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

Форма 0710005 с.1

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	5100	за 2020г.	-	-	3 838	-	-	(71)	-	-	-	3 838	(71)
активы - всего	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Энергоэффективный ковш для гидравлического экскаватора	5101	за 2020г.	-	-	3 838	-	-	(71)	-	-	-	3 838	(71)
	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		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Редуктор раздаточный 029.00.00.000 РЭ	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	12 171	10 649	-	(3 838)	18 982
	5170	за 2019г.	5 493	6 678	-	-	12 171
в том числе: Высокоскоростной вертолет	5161	за 2020г.	2 944	2 781	-	-	5 725
	5171	за 2019г.	135	2 809	-	-	2 944
Сварочный аппарат	5162	за 2020г.	115	15	-	-	130
	5172	за 2019г.	100	15	-	-	115
Энергоэффективный ковш для гидравлического экскаватора	5163	за 2020г.	3 487	351	-	(3 838)	-
	5173	за 2019г.	3 431	56	-	-	3 487
Резцы многоразового применения на шахтных комбайнах	5164	за 2020г.	1 238	143	-	-	1 381
	5174	за 2019г.	94	1 144	-	-	1 238
Модуль для проведения подземных аварийно-спасательных выработок (МПАСВ)	5165	за 2020г.	160	2 444	-	-	2 604
	5175	за 2019г.	142	18	-	-	160
Инструмент	5166	за 2020г.	3	-	-	-	3
	5176	за 2019г.	-	3	-	-	3
ЭБЗ "Компонентная систематизация машин и оборудования ключевых отраслей промышленности"	5167	за 2020г.	1 117	(84)	-	-	1 033
	5177	за 2019г.	750	367	-	-	1 117
Физиоприбор	5168	за 2020г.	93	11	-	-	104
	5178	за 2019г.	81	12	-	-	93
Главная передача	5169	за 2020г.	-	310	-	-	310
	5179	за 2019г.	-	-	-	-	-
Водомет		за 2020г.	-	162	-	-	162
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Металлургия		за 2020г.	12	2	-	-	14
		за 2019г.	-	12	-	-	12
Проект "Подшипник"		за 2020г.	124	14	-	-	138
		за 2019г.	109	15	-	-	124
Погружной насос		за 2020г.	1 596	2 856	-	-	4 452
		за 2019г.	259	1 337	-	-	1 596
Кузница		за 2020г.	1 202	1 677	-	-	2 879
		за 2019г.	392	810	-	-	1 202
Геоход		за 2020г.	80	(80)	-	-	-
		за 2019г.	-	80	-	-	80
Погружной насос новый		за 2020г.	-	47	-	-	47
		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____ **Магазов Сергей Вильевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 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 2020г.	377	(105)	-	-	-	(74)	-	-	377	(179)
	5210	за 2019г.	377	(31)	-	-	-	(74)	-	-	377	(105)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	377	(105)	-	-	-	(74)	-	-	377	(179)
	5211	за 2019г.	377	(31)	-	-	-	(74)	-	-	377	(105)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	1 518	-	-	(13)	-	-	1 518	(13)
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2020г.	-	-	1 518	-	-	(13)	-	-	1 518	(13)
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	1 518	-	(1 518)	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе: Плавильная установка	5241	за 2020г.	-	1 518	-	1 518	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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 _____ **Магазов Сергей Вильевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	17 130	-	-	11 430	-	1 639	-	5 700	-
	5315	за 2019г.	13 250	-	6 095	2 215	-	2 466	-	17 130	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2020г.	17 130	-	-	-	-	1 639	-	-	-
	5316	за 2019г.	13 250	-	6 095	2 215	-	2 466	-	17 130	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	17 130	-	-	11 430	-	1 639	-	5 700	-
	5310	за 2019г.	13 250	-	6 095	2 215	-	2 466	-	17 130	-

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 _____ **Магазов Сергей Вильевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	1 006	(1 006)	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	435	(435)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	1 006	(1 006)	-	-	561	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	435	(435)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Магазов Сергей Вильевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	8 893	-	5 495	-	(3 231)	-	-	-	-	-	11 157	-
	5530	за 2019г.	2 766	-	7 362	-	(1 235)	-	-	-	-	-	8 893	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	1 105	-	-	-	-	-	-	-	1 105	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	5 115	-	2 751	-	(3 205)	-	-	-	-	-	4 661	-
	5532	за 2019г.	1 481	-	4 869	-	(1 235)	-	-	-	-	-	5 115	-
Прочая	5513	за 2020г.	3 778	-	1 639	-	(26)	-	-	-	-	-	5 391	-
	5533	за 2019г.	1 285	-	2 493	-	-	-	-	-	-	-	3 778	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	8 893	-	5 495	-	(3 231)	-	-	X	X	X	11 157	-
	5520	за 2019г.	2 766	-	7 362	-	(1 235)	-	-	X	X	X	8 893	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	49 149	439	6 301	(800)	-	-	-	-	55 089
	5580	за 2019г.	31 943	13 454	5 826	(2 074)	-	-	-	-	49 149
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	800	435	-	(800)	-	-	-	-	435
	5581	за 2019г.	1	800	-	(1)	-	-	-	-	800
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	48 291	-	6 301	-	-	-	-	-	54 592
	5585	за 2019г.	31 887	12 650	5 826	(2 072)	-	-	-	-	48 291
прочая	5566	за 2020г.	58	4	-	-	-	-	-	-	62
	5586	за 2019г.	54	4	-	-	-	-	-	-	58
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	49 149	439	6 301	(800)	-	X	X	X	55 089
	5570	за 2019г.	31 943	13 454	5 826	(2 074)	-	X	X	X	49 149

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ **Магазов Сергей Вильевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2	17
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	158	74
Прочие затраты	5650	4 380	2 661
Итого по элементам	5660	4 540	2 752
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	4 540	2 752

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

Руководитель _____ **Магазов Сергей Вильевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Магазов Сергей Вильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Магазов Сергей Вильевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Магазов Сергей Вильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Финансовой отчетности

за 2020 год

Акционерного общества «Фонд «КОМПАС»

г. Кемерово

№ п/п	Наименование раздела	Описание
1	**Общие сведения**	
1.1.	Полное фирменное наименование юридического лица	Акционерное общество «Фонд «КОМПАС»
1.2.	Сокращенное фирменное наименование юридического лица	АО «Фонд «КОМПАС»
1.3.	Полное фирменное наименование юридического лица на иностранном языке	Отсутствует
1.4.	ОГРН; ИНН; КПП	ОГРН 1184205001970; ИНН 4205365000; КПП 420501001
1.5.	Юридический адрес организации	650991, Россия, Кемеровская область – Кузбасс, г. Кемерово, Советский проспект, дом 56, офис 431
1.6.	Фактический адрес организации	650991, Россия, Кемеровская область – Кузбасс, г. Кемерово, Советский проспект, дом 56, офис 431
1.7.	Дата регистрации организации в едином государственном реестре юридических лиц	05.02.2018
1.8.	Наименование налогового органа, в котором стоит на налоговом учете, дата постановки	ИФНС России по г. Кемерово, 05.02.2018
1.9.	Размер уставного капитала	100 000,00 (Сто тысяч) рублей
1.10.	Общее количество акций в том числе: количество акций привилегированных, количество акций обыкновенных.	100 000 0 100 000
1.11.	Номинальная стоимость 1 акции	1 (Один) рубль
1.12.	Общее количество собственных акций выкупленных Обществом по состоянию на 31 декабря текущего года в том числе:	0

	количество выкупленных собственных акций привилегированных,	0
	количество выкупленных акций обыкновенных.	0
1.13.	Сведения об оплате уставного капитала	Оплачен
1.14.	Сведения о регистраторе, протокол (№, дата)	АО «Специализированный регистратор «КОМПАС», ОГРН 1024201467510, ИНН 4217027573
1.15.	Сведения об аудиторе, протокол(№, дата)	ООО «Сотрудничество», ОГРН 1024201299055, ИНН 4212021271
1.16.	Ревизионная комиссия	Отсутствует
1.17.	Коллегиальный исполнительный орган	Совет директоров: 1. Алехин Андрей Юрьевич 2. Джигирей Владимир Николаевич 3. Заверуха Сергей Владимирович 4. Магазов Сергей Вильевич 5. Хорешок Алексей Алексеевич
1.18.	Основной вид деятельности организации ОКВЭД	64.99 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
1.19.	Дополнительные виды деятельности организации ОКВЭД	25.61 Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы 25.62 Обработка металлических изделий механическая 28.91 Производство машин и оборудования для металлургии 66.30.6 Управление на основе договоров доверительного управления активами 70.10 Деятельность головных офисов 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук 85.30 Обучение профессиональное 85.42 Обучение профессиональное дополнительное
1.20.	Лицензии, сертификаты, разрешения	Отсутствуют
1.21.	Сведения о СРО	Отсутствуют
1.22.	Сведения об обособленных подразделениях, филиалах, дополнительных офисов	Отсутствуют
1.23.	Органы управления организации	Управляющая организация ООО «Сибирское научно-производственное объединение», ОГРН 1154205015337, ИНН 4205316429

1.24.	Единоличный исполнительный орган организации	Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Управляющей организацией
1.25.	Среднесписочная численность	0
1.26.	Сайт, e-mail, телефон	www.pro-kompas.info e-mail: company@pro-kompas.info
1.27.	Система налогообложения	ОСНО
2	**Основные элементы учетной политики**	
2.1.	Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не возникало.	
2.2.	Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.	
2.3.	Основные средства, учет, исключения, амортизация, переоценка, инвентаризация, выбытие, списание	Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету. В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, относящихся к различным амортизационным группам в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится. По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.
2.4.	Нематериальные активы, учет исключения, амортизация, переоценка, инвентаризация, выбытие, списание	Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект, под которым понимается совокупность прав, возникающих из одного охранного или иного документа, предназначенных для определенных самостоятельных функций. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится. Проверка НМА на обесценение не производится.

		Срок полезного использования объекта НМА - секрета производства (ноу-хау) устанавливается исходя из срока, в течение которого соблюдается конфиденциальность сведений в отношении такого объекта, в том числе путем введения режима коммерческой тайны. Если срок охраны конфиденциальности не установлен, в учете возникает объект НМА с неопределенным сроком полезного использования. Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим сроком полезного использования и предполагаемым составляет не менее 30% от величины текущего срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению. При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации индивидуально для каждого объекта, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования,. Способ амортизации НМА ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения. В случае уточнения срока полезного использования и (или) способа начисления амортизации имеет место изменение оценочных значений. Возникшие в связи с этим корректировки (начисление амортизации исходя из нового срока полезного использования и (или) способа начисления амортизации) отражаются в бухгалтерском учете перспективно. Затраты на создание НМА признаются инвестиционными активами. Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считается период, превышающий 3 месяца. Стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива признается существенной, если она превышает 1000,00 рублей.
2.5.	Финансовые вложения	Все фактические затраты на приобретение ценных бумаг вне зависимости от их существенности включаются в первоначальную стоимость приобретенных ценных бумаг. Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, производится ежемесячно. Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также на отчетные даты промежуточной бухгалтерской отчетности при наличии признаков обесценения. Снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, признается существенным при наличии следующих условий: -на текущую и предыдущую отчетные даты учетная стоимость финансовых вложений выше их расчетной стоимости на 10 процентов и более; - расчетная стоимость на предыдущую отчетную дату на 10 и более процентов выше расчетной стоимости на текущую отчетную дату; - отсутствуют свидетельства того, что расчетная стоимость на следующую отчетную дату окажется на 10 и более процентов выше расчетной стоимости на текущую отчетную дату;

		- наблюдается снижение величины поступающих доходов на 10 и более процентов по сравнению с доходами на предыдущую отчетную дату (если поступление доходов в отчетном периоде предусмотрено условиями размещения). При наличии перечисленных условий организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной и номинальной стоимостью учитывается в составе прочих доходов (расходов) в течение срока обращения ценных бумаг равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода. При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Займы, предоставленные работникам организации под проценты и признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям", субсчет 73-1 "Расчеты по предоставленным займам". Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета"
2.6.	Материально-производственные запасы, товары, полуфабрикаты, готовая продукция учет, оприходование, списание, выбытие, инвентаризация	Активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, и стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы". Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов. Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется в момент отпуска материала (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска. Организация создает (корректирует) резерв под снижение стоимости материалов ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности. Резерв под снижение стоимости материалов создается по каждому номенклатурному номеру. Если текущая рыночная стоимость материалов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение стоимости материальных расходов текущего отчетного периода. Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к МПЗ не относятся. При этом они учитываются на счете 10 "Материалы" обособленно. Положения данного раздела учетной политики на такие активы не распространяются.

		Инвентаризация материально-производственных запасов проводится ежегодно перед составлением годовой финансовой отчетности.
2.7.	Незавершенное производство	На конец 2020 года у Общества отсутствуют остатки незавершенного производства
2.8.	Расходы будущих периодов	В составе расходов будущих периодов учитываются затраты на объекты вне зависимости от срока их использования, такие как: - лицензии на осуществление определенных видов деятельности; - лицензии, подтверждающие права организации на доступ к ограниченным ресурсам; - права на иные объекты, не являющиеся результатами интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации. Общество в составе прочих оборотных активов отражает расходы будущих периодов в случае, когда срок их списания в пределах 12 месяцев после отчетной даты.
2.9.	Займы и кредиты	Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров Общество осуществляет перевод краткосрочной задолженности в долгосрочную в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 365 дней. Общество осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную, когда до погашения этой задолженности остается 365 дней и менее. Суммы процентов, причитающихся к уплате по займам и кредитам полученным, начисляются равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита) Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов единовременно. В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считается период, превышающий 3 месяца. Стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива признается существенной, если она превышает 1000,00 рублей
2.10.	Резервный фонд по сомнительным долгам	Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями и физическими лицами за товары, услуги, выданные авансы и прочей дебиторской задолженности При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства: - невозможность удержания имущества должника; - отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.; - нарушение должником сроков исполнения обязательства (более 90 дней); - значительные финансовые затруднение должника, ставшие известными из СМИ или других источников;

		- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражается за вычетом резерва по сомнительным долгам и НДС
2.11.	Резервы на возможные потери по займам (РВПЗ)	Общество, не являясь микрофинансовой организацией, резервы на возможные потери по займам (РВПЗ) не создает.
2.12.	Признание доходов	Бухгалтерский учет доходов от обычных видов деятельности осуществляется в соответствии Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации». Доходы признаются методом начисления
2.13.	Признание расходов	Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных, Общество списывает в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-8 "Управленческие расходы")
2.14.	Признание прочих доходов и расходов	Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями Общества
2.15.	Информация о курсе ЦБ РФ, который действовал на отчетную дату по тем видам валют, которые использует в учете организация, может быть приведена в одном из разделов записки.	Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится. В 2020 г. Общество не использовало иностранную валюту.
2.16.	Применение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»	Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).
2.17.	Бухгалтерская отчетность	В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С

		учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2020 году, отражены в соответствующих разделах пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результата.
3	**Основные показатели деятельности организации за 2020 год**	
3.1.	Выручка от обычных видов деятельности	В 2020 г. доходы от реализации составили 1 600 тыс. руб. Общество было создано в 2018 г. В 2018-2020 гг Общество осуществляло затраты на выполнение НИОКР, прочие сопутствующие деятельности обществ расходы.
3.2.	Затраты	По строке 2220 Отчета о финансовых результатах отражены управленческие расходы в размере 4 540 тыс. руб. Распределение затрат Общества по элементам: амортизация – 158 тыс. руб., аренда помещения – 329 тыс. руб., аудиторские услуги – 50 тыс. руб., бухгалтерские услуги – 151 тыс. руб., ведение реестра акционеров – 22 тыс. руб., обслуживание офисной техники – 11 тыс. руб., почтовые расходы, доставка грузов – 1 тыс. руб., управление – 2 333 тыс. руб., разработка конструкторской документации – 1 450 тыс. руб., услуги связи – 35 тыс. руб.
3.3.	Прочие доходы и расходы	Внереализационные доходы в сумме 1 639 тыс. руб. по строке 2320 Отчета о финансовых результатах сложились из сумм процентов по выданным денежным займам. По строке 2330 Отчета о финансовых результатах отражены расходы по процентам по полученным займам в размере 3 910 тыс. руб. Сумма в размере 2 391 тыс. руб., из суммы начисленных процентов к уплате в 2020 в размере 6 301 тыс. руб., была учтена в сумме инвестиционных активов. По стр. 2350 Отчета о финансовых результатах отражены на общую сумму 91 тыс. руб.: - расходы на услуги банков в размере – 19 тыс. руб. - расходы на госпошлину в размере – 68 тыс. руб. - прочие расходы в размере – 4 тыс. руб.

<table>
<tr><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>3.4.</td><td>Финансовый результат и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовый результат деятельности организации</td><td>Отложенные налоговые активы (ОНА):
по стр. 2411 Отчета о финансовых результатах – 1 533 тыс. руб.:
-убыток 2020 г. по налоговому учету в сумме 7 661 тыс. руб. – 1 533 тыс. руб.
строка 1180 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020 – 3 505 тыс. руб.,
- убыток 2018 г. по налоговому учету в сумме 3 740 тыс. руб. – 748 тыс. руб.
- убыток 2019 г. по налоговому учету в сумме 6 122 тыс. руб. – 1 224 тыс. руб.
- убыток 2020 г. по налоговому учету в сумме 7 661 тыс. руб. – 1 533 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства (ОНО):
стр. 2412 Отчета о финансовых результатах – 473 тыс. руб., в связи со следующими изменениями:

<table>
<tr><th>Виды активов и обязательств</th><th>На начало периода</th><th>Уменьшение</th><th>Увеличение</th><th>На конец периода</th></tr>
<tr><td>Внеоборотные активы</td><td>371 555,13</td><td>208 761,57</td><td>475 488,15</td><td>638 281,71</td></tr>
<tr><td>Доходные вложения в материальные ценности</td><td></td><td>30,22</td><td>3 626,37</td><td>3 596,15</td></tr>
<tr><td>Нематериальные активы</td><td></td><td>3 850,14</td><td>207 908,12</td><td>204 057,98</td></tr>
<tr><td>Основные средства</td><td>5 938,05</td><td>1 619,40</td><td></td><td>4 318,65</td></tr>
<tr><td>Итого:</td><td>377 493,18</td><td>214 261,33</td><td>687 022,64</td><td>850 254,49</td></tr>
</table>

Для определения текущего налога на прибыль Общество использует данные налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).</td></tr>
<tr><td>3.5.</td><td>Чистые активы за два последних отчетных периода</td><td>Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2019 составили -6 396 тыс. руб. Чистые активы Общества меньше его уставного капитала на 6 496 тыс. руб.
Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2020 составили -10 638 тыс. руб. Чистые активы Общества меньше его уставного капитала на 10 738 тыс. руб.</td></tr>
<tr><td>4</td><td>Раскрытие информации по отдельным данным</td><td></td></tr>
<tr><td>4.1.</td><td>Нематериальные активы</td><td>По стр. 1110 в размере 22 749 тыс. руб. отражены:
- стоимость незаконченных операций по выполнению научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ в размере 18 982 тыс. руб.;
- стоимость нематериального актива в размере 3 767 тыс. руб.
На конец 2020 года размер незаконченных операций по выполнению научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ увеличился в результате произведения затрат на 10 648 тыс. руб., в том числе:</td></tr>
</table>

<table>
<tr><td></td><td></td><td>- на материально-производственные запасы, работы, услуги при выполнении научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ сторонними организациями в сумме 5 266 тыс. руб.,
- начисленные проценты за 2020 г. по полученным займам в сумме 2 391 тыс. руб.,
- предварительная оплата за выполняемые работы в сумме 2 719 тыс. руб.,
- переданные для выполнения работ комплектующие на сумму 272 тыс. руб..
Из суммы расходов на НИОКР:
- 3 838 тыс. руб. учтены в стоимости нематериального актива при получении патента по стр. 1112 за минусом начисленной за 2020 г. амортизации в размере 71 тыс. руб.</td></tr>
<tr><td>4.2.</td><td>НИОКР</td><td>В 2020 г. отсутствуют расходы на НИОКР:
- по которым получены результаты, подлежащие правовой охране, но не оформленные в установленном законодательством порядке;
- по которым получены результаты, не подлежащие правовой охране в соответствии с нормами действующего законодательства.</td></tr>
<tr><td>4.3.</td><td>Основные средства</td><td>По стр. 1150 отражена балансовая стоимость основных средств в сумме 198 тыс. руб. В 2020 г. поступления основных средств не было. Балансовая (остаточная) стоимость основных средств в виде оборудования на 31.12.2020 составила 198 тыс. рублей (строка 1150 бухгалтерского баланса). За 2020 год амортизация составила 74 тыс. рублей, накопленная амортизация составила 179 тыс. рублей.</td></tr>
<tr><td>4.4</td><td>Доходные вложения в материальные ценности</td><td>По стр. 1160 отражена балансовая стоимость приобретенного оборудования в сумме 1 505 тыс. руб. За 2020 год амортизация составила 13 тыс. рублей, накопленная амортизация составила 13 тыс. рублей.</td></tr>
<tr><td>4.5.</td><td>Финансовые вложения</td><td>Финансовые вложения Общества – предоставленные займы.
Перечень финансовых вложений Общества по состоянию на 31.12.2020 г.:

<table>
<tr><th>Финансовые вложения</th><th>Остаток на начало года</th><th>Предоставлено Начислено</th><th>Возвращено</th><th>Остаток на конец года</th></tr>
<tr><td>Предоставленные займы</td><td>17 130</td><td></td><td>11 430</td><td>5 700</td></tr>
<tr><td>в т.ч. ООО «Сибирское НПО»</td><td>17 130</td><td></td><td>11 430</td><td>5 700</td></tr>
<tr><td>Проценты по предоставленным займам</td><td>3 752</td><td>1 639</td><td>0</td><td>5 391</td></tr>
<tr><td>в т.ч. ООО «Сибирское НПО»</td><td>3 752</td><td>1 639</td><td>0</td><td>5 391</td></tr>
</table>

По стр. 1240 отражена сумма на конец года по предоставленным займам в размере 5 700 тыс. руб.

Проценты по предоставленным займам в размере 5 391 тыс. руб. отражены по стр. 1232.</td></tr>
</table>

		Займы были предоставлены на финансирование деятельности контрагента по оказанию услуг, выполнению работ для Общества по созданию нематериальных активов на разработки, указанные в п. 4.1. Пояснительной записки.
4.6.	Запасы	Резервы под снижение стоимости запасов в отчетном году не создавались в связи с отсутствием факторов морального устаревания или потери первоначальных физических свойств. Материально-производственные запасы Общества на 31.12.2020 г. по стр. 1210 составили 0 тыс. руб., так как сумма комплектующих в размере 272 тыс. руб. учтена по стр. 1110, 1111
4.7.	Денежные средства	По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах. Общество по состоянию на 31.12.2020 имеет р/с 40702810200430014187 в банке Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) г. Новосибирск, БИК 044525411, к/с 30101810145250000411. Остаток денежных средств Общества на 31.12.2020 (строка 1250 бухгалтерского баланса) составляет: • На счете в банке - 0 тыс. руб. • В кассе Общества - 0 тыс. руб. Расчеты наличными денежными средствами Общество в 2020 г. не осуществляло.
4.8.	Прочие внеоборотные, оборотные активы. НДС	По строке 1260 отражены расходы будущих периодов – право использования программ в сумме 2 тыс. руб. По строке 1200 отражен НДС по приобретенным ценностям и предоставленным авансам в размере 3 204 тыс. руб.: - НДС по приобретенным ценностям – 2 428 тыс. руб. - НДС по авансам и предварительным оплатам – 776 тыс. руб.
4.9.	Расшифровка дебиторов и кредиторов	Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражается за вычетом резерва по сомнительным долгам и НДС. В 2020 г. Общество резерв по сомнительным долгам не создавала в связи с отсутствием просроченной дебиторской задолженности. <u>Дебиторская задолженность</u> по состоянию на 31.12.2020 в бухгалтерском балансе по стр. 1230 отражается в следующем разрезе: • Расчеты по авансам выданным - 1 942 тыс. руб. • Расчеты с покупателями и заказчиками – 1 105 тыс. руб. • Проценты к получению по выданным займам – 5 391 тыс. руб. Итого на 31.12.2020 – 8 438 тыс. руб. (строка 1230 бухгалтерского баланса).

<table>
<tr><td></td><td></td><td>Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 в бухгалтерском балансе по стр. 1520 отражается в следующем разрезе:
• Расчеты с поставщиками – 435 тыс. руб.
• Расчеты с подотчетными лицами – 62 тыс. руб.
Итого на 31.12.2019 – 497 тыс. руб. (строка 1520 бухгалтерского баланса).</td></tr>
<tr><td>4.10.</td><td>Налоговая задолженность</td><td>Налоговые обязательства Общества отражаются в бухгалтерской отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.
По состоянию на 31.12.2020 задолженность Общества по налогам в бюджет отсутствует.
По состоянию на 31.12.2020 задолженность Общества перед государственными внебюджетными фондами отсутствует.</td></tr>
<tr><td>4.11.</td><td>Заработная плата работников организации</td><td>В штате Организации сотрудники отсутствуют.</td></tr>
<tr><td>4.12.</td><td>Капитал</td><td>В 2018 году при учреждении Общества был сформирован уставный капитал в размере 100 000 (сто тысяч) рублей, разделенный на 100 000 (сто тысяч) обыкновенных именных акций. Номинальная стоимость каждой акции, дающей право одного голоса, составляет 1 (один) рубль. По состоянию на 31.12.2020 все акции размещены и оплачены. Акций Общества в собственности самого Общества нет.
По итогам 2020 года размер убытка Общества составил 4 242 тыс. руб. Базовая прибыль на акцию составила 0 рубль.</td></tr>
<tr><td>4.13.</td><td>Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства</td><td>Информация о долгосрочных и краткосрочных кредитах и займах: (тыс. руб.)
<table>
<tr><th>Кредиты и займы по видам</th><th>Остаток на начало года</th><th>Получено (начислено)</th><th>Погашено (уплачено)</th><th>Остаток на конец года</th></tr>
<tr><td>Долгосрочные кредиты и займы</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr>
<tr><td>Проценты по долгосрочным кредитам и займам</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr>
<tr><td colspan="5">Краткосрочные кредиты и займы, в т.ч.:</td></tr>
<tr><td>АО «СРК»</td><td>40 000</td><td>0</td><td>0</td><td>40 000</td></tr>
<tr><td>ИП Гагин П.В.</td><td>4 150</td><td>0</td><td>0</td><td>4 150</td></tr>
<tr><td colspan="5">Проценты по краткосрочный кредитам и займам, в т.ч.:</td></tr>
<tr><td>АО «СРК»</td><td>4 006</td><td>6 000</td><td>0</td><td>10 006</td></tr>
<tr><td>ИП Гагин П.В.</td><td>135</td><td>301</td><td>0</td><td>436</td></tr>
</table>
Общество не осуществляло выпуск облигаций, соответственно, задолженности по выпущенным и проданным облигациям не имеет.</td></tr>
</table>

4.14.	Оценочные обязательства и резервы	В 2020 г. Общество оценочные обязательства не формировало по причине отсутствия у Общества на отчетную дату обязательств, в силу которых с большой долей вероятности возникнут расходы после наступления отчетной даты.
4.15.	Учет государственной помощи	В 2020 г. Общество государственную помощь не получало.
4.16.	Информация об обеспечениях обязательств	В 2020 г. у Общества нет обеспечений обязательств.
5	**Раскрытие информации о движении денежных средств**	Отчет о движении денежных средств за 2020 год сформирован с учетом положений ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Денежные потоки представлены в текущей, инвестиционной и финансовой деятельности. Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, а также платежей поставщикам и подрядчикам в Отчете о движении денежных средств показаны без НДС.
6	**Раскрытие информации по сегментам**	Деятельность Общества сконцентрирована исключительно на территории Кемеровской области. В силу сходства характера услуг, процесса, условий их оказания, а также выбора заказчиков и заключения с ними договоров, Общество не выделяет отчетных сегментов.
7	**События после отчетной даты**	На дату подписания Пояснений у Общества нет значимых событий, произошедших после отчетной даты.
8	**Условные факты хозяйственной деятельности**	Отсутствуют
9	**Информация о связанных (аффилированных) сторонах**	В соответствии с п.11 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» к связанным лицам Общества относятся учредители, члены Совета директоров, основной управленческий персонал управляющей компании. Акционер Общества – ООО «Сибирское научно-производственное объединение» (ОГРН 1154205015337, ИНН 4205316429). Доля в уставном капитале Общества – 100%. Доля принадлежащих учредителю акций Общества – 100 000 штук. Совет директоров Общества: 1. Алехин Андрей Юрьевич. 2. Джигирей Владимир Николаевич. 3. Заверуха Сергей Владимирович. 4. Магазов Сергей Вильевич. 5. Хорешок Алексей Алексеевич. Доля членов Совета директоров Общества в уставном капитале Общества – 0%. Доля принадлежащих членам Совета директоров Общества акций Общества – 0. Общая сумма выплаченного членам Совета директоров Общества вознаграждения за 2020 год - 0 руб.

		Управляющая компания – ООО «Сибирское научно-производственное объединение» (ОГРН 1154205015337, ИНН 4205316429). Доля в уставном капитале Общества – 100%. Доля принадлежащих управляющей компании акций Общества – 100 000 штук. Размер вознаграждения управляющей компании Общества за 2020 год – 2 333 тыс. руб. Информация об операциях со связанными сторонами, вклад в уставный капитал которых составляет 20 и более процентов: В 2020 г. Обществу были возвращены процентные займы, предоставленные ООО «Сибирское НПО», на общую сумму 11 430 тыс. руб. На конец 2020 г. общая сумма процентных займов составила 5 700 тыс. руб. Сумма начисленных процентов по предоставленным займам за 2020 г. составила 1 639 тыс. руб. Займы были предоставлены на финансирование деятельности по оказанию услуг, выполнению работ для Общества по созданию нематериальных активов в виде патентов на разработки, указанные в п. 4.1 Пояснительной записки.
9.1.	**Перечень аффилированных лиц**	Аффилированными лицами Общества являются: - управляющая компания Общества - ООО «Сибирское НПО», имеющая 100% долю в уставном капитале Общества, - Магазов С.В., являющийся директором ООО «Сибирское НПО», имеющий 100% долю в уставном капитале ООО «Сибирское НПО».
9.2.	**Информация об управленческом персонале**	На основании Устава Общества управление Обществом осуществляется управляющей компанией ООО «Сибирское НПО»
10	**Информация о совершенных обществом крупных сделках**	В 2020 г. Общество крупных сделок не совершало
11	**Информация о прекращаемой деятельности**	По состоянию на 31.12.2020 Общество не планирует прекращение своей деятельности.

Генеральный директор УК ООО «Сибирское НПО» С.В.Магазов

Главный бухгалтер АО «Фонд «КОМПАС» Е.В.Янченко

26 февраля 2020 г.