за период	на начало года	за период
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Долговые ценные бумаги	5321	11 057	-	3 167	-	50 501	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-	-	-	-
	5329	-	-	-	-	-	-

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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	3 000	-	734 912	(691 183)	-	-	X	46 728	-
	5420	за 2019г.	2 256	-	1 484 302	(1 483 558)	-	-	X	3 000	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	6	-	970	(963)	-	-	-	13	-
	5421	за 2019г.	6	-	1 292	(1 292)	-	-	-	6	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	2 993	-	704 093	(660 371)	-	-	-	46 715	-
	5423	за 2019г.	2 249	-	1 353 584	(1 352 840)	-	-	8 850	2 993	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	26 552	(26 552)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	127 607	(127 607)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	3 298	(3 298)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	1 819	(1 819)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

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

Наименование показателя	Код	Период	Измена										На конец периода										
			На начало года		ния за период						Итого		учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам									
			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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность												
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	379 867	(67 252)	347 630	209	(298 366)	-	-	(3 117)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	429 540	(64 136)	
	5530	за 2019г.	314 570	(218)	283 308	11 641	(229 652)	-	-	(218)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	379 867	(67 252)	
	5511	за 2020г.	352 017	(67 252)	337 710	-	(287 279)	-	-	(3 117)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	402 447	(64 136)
	5531	за 2019г.	275 405	-	269 034	-	(192 423)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	352 017	(67 252)
	5512	за 2020г.	6 260	-	7 298	-	(3 243)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 315	-
	5532	за 2019г.	9 608	-	4 514	-	(7 861)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 260	-
	5513	за 2020г.	21 590	-	2 823	209	(7 843)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 779	-
	5533	за 2019г.	29 557	(218)	9 760	11 641	(29 368)	-	-	(218)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 590	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	379 867	(67 252)	347 630	209	(298 366)	-	-	(3 117)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	429 540	(64 136)
	5520	за 2019г.	314 570	(218)	283 308	11 641	(229 652)	-	-	(218)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	379 867	(67 252)

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	78 879	14744	67252	-	1186	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	64 136		67252	-	1186	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	2 957	2957	-	-	-	-
прочая	5543	11 786	11786	-	-	-	-
	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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2020г. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020г. за 2019г.	747 569 110 972	233 362 707 853	452 17 609	(645435) (88 865)	- -	- -	- -	338 948 747 569
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	672 117	85 742	-	(571 539)	-	-	-	186 320
	5581	за 2019г.	35 282	665 111	-	(28 276)	-	-	-	672 117
авансы полученные	5562	за 2020г.	20 902	37 689	-	(17 476)	-	-	-	41 115
	5582	за 2019г.	51 066	17 456	-	(47 620)	-	-	-	20 902
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	54 550	(69)	74	(53 420)	-	-	-	1 135
	5583	за 2019г.	24 624	25 715	17 180	(12 969)	-	-	-	54 550
кредиты	5564	за 2020г.	-	110 000	379	-	-	-	-	110 379
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	(429)	429	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550 5570	за 2020г. за 2019г.	747 569 110 972	233 362 707 853	452 17 609	(642 435) (88 865)	- -	X X	X X	338 948 747 569

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	924	128 070
Расходы на оплату труда	5620	17 763	19 209
Отчисления на социальные нужды	5630	3 568	5 332
Амортизация	5640	5 754	565
Прочие затраты	5650	37 674	11 497
Итого по элементам	5660	65 683	164 673
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	660 371	1 352 325
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	726 054	1 516 998

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

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	291 124	-	-
в том числе:				
5801		-	-	-
Выданные - всего	5810	11 057	3 167	50 501
в том числе:				
5811		-	-	-

Генеральный директор (Г.А. Докучаев)




01.03.2021

ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год
АО «Админора»

1. Основные сведения об организации.

Полное фирменное наименование юридического лица: Акционерное общество «Админора».

Юридический адрес: 117449, г. Москва, ул.Карьер, д.2, стр.10, помещение 6.

Дата государственной регистрации: 27 апреля 2007 года.

ОГРН: 5077746723742

ИНН: 7734563306

КПП: 773601001

Фактический адрес: 117420, г.Москва, ул.Наметкина, д.10А

Обособленное подразделение АО "Админора" в г.Москва КПП 772845001 по адресу:
г.Москва, ул.Наметкина, д.10А. Уведомление о постановке на учет в налоговом органе от
03.07.2015 № 159145802.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за отчетный и предшествующий год.

Решение по утверждению бухгалтерской отчетности за 2020 год по итогам рассмотрения принимается до 15 апреля 2021г.

Бухгалтерская отчетность за 2019 год утверждена Решением единственного акционера АО «Админора» № 1/20 от 29.03.20г.

Общество по итогам 2019 г. получило чистую прибыль в размере 52 522тыс. руб.
Единственным акционером принято решение:

Прибыль Общества не распределять.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Докучаев Григорий Александрович.

Состав контрольного органа АО «Админора»: ревизор Кондратьева Оксана Александровна.

Среднесписочная численность работающих за 2020г. составила 11 человек.

Среднесписочная численность работающих за 2019г. составила 13 человек.

Акционерный капитал

Уставный капитал АО «Админора» составляет 10 тыс.рублей.

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 100 (Сто) штук номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей каждая.

Структура акционерного капитала

Владелец акций	Ед.изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	
Уставный капитал, всего	шт.	100	0	100	100%
в том числе:					
Г.А.Докучаев	шт.	100	0	100	100%

Сведения о регистраторе

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключен договор на ведение и хранение реестра акционеров – АО "РТ-РЕГИСТРАТОР". Регистратор осуществляет ведение и хранение реестра владельцев именных эмиссионных ценных бумаг АО «Админора» на основании договора № 2014/9/ДВХР/23 от 16.09.2014. Лицензия на осуществление деятельности по ведению Реестра выдана Федеральной службой по финансовым рынкам России № 10-000-1-00311 от 19 марта 2004 года, без ограничения срока действия.

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРЭКСПЕРТИЗА»;

ИНН 7715007039, КПП 772601001; ОГРН 1027739385332;

Место нахождения: 117105, г. Москва, Новоданиловская набережная, д. 4А;

Почтовый адрес: 117105, г. Москва, Новоданиловская набережная, д. 4А;

Телефон: 8 (495) 777-12-70

Основным видом деятельности Общества является «Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением» ОКВЭД 46.51. Сведения в ЕГРЮЛ зарегистрированы за № 9187746194429 от 21.02.2018.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета составляет **5%** от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

2. Выручка (доходы) от реализации.

Порядок признания выручки по методу начисления.

Доходы от реализации в 2020 году составили **786 898,7тыс.руб.** (без НДС), в т.ч.:

- выручка от продажи товаров - 622 502тыс.руб;
- выручка по оказанным услугам, выполненным работам - 34 797тыс.руб;
- Поставка ПО - 129 599тыс.руб.

Доходы от реализации в 2019 году составили **1 665 935тыс.руб.** (без НДС), в т.ч.:

- выручка от продажи товаров - 812 890тыс.руб;
- выручка по оказанным услугам, выполненным работам - 206 895тыс.руб;
- Поставка ПО - 646 150тыс.руб.

3. Расходы, связанные с реализацией.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)» с распределением между номенклатурными группами пропорционально удельному весу выручки от реализации.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Состав управленческих расходов за 2020 г, тыс. руб.

1С:ИТС ПРОФ	26,70
1СПАРК Риски	22,50
Амортизация	695,90
Амортизация ОС	5 000,00
Аренда помещения	2 609,30
Аудиторские услуги	195,00
Банковская гарантия	566,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	35,10
Добровольное личное страхование, предусматривающее оплату страховщиками медицинских расходов	165,40
Инвентарь и хоз.принадлежности	47,50
Информационные услуги	30,80
Командировочные расходы	7,10
Компьютерные программы	95,40
Консультант+	40,20
Лицензирование	666,70
Материальные расходы	30,40

оплата труда	18 130,90
Почтово-секретарские услуги	12,80
Прочие затраты	133,70
Прочие затраты	1,10
Прочие расходы	662,20
Расходы на обучение персонала	1,20
Списание материалов	50,10
Страхование	53,00
Страхование автомобиля, КАСКО, ОСАГО	124,40
Страховые взносы	3 532,90
Техподдержка	33,80
Транспортно-экспедиционные услуги	121,60
Транспортный налог	10,40
Услуги в области защиты гос.тайны	563,70
Услуги связи	619,90
Хостинг с индентификатором, домен	9,90
Членские взносы	240,00
Электронные торги	96,50
Юридические услуги	1 200,00
Итого	35 832,20

Состав управленческих расходов за 2019 г. тыс. руб.

1С:ИТС ПРОФ	26,7
1СПАРК Риски	22,5
Амортизация	389,0
Аренда парковочного места	15,8
Аренда помещения	2 172,8
Аудиторские услуги	195,0
Банковская гарантия	1 232,3
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	38,4
Добровольное личное страхование, предусматривающее оплату страховщиками медицинских расходов	166,8
Инвентарь и хоз.принадлежности	684,6
Компьютерные программы	121,7
Лицензирование	183,3
оплата труда	20 507,0
Подбор кадров	110,0
Почтово-секретарские услуги	14,9
Прочие затраты	72,7
Прочие расходы	751,8
Расходы на обучение персонала	14,0
Списание материалов	72,1
Страхование	59,9
Страхование автомобиля, КАСКО, ОСАГО	68,8
Страховые взносы	5 293,9
Транспортно-экспедиционные услуги	600,3

Транспортный налог	5,2
Услуги в области защиты гос.тайны	1 526,2
Услуги связи	614,8
Услуги шиномонтажа	2,7
Хостинг с индентификатором, домен	5,8
Членские взносы	120,0
Электронные торги	158,9
Итого	35 247,9

Себестоимость продаж в 2020 году составила 686 923тыс.руб. (без НДС), в т.ч.:

- по товарам 547 256тыс.руб.;
- по оказанным услугам, выполненным работам 26 552тыс.руб.;
- поставка оборудования и ПО 113 115тыс.руб.

Себестоимость продаж в 2019 году составила 1 479 932тыс.руб. (без НДС), в т.ч.:

- по товарам 712 733тыс.руб.;
- по оказанным услугам, выполненным работам 127 607тыс.руб.;
- поставка оборудования и ПО 639 592тыс.руб.

Для целей налогового учета в 2020г. сумма расходов, связанных с реализацией составила **726 053тыс.руб.**

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2020 году составил **75 284тыс.руб.**

5. Прочие доходы.

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2020 году составила **24884,4тыс.руб.**

% к получению (депозит)	13 506,1
% к получению по выданным договорам займа	6 010,8
доходы по дисконт. и % векселям	27,0
Курсовые разницы	5 223,8
Резервы по сомнительным долгам	116,7
Итого	24 884,4

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2019 году составила **38476тыс.руб.**

% к получению (депозит)	16 148,3
% к получению по выданным договорам займа	10 312,2
доходы по дисконт. и % векселям	586,5
Курсовые разницы	312,2
Прочие внереализационные доходы и расходы	23,1
Реализация основных средств	21,4
Реализация прочего имущества (материалов)	18,2
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	11 054,5
Итого	38 476,4

Для целей налогового учета сумма внереализационных доходов составила **53011,6тыс.руб**

Возникшая разница в учете прочих доходов для целей бухгалтерского и внереализационных доходов для целей налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ для определения суммы прочих доходов в бухгалтерском учете и положений Налогового кодекса – для учета доходов для целей налогообложения.

6. Прочие расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2020 году составила **10446тыс.руб.**

	2020г.	2019г.
Госпошлина в арбитражный суд		220,6
Прочие внереализационные расходы	11,5	43,0
не умен. н/о базу	4763,9	588,7
банковская гарантия (вознаграждение банка)		76,8
Списание товара, пришедшего в негодность (не уменьш. н/о базу)		300,0
Расходы по претензии (не учит. при н/о)		25 092,1
Расходы на услуги банков	1455,6	358,7
Резервы по сомнительным долгам		67 252,4
%% по полученным кредитам	378,7	
Штрафы	3836,4	
Итого	10 446,1	93 932,3

Для целей налогового учета сумма внереализационных расходов составила **33997,5тыс.руб.**

В бухгалтерской отчетности расходы и связанные с ними доходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности представлены свернуто:

- курсовые разницы;
- погашение векселей;
- Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате).

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и внереализационных расходов для целей налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ для определения суммы прочих расходов в бухгалтерском учете и положений Налогового кодекса – для учета расходов для целей налогообложения.

7. Расчеты по налогу на прибыль.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила **79 930,8тыс.руб.**

Ставка налога на прибыль в 2020 году составляла 20%. Сумма исчисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила **15 986,2тыс.руб.**

8. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2020 году составил **75 284 тыс.руб.**

На финансовый результат деятельности предприятия в 2020 году повлияли понесенные и списанные на финансовый результат расходы:

- управленческие
- прочие.

9. Аренда.

Согласно договора аренды нежилых помещений с ООО "ГРУППА ПАРТНЕРОВ ТЕЛЕКОМ" № 02/ГПТ-20 от 10.01.20г. АО «Админора» арендует офисные помещения по адресу: 117449, Москва г, Карьер ул, дом № 2, строение 10, помещение 6 общей площадью 16,4кв.м.

Согласно договора аренды нежилых помещений с ОАО «Центр Ювелир» № 01/56 от 31.07.2019г. и № 01/29 от 25.06.2020г. АО «Админора» арендует офисные помещения по адресу: г.Москва, ул.Наметкина, д.10А общей площадью 85,8кв.м.

Согласно договора об ответ.хранении с ЗАО "НП ВИКТОРИЯ" № 146 от 01.01.2018г. АО «Админора» хранит товар в складских помещениях по адресу: 119634, г.Москва, ул.Шолохова, вл.2А, стр.1.

10. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и

требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 1-уп от 31.12.2014г. Изменения на 2020 год в учетную политику не вносились.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается:

- *линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.*

В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, срок полезного использования по этому имуществу определять следующим образом:

- *срок полезного использования уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.*

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности:

- *в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.*

Затраты по ремонту основных средств:

- *включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.*

Инвентаризация ОС производится:

- *1 раз в 3 года.*

Переоценка основных средств не производится.

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

Стоимость специальной оснастки погашается:

- *линейным способом.*

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации

- *списывается единовременно.*

Предприятием создаются **резервы сомнительных долгов** по расчетам с другими организациями и гражданами с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации (п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности) в случае, если вероятность непогашения дебиторской задолженности оценивается как высокая.

Затраты на производство аккумулируются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Незавершенное производство учитывается:

- *на счете 20 «Основное производство» в размере фактической стоимости. Счет 21 «Полуфабрикаты собственного производства» не применяется.*

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся:

- *Фактическая стоимость сырья, материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и образующих их основу, либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);*
- *Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства и реализации товаров (работ, услуг), кроме сотрудников АУП;*
- *Взносы на обязательное страхование, начисленные на вышеуказанные суммы расходов на оплату труда;*
- *Суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве и реализации товаров (работ, услуг) за исключением общехозяйственного назначения.*

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода

- *не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)» с распределением между номенклатурными группами пропорционально удельному весу выручки от реализации.*

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг:

- *полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).*

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется:

- *исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы по доставке товаров учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу».*

При выбытии **финансовых вложений** их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, произведенные организацией 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, и подлежат списанию в порядке,*

установленном для списания стоимости активов данного вида (п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности).

Затраты, которые были ранее учтены организацией **в составе расходов будущих периодов** с отражением на счете 97, в регистрах бухгалтерского учета не переносятся. В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Не исключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007:

- *учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п. 39 ПБУ 14/2007).*

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- *При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев после отчетной даты, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;*
- *При сроке погашения, превышающем 12 месяцев после отчетной даты – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.*

Начисленные проценты и дисконт по вексям отражаются в составе:

- *прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.*

11. Финансовые вложения.

В отчетном периоде АО «Админора» приобретало векся ПАО АКБ МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК. Полученные векся передавались в ПАО АКБ МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК в качестве залога для получения банковских гарантий под выполнение Государственных Контрактов.

Полученные векся учитываются на счете 58.02 «Долговые ценные бумаги» до истечения срока погашения векселей.

Оценка векселей производится исходя из вексельной суммы.

Прием и выдача векселей осуществляется на основании актов приема-передачи векселей.

Доходы, связанные с продажей (погашением) финансовых вложений признаются прочими доходами. Расходы, связанные с продажей (погашением) финансовых вложений признаются прочими расходами.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной и номинальной стоимостью отражается в составе прочих доходов или расходов равномерно в течении срока обращения.

В тыс. руб.

За 2020г.

58.02					
МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК ПАО АКБ					
вексель № 013370 В	336,0				336,0
вексель № 013646 В	57,9				57,9
вексель № 013654 В	2 772,9			2 772,9	
вексель № 013782 В			234,3	234,3	
вексель № 013845 В			927,0		927,0
вексель № 013861 В			576,1	576,1	
вексель № 013865 В			234,3	234,3	
вексель № 013875 В			1 707,4	1 707,4	
вексель № 013932 В			123,7	123,7	
вексель № 013933 В			123,7	123,7	
вексель № 013940 В			742,4		742,4
вексель № 013941 В			742,5		742,5
вексель № 013943 В			434,4	434,4	
вексель № 013994 В			7 942,3		7 942,3
вексель № 013997 В			309,0		309,0
Итого	3 166,8		14 097,1	6 206,8	11 057,1

За 2019 г.

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Срок погашения
58.02	50 500,9		3 498,1	50 832,2	3 166,9	
МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК ПАО АКБ	50 500,9		3 498,1	50 832,2	3 166,9	
вексель № 012197 В	45 226,4			45 226,4		
вексель № 012641 В			165,7	165,7		
вексель № 012656 В			19,4	19,4		
вексель № 013368 В	3 360,2			3 360,2		
вексель № 013369 В	1 344,1			1 344,1		
вексель № 013370 В	336,0				336,0	01.12.22
вексель № 013399 В	234,3			234,3		

вексель № 013513 В		270,0	270,0		
вексель № 013646 В		57,9		57,9	01.12.22
вексель № 013647 В		212,2	212,2		
вексель № 013654 В		2 772,9		2 772,9	30.01.20
Итого	50 500,9	3 498,1	50 832,2	3 166,9	

Денежные средства, размещенные на депозитном вкладе для целей отражения в бухгалтерском балансе и отчете о движении денежных средств классифицированы как финансовые вложения, сумма денежных средств, размещенных на депозитном вкладе на 31.12.2020 составила 209 000 тыс. руб., Общество не имеет возможности без потери доходности свободно распоряжаться денежными средствами, размещенными на депозите.

В отчете о движении денежных средств классифицированы как денежные потоки от текущих операций, а также отражаются свернуто (сальдированно) следующие операции:

- размещение и возврат денежных средств с депозитов;
- по перечислению и возврату обеспечительных платежей по госконтрактам;
- векселя под обеспечения банковских гарантий.

12. Информация о связанных сторонах

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Докучаев Григорий Александрович, владеет 100% пакетом акций Общества.

В 2020 году Докучаеву Г.А. начислена зарплата в сумме 2 702,1 тыс.руб.

В 2019 году Докучаеву Г.А. начислена зарплата в сумме 2 693,5 тыс.руб.

В 2019г. Докучаеву Г.А. выплачены дивиденды в сумме 100 000 тыс.руб.

Других операций Общество с Докучаевым Г.А. не осуществляло.

13. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

За 2020 г. - $58601 / 100 = 586$ тыс.рублей

За 2019 г. – $52522 / 100 = 525$ тыс.рублей

Общество не производило в 2020г. дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

14. События после отчетной даты

№ п/п	Краткое описание проходящего/потенциально возможного судебного дела (истец, ответчик, дата начала судебного процесса и др. основные характеристики)	Оценки вероятности неблагоприятного/благоприятного для предприятия исхода (возможных обязательств)	Сумма судебного иска (с выделение основной суммы иска, штрафов, пеней), руб.	Порядок отражения в бухгалтерском учете и отчетности факта хозяйственной деятельности (не сформирован/сформирован резерв, ставка дисконтирования), руб.
1	2	3	4	5
1	<p>АО «Энера Инжиниринг» (Конкурсный управляющий - Истец) АО «Админора» (Ответчик)</p> <p>Признание недействительной сделки должника, применение последствий её недействительности</p> <p>№ дела А40-250844/2018</p> <p>Дата начала судебного процесса - 13.01.2020 г.</p>	<p>Определением суда требования заявителя удовлетворены в полном объеме.</p> <p>Суд апелляционной инстанции оставил определение суда первой инстанции без изменения.</p>	18 000 000,00	-
2	<p>ООО «АльтЭль» (Ответчик) АО «Админора» (Истец)</p> <p>Взыскание задолженности, процентов и неустойки по договорам</p> <p>№ дела А40-263591/2020</p> <p>Дата начала судебного процесса - 30.12.2020 г.</p>	<p>На текущий момент данное дело находится на рассмотрении</p>	<p>14 569 499,77 в том числе:</p> <p>2 000 000,00 - основной долг</p> <p>38 101,09 - проценты согласно ст. 395 ГК РФ</p> <p>392 000,00 - неустойка</p> <p>10 000 000,00 - основной долг</p> <p>1 786 398,68 - проценты по договору</p> <p>353 000,00 - неустойка</p>	-

Другие события после отчетной даты, признаваемые 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 происходили.

15. Условные факты хозяйственной деятельности.

Список судебных споров АО «Админора» по состоянию на 01.02.2021г.

№ п/п	Краткое описание проходящего/потенциально возможного судебного дела (истец, ответчик, дата начала судебного процесса и др. основные характеристики)	Оценки вероятности неблагоприятного/благоприятного для предприятия исхода (возможных обязательств)	Сумма судебного иска (с выделение основной суммы иска, штрафов, пеней), руб.	Порядок отражения в бухгалтерском учете и отчетности факта хозяйственной деятельности (не сформирован/сформирован резерв, ставка дисконтирования), руб.
1	2	3	4	5
1	<p>ООО «КОНТИНЕНТ» (Ответчик), АО «Админора» (Истец)</p> <p>Взыскание задолженности и неустойки по договору</p> <p>Арбитражный суд г. Москвы</p> <p>№ дела А40-182482/2019</p> <p>Дата начала судебного процесса – 15.07.2019 г.</p>	<p>Решением суда первой инстанции иски удовлетворены в полном объеме.</p> <p>Суды апелляционной и кассационной инстанции оставили решение суда первой инстанции без изменения.</p>	<p><u>75 633 641,05</u>, в том числе: 64 252 390,48 – основной долг 11 381 250,57 - неустойка</p>	-
2	<p>ООО «КОНТИНЕНТ» (Ответчик), АО «Админора» (Истец)</p> <p>Взыскание задолженности и неустойки по договору</p> <p>Арбитражный суд г. Москвы</p> <p>№ дела А40-182485/2019</p> <p>Дата начала судебного процесса – 15.07.2019 г.</p>	<p>Решением суда иски удовлетворены в полном объеме.</p>	<p><u>525 352,51</u>, в том числе: 478 705,00 – основной долг 46 647,51 - неустойка</p>	-
3	<p>ФГУП «СВЭКО» (Ответчик), АО «Админора» (Истец)</p> <p>Взыскание неустойки по договору</p> <p>Арбитражный суд г. Москвы</p> <p>№ дела А40-340007/2019</p> <p>Дата начала судебного процесса – 27.12.2019 г.</p>	<p>Решением суда иски удовлетворены в полном объеме.</p> <p>Суды апелляционной и кассационной инстанции оставили решение суда первой инстанции без изменения.</p>	<p><u>202 413,18</u></p>	-
4	<p>АО «Энера Инжиниринг» (Конкурсный управляющий - Истец) АО «Админора» (Ответчик)</p> <p>Признание недействительной сделки должника, применение последствий её недействительности</p> <p>№ дела А40-250844/2018</p> <p>Дата начала судебного процесса – 13.01.2020 г.</p>	<p>Определением суда требования заявителя удовлетворены в полном объеме.</p> <p>Суд апелляционной инстанции оставил определение суда первой инстанции без изменения.</p>	<p><u>18 000 000,00</u></p>	-
5	<p>ПАО «Компания «Сухой»» (Ответчик) АО «Админора» (Истец)</p>	<p>Определением суда производство по делу прекращено, в связи с</p>	<p><u>1 844 730,33</u>, в том числе: 1 795 000,00 – основной долг</p>	-

	Взыскание задолженности и процентов за неправомерное удержание денежных средств по договору № дела А40-158241/2020 Дата начала судебного процесса – 31.08.2020 г.	погашением Ответчиком суммы основного долга	49 730,33 – проценты согласно ст. 395 ГК РФ	
6	ООО «АльтЭль» (Ответчик) АО «Админора» (Истец) Взыскание задолженности, процентов и неустойки по договорам № дела А40-263591/2020 Дата начала судебного процесса – 30.12.2020 г.	На текущий момент данное дело находится на рассмотрении	<u>14 569 499,77</u> в том числе: 2 000 000,00 – основной долг 38 101,09 – проценты согласно ст. 395 ГК РФ 392 000,00 – неустойка 10 000 000,00 – основной долг 1 786 398,68 – проценты по договору 353 000,00 – неустойка	-

16. Обеспечения обязательств полученные и выданные

На конец отчетного периода величина обеспечений обязательств и платежей полученных , а именно неоплаченные проданные товары составляет 291 124 тыс. руб., обеспечений обязательств и платежей выданных - 11 057 тыс. руб.

17. Сравнительные показатели.

В 2020 году для обеспечения достоверного представления бухгалтерской отчетности были внесены исправления в бухгалтерскую отчетность 2019 года, а именно произведена корректировка сравнительных показателей «Кредиторская задолженность», «Основные средства» и «НДС по приобретенным ОС». Результаты указанных корректировок приведены в таблице:

Тыс.руб.

Пояснения к бухгалтерскому балансу	До корректировки на 31.12.2019	После корректировки на 31.12.2019	Комментарий
Кредиторская задолженность	639 569	747 569	
Основные средства	2 595	92 592	
НДС по приобретенным ОС	0	18 000	

18. Заключительные положения

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий отчетному год подробно раскрыто в разрезе текущих, инвестиционных и финансовых операций в Отчете о движении денежных средств за 2020г. Показатели остатков денежных средств на отчетные даты соответствуют данным Бухгалтерского баланса.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности АО «Админора» будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Генеральный директор  (Г.А.Докучаев)

01.03.2021

