ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОАО «Управляющая компания «Идея Капитал»
за 2020 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ 2

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ 3

2.1. Основы составления отчетности 3
2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета 4

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ» 7

3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы» 7
3.2. Расшифровка статьи 1120 «Результаты исследований и разработок» 7
3.3. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» 7
3.4. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения» 7
3.5. Расшифровка статьи 1210 «Запасы» 8
3.6. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность» 8
3.7. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» 8
3.8. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы» 8
3.9. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства» 9
3.10. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» 9
3.11. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность» 9
3.12. Расшифровка статьи 1530 «Прочие обязательства» 9
3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности 9
3.14. Прочие доходы и расходы 10
3.15. Расчеты по налогу на прибыль 11
3.16. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах 11

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ 12

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты». 12
4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» 12
4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» и бенефициарных владельцах 12
4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» 14
4.5. Раскрытие информации о капитале 14
4.6. Раскрытие информации об условных фактах хозяйственной деятельности 15
4.7. Непрерывность деятельности 15

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1.1. Полное наименование общества – Открытое акционерное общество «Управляющая компания «Идея Капитал»

1.2. Сокращенное наименование общества – ОАО «УК «Идея Капитал».

1.3. Место нахождения Общества: 420107, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Петербургская, д. 50, корпус №1, помещение №2;

1.4. Общество зарегистрировано 20.07.2006 Государственной регистрационной палатой при МЮ РТ за 16 № 004690238, внесено в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией ФНС РФ №14 по РТ 20.07.2006г. за основным государственным регистрационным номером 1061655059333.

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 16 № 006189388 от 20.07.2006г.

1.6. Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.2018 г. – 16 человек, на 31.12.2019 г. – 19 человек, на 31.12.2020 г. – 21 человек

1.7. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – нет.

1.8. Состав акционеров и их доля в уставном капитале:

Состав акционеров и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование акционера	Доля в уставном капитале, %
1	ЗАО «ИПТ Идея»	90
2	ОАО «Татнефтехиминвест-холдинг»	10

1.9. Уставный капитал оплачен в размере 100 тыс. руб., что составляет 100%.

1.10. Информация об аффилированных лицах.

Аффилированные лица

№ п/п	Наименование общества
1	Грушин А.В.
2	ЗАО «ИПТ Идея»
3	ООО «Тасма-Инвест-Торг»
4	ООО «УК «Промышленный парк»
5	ООО «Промышленный парк «Тасма-3»
6	ООО «Промышленный парк «Тасма-4»
7	ООО «Химград»

1.11. Состав Совета директоров Общества:

В соответствии с п.4.2 Устава Общества, Высшим органом управления Обществом является ежегодно проводимое Общее собрание акционеров. В соответствии с п.4.3 Устава Общества, до момента, пока число акционеров (владельцев голосующих акций) Общества будет составлять менее пятидесяти, Общее собрание акционеров осуществляет функции Совета директоров Общества в соответствии со статьями 64,65 Федерального закона с учетом условия, установленного п.3 ст.47 Федерального закона (ФЗ «Об акционерных обществах»). Таким образом, в настоящий момент в ОАО «УК «Идея Капитал» функции Совета директоров осуществляет Общее собрание акционеров.

1.12. Исполнительным единоличным органом общества решением собрания акционеров (Протокол № 03-2019 от 03.12.2019 г.) утвержден Генеральный директор Грушин А.В.

1.13. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется ревизором, назначенным Общим собранием акционеров.

1.14. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:
1) управление недвижимым имуществом
2) консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
3) передача и распределение электроэнергии

1.15. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера.

1.16. Сведения об аудиторе.

Официальным аудитором общества на 2020 г. утверждено ООО «Аудиторско-консалтинговая компания «Аудэкс», ОГРН 1141690066561) (договор 155/РА/О от 03.09.2020 г.)
Место нахождения: Россия, Республика Татарстан, г. Казань, г.Казань, ул. Сафьян, д.8.
С 11 февраля 2020 Компания является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) (основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) 12006043740). До этого момента ООО «АКК «Кроу Аудэкс» было членом СРО НП «Российский союз аудиторов».

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:
- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике на 2020 год» № 42 от 31.12.2019 г.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчётности, предусмотренными локальными нормативными документами Общества.
Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

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.

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

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. №106н:

- Допущения имущественной обособленности, которые состоят в том, что активы и обязательства учитываются отдельно от активов и обязательств других предприятий (либо имущества, переданного в доверительное управление),
- Допущения непрерывности деятельности предприятия,
- Допущения последовательности применения в своей практической деятельности учетной политики,
- Допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

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 соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов, отвечающих по характеристике юридическим нормам, ведется в сумме фактических затрат по их созданию, приобретению и доставке.
Нематериальные активы сроком эксплуатации менее года, принимается на учет как инвентарь и подлежит погашению по мере передачи в эксплуатацию.
Срок полезного использования нематериальных активов определяется не более установленного срока их действия, но не менее 13 месяцев.
Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

2.2.2. Учет основных средств

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей включительно, а также приобретенные издания (книги и т.п.) учитываются в бухгалтерском учете в составе МПЗ и списываются в материальные расходы по мере их отпуска в производство или эксплуатацию без начисления амортизации.
Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.
Переоценка основных средств в Обществе не проводится.

2.2.3. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления финансовых вложений.
Общество ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).

2.2.4. Учет материально-производственных запасов

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.
Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

2.2.5. Учет товаров

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по покупным ценам.
Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в покупную стоимость товаров.
При продаже товаров и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости, определяемой в момент их отпуска.

2.2.6. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:
- на оплату предстоящих отпусков;
- на оплату обязательств по возможным обязательствам оспариваемым в суде.

2.2.7.Учет оценочных резервов.

Общество отражает в отчетности:
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под обесценение финансовых вложений.

2.2.8. Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.
Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).
Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.
Прямые производственные расходы организуются на счете 20 по статьям затрат:
- аренда производственных зданий, помещений и оборудования;
- агентское вознаграждение;
- услуги по управлению недвижимостью
- технологическая энергия (газ, вода, э/энергия и др.);
- услуги сторонних организаций по размещению информации;
- прочие расходы.

Учет накладных, общехозяйственных расходов осуществляется на счете 26 по статьям затрат:
- прямая и дополнительная зарплата;
- страховые взносы в социальные фонды;
- амортизация ОС и НА;
- вспомогательные материалы, запчасти и ГСМ;
- инвентарь и спецодежда;
- командировочные расходы;
- услуги сторонних организаций;
- налоги;
- прочие расходы.

Суммы общехозяйственных расходов, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно в полном объеме списываются в счет 90.8 «Управленческие расходы».
Расчеты по налогу на имущество ведутся на счете 91.02 «Прочие расходы».

2.2.9. События после отчетной даты

Существенным событием признается:
- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

2.2.10. Уровень существенности

В целях применения ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», существенной признается сумма, отношение которой к валюте баланса составляет более 5%.

2.2.11. Изменение учетной политики

С 1 января 2020 года Организация начала применять ПБУ 18/02 в редакции приказа Минфина России от 20.11.2018 N 236н.

Определение величины текущего налога на прибыль осуществляется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль (абзац четвертый п. 22 ПБУ 18/02) без отражения на счетах бухгалтерского учета временных и постоянных разниц.

Для целей ведения учета налога на прибыль организация формирует регистр учета временных разниц утвержденной формы, представляющий собой перечень признаваемых в бухгалтерском балансе активов и обязательств Организации, а также объектов налогового учета.

Балансовая стоимость отложенных налоговых активов пересматривается на каждую отчетную дату и уменьшается в случае снижения уровня вероятности получения значительной налогооблагаемой прибыли, достаточной для полного или частичного возмещения актива.

Отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль рассчитываются с использованием ставок налогообложения, которые действовали на дату составления отчетности (которые, как предполагается, будут действовать в период реализации налогового актива или погашения обязательства).

Отложенные налоговые активы и обязательства принимаются к зачету и отражаются в отчетности на нетто-основе, если на дату ее составления налоговым законодательством предусматривается право произвести взаимозачет текущих налоговых активов и обязательств, и они относятся к налогу на прибыль, взимаемому одним и тем же налоговым органом, и Организация намеревается воспользоваться этим правом.

Текущий и отложенный налоги признаются в составе расходов или доходов в Отчете о финансовых результатах, кроме случаев, когда они относятся к статьям, напрямую относимым в состав капитала (в этом случае соответствующий налог также признается напрямую в составе капитала).

Изменения учетной политики, связанные с применением новой редакции ПБУ 18/02, были оценены, как не оказавшие существенное влияние на финансовое положение организации. Поэтому не был осуществлен ретроспективный пересчет сравнительных показателей отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

С 1 января 2021 г. организация начнет применять новый Стандарт – ФСБУ 5/2019 (утвержденный приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н) «Запасы».

Последствия изменений в учетной политике при переходе на применение ФСБУ 5/2019 будут отражаться в бухгалтерском учете и отчетности перспективно только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

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

3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы»

В составе нематериальных активов включено исключительное право на товарный знак. Переоценка нематериальных активов не производилась. Первоначальная стоимость погашается линейным способом. Остаточная стоимость на 31.12.2020 г. составила 11 тыс. руб.

(Приложение- таблицы 1.1-1.3)

3.2. Расшифровка статьи 1120 «Результаты исследований и разработок»

Расходы на НИОКР в Обществе отсутствуют.

(Приложение -таблицы 1.4-1.5)

3.3. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в основной деятельности Общества или для управленческих нужд в течении срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.

К основным средствам отнесены офисное оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь, машины и оборудование и другие основные средства.

Основные средства отраженны в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости и на 31.12.2020 г. составили 262 тыс. руб.

(Приложение- таблицы 2.1-2.4).

3.4 Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения»

Финансовые вложения Общества – вклад в уставный капитал ООО «УК «Промышленный парк» в сумме 5 тыс. руб., что составляет 50%.

Создан резерв под обесценение финансовых вложений в размере 5 тыс. руб.

26.06.2019 г. выдан краткосрочный займ ООО «Промышленный парк "Тасма-4» по договору № 06/06-2019-З от 20.06.2019 г. Займ погашен 20.01.2020 г.

(Приложение-таблицы 3.1-3.2).

3.5 Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов, на 31.12.2020 г. они составили 431 тыс. руб.

(Приложение- таблицы 4.1-4.2).

3.6 Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

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

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2020 г. – 7 665 тыс. руб.
Дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. составила 18 352 тыс. руб.
Основными дебиторами являются:
- ЗАО ИПТ Идея – 4 866 тыс. руб.
- ООО «Тасма-Инвест-Торг» - 2 736 тыс. руб.
- ООО КЗСУ – 2 095 тыс. руб.

В состав дебиторской задолженности входят расчеты с контрагентами в рамках агентских договоров в сумме 4 828 тыс. руб.

(Приложение- таблицы 5.1-5.2).

3.7 Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По данной статье отражены денежные средства в остатке на 31.12.2020 г. на счетах в банках: руб.

Банк	Расчетный счет	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Ф-Л ГПБ ОАО	40702810100470000385	29 557 475,89	7 734 604,82	4 147 992,85
Ф-Л ГПБ ОАО	40702810300470000101	56 491,16	17 265 514,00	31 388 013,18
Итого		29 613 967,05	25 000 118,82	35 536 006,03

3.8 Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

По данной статье отраженны суммы НДС начисленных с авансов полученных по состоянию на 31.12.2020 г. в сумме 144 тыс. руб.

3.9 Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.
По состоянию на 31.12.2020 г. отсутствуют краткосрочные займы со сроком погашения менее 12 месяцев.

3.10 Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»

Информация о движении оценочных обязательств

Оценочные обязательства

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства-всего	за 2020 год	7 199	2 201	(1 828)	(5 055)	2 517
	за 2019 год	2 094	7 142	(2 038)		7 199
в том числе:						
Резерв для оплаты обязательств, оспариваемых в суде	за 2020 год	5 009	-	(650)	(4 359)	-
	за 2019 год	-	5 009	-	-	5 009
Резерв на оплату отпусков	за 2020 год	2 190	2 201	(1 178)	(696)	2 517
	за 2019 год	2 094	2 134	(2 038)		2 190

3.11 Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. составила 27 239 тыс. руб.
Основной кредитор - ООО «Химград» - 10 403 тыс. руб.
В состав кредиторской задолженности входят расчеты с контрагентами в рамках агентских договоров (выручка принципалов), в сумме 5 949 тыс.руб.

(Приложение-таблицы 5.3-5.4).

3.12 Расшифровка статьи 1550 «Прочие обязательства»

По данной статье отраженны суммы НДС полученные с авансов выданных по состоянию на 31.12.2020 г. в сумме 1 тыс.руб.

3.13 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка и себестоимость по видам деятельности

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование деятельности	2019 год		2020 год	
		выручка	себестоимость	выручка	себестоимость
1	Агентское вознаграждение по услугам электроснабжения.	132 686	100 160	138 594	111 704
2	Сдача в аренду имущества	573	23	756	101
3	Вознаграждение по агентским договорам	11 302	-	11 726	
4	Информационно-консультационные услуги	864	-	895	
5	Услуги по управлению	1 220	-	1 220	-

	(исполнительный орган)				
Итого		146 645	100 183	153 191	111 805

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена

Затраты на производство

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2019 год	2020 год
Материальные затраты	95 187	106 854
Расходы на оплату труда	20 945	23 375
Отчисления на социальные нужды	5 488	4 786
Амортизация	475	538
Прочие затраты	13 573	14 501
Итого по элементам	135 668	150 054
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	135 668	150 054

3.14. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлена

Прочие доходы

(тыс.руб.)

Вид дохода	2019 год	2020 год
% по договорам депозита	1 618	1 066
Списание кредиторской задолженности	105	44
Восстановление резервов	1 961	6 345
Пени	-	72
Прочие доходы	27	6
Итого	3 711	7 533

Прочие расходы

(тыс.руб.)

Вид расхода	2019 год	2020 год
Добровольные членские взносы в общественные организации	183	215
Госпошлина	4	8
Прочие расходы на персонал	67	291
Благотворительная помощь	20	-
Расходы на услуги банка, депозитария, оценщика	419	270
Резерв по сомнительным долгам	151	4 808
Резерв по судебным претензиям	5 009	-
Представительские расходы	1 156	780
Списанная дебиторская задолженность	-	10
Прочие расходы	6	28

Итого	7 015	6 410

3.15. Расчеты по налогу на прибыль

Бухгалтерский учет Общество ведет с учетом требований, установленных ПБУ/18/02. Определение величины текущего налога на прибыль осуществляется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль (абзац четвертый п. 22 ПБУ 18/02) без отражения на счетах бухгалтерского учета временных и постоянных разниц.

Налог на прибыль за 2020 г. составил – 949 тыс. руб.
Условный расход по налогу на прибыль за 2020 г. – 852 тыс. руб.
Постоянный налоговый расход – 264 тыс. руб.,
в т.ч. существенные статьи:
- представительские расходы - 156 тыс. руб.
- добровольные членские взносы в общественные организации - 43 тыс. руб.
- прочие расходы на персонал - 58 тыс. руб.
- прочие – 7 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно, в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Информация об отложенных налоговых обязательствах и отложенных налоговых активах.
тыс. руб.

Наименование	Остаток на начало	Возникло за отчетный год	Погашено за отчетный год	Остаток на конец года
Отложенные налоговые обязательства	42	25	27	40
Основные средства	42	25	27	40
Отложенные налоговые активы	-	962	-	962
Резерв по сомнительной задолженности	-	962	-	962

3.16. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

3.16.1. Арендованные основные средства

(тыс. руб.)

Наименование арендодателя	Стоимость арендованного имущества		
	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Автолизинг	3 988	3 988	3 988
ЗАО ИПТ Идея	401	401	401
ООО Химград			
АО Химград	1 717	1 717	1717
ООО "Смежная сетевая компания "Интеграция"	248 222	248 222	248 222
Итого	254 328	254 328	254 328

3.16.2. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

(тыс. руб.)

Наименование дебитора	Сумма задолженности		
	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.

ООО «КазаньДрагМет»	-	-	56
ООО «Вкусная еда»	10	-	
прочие		-	1
Итого	10	-	57

3.16.3. Обеспечения выданные

ОАО «УК «Идея Капитал» по состоянию на 31.12.2020 г. не имеет гарантийных обязательств.

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»

Существенные события после отчетной даты, отсутствуют.

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

Существенные ошибки прошлых лет не выявлены.

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» и бенефициарных владельцах.

тыс. руб.

Операции со связанными сторонами в 2020 г.	Начислено, поступило	Оплачено	Сальдо на 31.12.2020 г.
ЗАО ИПТ Идея – владелец, доля в УК -90%			
Выручка от реализации и прочие доходы:			
Агентское вознаграждение по договору №266/06 от 30.12.06 г.	9 780	9 674	888
Агентское вознаграждение по договору №002/4 от 08.04.11 г.	565	617	21
29/09-2019-А от 29.03.2019 г. (аренда автомобиля)	907	907	76
01/10-2020-У-104-У/10-20 от 01.10.2020 г. (Информационно-техническое сопровождение программного обеспечения 1С)	20	13	7
Затраты и расходы:			
Договор аренды №12/14-АЭ от 01.02.2014 г.	142	142	-12
ООО «Тасма-Инвест-Торг» - прочие связанные стороны			
Выручка от реализации и прочие доходы:			
Агентское вознаграждение по договору электроснабжения ЭИК/653-14 от 01.08.2014 г.	23 815	23 456	- 548
Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации от 30.06.2019 г.	61	71	
Договор передачи полномочий			

единоличного исполнительного органа управляющей организации от 30.06.2020 г.	61	51	10
Договор №03/08-2014-У от 14.08.2014 г. услуги по размещению, изменению и мониторингу лимитов расходных операций	164	164	14
Агентское вознаграждение по договору №01/08-2009Аг от 01.08.09 г.	-	1 290	1 373
13/04/ПР-2020 от 01.04.2020 г. (Пропускной)	6	6	-
Соглашение от 16.09.2020г.	4	-	4
ООО «Химград» - прочие связанные стороны			
Выручка от реализации и прочие доходы:			
04/06-2017-У от 02.05.2017 г. (услуги по ведению кадрового производства)	72	72	6
Договор передачи полномочий б/н от 08.08.2017 г.	661	753	-
Договор передачи полномочий б/н от 08.08.2020 г.	437	345	92
06/10-2019-У от 24.10.2019 г. (услуги по размещению и мониторингу лимитов)	76	83	-
09/10-2020-У от 23.10.2020 г. (услуги по размещению и мониторингу лимитов)	17	10	8
Агентское вознаграждение по договору электроснабжения № ЭИК/717-17 от 01.03.2017 г.	989	986	124
Соглашение от 19.09.2020 (услуги электронного документооборота)	5	-	5
Затраты и расходы:			
382/ПР/01-2015 от 01.01.2015 г. Пропускной режим.	98	99	- 8
Оперативно-дисп.обслуживание дог б/н от 01.04.08 г.	-	2 000	- 3 535
Договор аренды имущественного комплекса электроснабжения б/н от 01.02.08 г.	-	3 000	- 6 860
04/12-2020-КП от 04.12.2020 продажа ТМЦ	4	4	-
Соглашение о праве доступа №01/12-2013-У от 02.12.13 г.	-	-	- 5
ООО УК Промышленный парк - доля в капитале 50%			
Выручка от реализации и прочие доходы:	-	-	-
Затраты и расходы	-	-	-
ООО «ПП «Тасма-3» - прочие связанные стороны			
Выручка от реализации и прочие доходы:			
Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации	122	122	10
Агентское вознаграждение по договору электроснабжения № ЭИК/769-20 от 01.06.2020 г.	2	11	- 9
ООО «ПП «Тасма-4» - прочие связанные стороны			

Выручка от реализации и прочие доходы:			
Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации	122	122	10
Договор займа №06/06-2019-З от 20.06.2019 г.	89	8 089	-

Бенефициарные владельцы

В ОАО «УК «Идея Капитал» 2 (два) акционера:

- Открытое акционерное общество «Татнефтехиминвест-холдинг» - доля участия лица в уставном капитале эмитента – 10%;

- Закрытое акционерное общество «Инновационно-производственный «Технопарк «Идея» - доля участия лица в уставном капитале эмитента – 90%.

Акционерами ЗАО «ИПТ «Идея» являются:

1. Акционерное общество «РОСНАНО», владеющее 46,200% доли уставного капитала Общества. Единственным акционером является Российская Федерация.

2. Открытое акционерное общество «Татнефтехиминвест-холдинг», владеющее 29,840% доли уставного капитала Общества. АО «Связьинвестнефтехим» владеет 48,972% доли уставного капитала ОАО «Татнефтехиминвест-холдинг», единственным акционером АО «Связьинвестнефтехим» является Республика Татарстан. Доля в размере 51,028% от уставного капитала ОАО «Татнефтехиминвест-холдинг» распределена между иными акционерами. Акционеров физических лиц нет. Владеющих более 25% доли в уставном капитале ОАО «Татнефтехиминвест-холдинг», нет.

В соответствии со ст.6.1. Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарные владельцы отсутствуют.

На основании вышеизложенного, в ОАО «УК «Идея Капитал» бенефициарные владельцы отсутствуют.

Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу за 2020 год составил 14 036,3 тыс. руб. Размер начисленных страховых взносов составил 3 252,9 тыс. руб.

4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

Резерв на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2020 г составляет 2 517 тыс. руб.

4.5. Раскрытие информации о капитале

Информация о капитале Общества

Раскрываемый показатель	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных	1000	1000	1000
Количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично	-	-	-
Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ;	100	100	100

о прибыли, приходящейся на одну акцию:			
базовая прибыль (убыток) на акцию, а также величины базовой прибыли (убытка) и средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемые при ее расчете;	4,275	5,077	4,212
разводненная прибыль (убыток) на акцию, а также величины скорректированных базовой прибыли (убытка) и средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении, используемые при ее расчете.	4,275	5,077	4,212

4.6. Раскрытие информации об условных фактах хозяйственной деятельности

В 2020 году состоялось рассмотрение следующих судебных дел с участием ОАО «УК «Идея Капитал».

Наименование истца	Наименование, ответчика	Содержание иска, претензии	Сумма иска, претензии, руб.	Перспектива разрешения судебного дела (претензионного спора)
ОАО «УК «Идея Капитал»	ООО «ПромСтройБетон»	О взыскании задолженности по договору аренды и агентскому договору.	256 746,77	Взыскание денежных средств в пользу ОАО «УК «Идея Капитал» будет произведено в рамках исполнительного производства

Других судебных дел, к рассмотрению в которых ОАО «УК «Идея Капитал» привлекалось в качестве истца либо ответчика, претензионные споры не имеется.

4.7. Непрерывность деятельности

Величина чистых активов на 31 декабря 2020 года 23 332 тыс. рублей, что больше величины Уставного капитала на 23 232 тыс. рублей.

Развитие пандемии коронавируса (COVID-19) в 2020 году и принимаемые в связи с этим меры по недопущению распространения коронавирусной инфекции привели, наряду с прочими факторами, к снижению экономической активности.

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Несмотря на то, что будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов, результаты экономической деятельности Общества в этот период не были подвержены влиянию пандемии коронавируса.

ОАО «УК «Идея Капитал» будет продолжать свою деятельности в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом), и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, кроме этого обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор _____ А. В. Грушин

Главный бухгалтер _____ Л. М. Хабибулина

01.03.2021 Дата подписания

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	88	(76)	-	-	-	(1)	-	-	-	88	(77)
	5110	за 2019 г.	88	(75)	-	-	-	(1)	-	-	-	88	(76)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020 г.	88	(76)	-	-	-	(1)	-	-	-	88	(77)
	5111	за 2019 г.	88	(75)	-	-	-	(1)	-	-	-	88	(76)

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	1	1	1
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Грушин Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 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	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	5 425	(1 440)	123	(4 065)	305	(130)	-	-	1 483	(1 266)
	5210	за 2019 г.	1 892	(1 585)	4 152	(619)	619	(474)	-	-	5 425	(1 440)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020 г.	481	(291)	123	-	-	(118)	-	-	604	(409)
	5211	за 2019 г.	654	(398)	88	(260)	260	(153)	-	-	481	(291)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020 г.	602	(567)	-	-	-	(12)	-	-	602	(579)
	5212	за 2019 г.	915	(864)	-	(313)	313	(16)	-	-	602	(567)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020 г.	277	(277)	-	-	-	-	-	-	277	(277)
	5213	за 2019 г.	323	(323)	-	(45)	45	-	-	-	277	(277)
Транспортные средства	5204	за 2020 г.	4 065	(305)	-	(4 065)	305	-	-	-	-	-
	5214	за 2019 г.	-	-	4 065	-	-	(305)	-	-	4 065	(305)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	4 065	-	-	(711)	-	-	4 065	(711)
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2020 г.	-	-	4 065	-	-	(711)	-	-	4 065	(711)
	5231	за 2019 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	5240	за 2020 г.	-	168	-	(123)	45
	5250	за 2019 г.	-	4 152	-	(4 152)	-
в том числе: Ноутбук Asus VivoBook A512FA-BQ1972T, 15.6",IPS, Intel Core i5 8265U 1.6ГГц,8ГБ,256ГБ SSD, серый	5241	за 2020 г.	-	45	-	-	45
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
МФУ лазерный KYOCERA Ecosys M3655idn. A4,лазерный,белый	5242	за 2020 г.	-	63	-	(63)	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 11 128Gb	5243	за 2020 г.	-	60	-	(60)	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Системный блок мат.плата Gigabyte H310M S2V 2.0 процессор Intel Original Core i5 8400	5244	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019 г.	-	88	-	(88)	-
Автомобиль Audi Q7 4M 3. OD АКПП (VIN: XW8ZZZ4MXKG000245)	5245	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019 г.	-	4 065	-	(4 065)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	254 328	254 328	254 328
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 _____ Грушин Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	5	(5)	-	-	-	-	-	5	(5)
	5311	за 2019 г.	5	(5)	-	-	-	-	-	5	(5)
в том числе: Вклад в уставный капитал ООО "Управляющая компания"Промышленный парк"	5302	за 2020 г.	5	(5)	-	-	-	-	-	5	(5)
	5312	за 2019 г.	5	(5)	-	-	-	-	-	5	(5)
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	8 000	-	-	(8 000)	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	8 000	-	-	-	-	8 000	-
в том числе: Займ ООО "Промышленный парк "Тасма-4"" договор Договор займа №06/06-2019-3 от 20.06.2019г.	5306	за 2020 г.	8 000	-	-	(8 000)	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	8 000	-	-	-	-	8 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	8 005	(5)	-	(8 000)	-	-	-	5	(5)
	5310	за 2019 г.	5	(5)	8 000	-	-	-	-	8 005	(5)

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 _____ Грушин Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	398	-	1 870	(1 837)	-	-	X	431	-
	5420	за 2019 г.	109	-	1 404	(1 115)	-	-	X	398	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	49	-	1 173	(1 201)	-	-	-	21	-
	5421	за 2019 г.	46	-	927	(924)	-	-	-	49	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	349	-	697	(636)	-	-	-	410	-
	5427	за 2019 г.	62	-	477	(191)	-	-	-	349	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Грушин Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	Начислено. Величина резерва по сомнительным долгам	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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	26 898	(4 147)	171 013	72	(171 956)	(10)	1 290	(4 807)	-	-	26 017	(7 665)
	5530	за 2019 г.	22 374	(5 285)	203 775	25	(199 277)	-	1 290	(151)	-	-	26 898	(4 147)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	16 343	(4 147)	4 948	72	(6 093)	(10)	1 290	(3 452)	-	-	15 259	(6 308)
	5531	за 2019 г.	13 252	(5 285)	6 010	25	(2 945)	-	1 290	(151)	-	-	16 343	(4 147)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	413	-	768	-	(225)	-	-	(150)	-	-	957	(150)
	5532	за 2019 г.	912	-	129	-	(627)	-	-	-	-	-	413	-
Прочая	5513	за 2020 г.	10 141	-	165 297	-	(165 636)	-	-	(1 206)	-	-	9 802	(1 206)
	5533	за 2019 г.	8 210	-	197 636	-	(195 705)	-	-	-	-	-	10 141	-
в т.ч. расчеты по агентским договорам	5514	за 2020 г.	4 224	-	163 855	-	(163 251)	-	-	(1 206)	X	X	4 828	-
	5534	за 2019 г.	3 438	-	160 457	-	(159 671)	-	-	-	X	X	4 224	-
Итого	5500	за 2020 г.	26 898	(4 147)	171 013	72	(171 956)	(10)	1 290	X	X	X	26 017	(7 665)
	5520	за 2019 г.	22 374	(5 285)	203 775	25	(199 277)	-	1 290	X	X	X	26 898	(4 147)

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	7 665	-	4 147	-	5 285	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 308	-	4 147	-	5 285	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	150	-	-	-	-	-
прочая	5543	1 206	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	32 874	222 771	-	(228 362)	(44)	-	-	-	27 239
	5580	за 2019 г.	35 138	248 570	-	(250 834)	-	-	-	-	32 874
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	21 652	16 888	-	(20 448)	(14)	-	-	-	18 078
	5581	за 2019 г.	24 909	14 551	-	(17 807)	-	-	-	-	21 652
авансы полученные	5562	за 2020 г.	807	33 321	-	(33 214)	(3)	-	-	-	911
	5582	за 2019 г.	1 033	34 388	-	(34 614)	-	-	-	-	807
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	3 063	16 695	-	(17 464)	-	-	-	-	2 294
	5583	за 2019 г.	1 819	17 905	-	(16 661)	-	-	-	-	3 063
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	7 353	155 867	-	(157 236)	(28)	-	-	-	5 956
	5586	за 2019 г.	7 377	181 726	-	(181 750)	-	-	-	-	7 353
в т.ч. расчеты по агентским договорам	5567	за 2020 г.	7 011	155 143	-	(156 205)	-	-	X	X	5 949
	5587	за 2019 г.	7 012	159 537	-	(159 538)	-	-	X	X	7 011
Итого	5550	за 2020 г.	32 874	222 771	-	(228 362)	(44)	X	X	X	27 239
	5570	за 2019 г.	35 138	248 570	-	(250 834)	-	X	X	X	32 874

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Грушин Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	106 854	95 187
Расходы на оплату труда	5620	23 375	20 945
Отчисления на социальные нужды	5630	4 786	5 488
Амортизация	5640	538	475
Прочие затраты	5650	14 501	13 573
Итого по элементам	5660	150 054	135 668
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	150 054	135 668

Руководитель _____ Грушин Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 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	7 199	2 201	(1 827)	(5 055)	2 517
в том числе: на оплату отпусков	5701	2 190	2 201	(1 178)	(696)	2 517
Резерв для оплаты обязательств, оспариваемых в суд	5702	5 009	-	(650)	(4 359)	-

Руководитель _____ Грущин Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Грушин Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020 г.	5910	-	-	-	-
	за 2019 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2020 г.	5911	-	-	-	-
	за 2019 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Грушин Алексей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.