

В ИФНС № 5 по г. Москве
Ассоциация автоматической идентификации «ЮНИСКАН/ГС1 РУС»
Сокращенное наименование: ГС1 РУС
ИНН 7710026800 / КПП 770501001
ОГРН 1027700145890
Адрес: 115054, г.Москва, ул.Щипок, д.9/26, стр.3
Телефон: (495) 640-5308, (495) 730-7105

**ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год**

Ассоциация автоматической идентификации «ЮНИСКАН/ГС1 РУС» является негосударственной некоммерческой организацией в соответствии с Уставом. В 2020 году среднегодовая численность работников составила 35 человек.

Извлечение прибыли не является целью деятельности ГС1 РУС согласно п.п. 1.2. Устава. Источником финансирования ГС1 РУС в 2020 году являлись целевые поступления в виде ежегодных и вступительных членских взносов членов ассоциации. Срок использования данных целевых поступлений не определяется.

Бюджетных средств ГС1 РУС не получала.

Полученные средства расходовались на уставные цели согласно смете, утвержденной Правлением ГС1 РУС.

Остаток целевых средств на 01.01.2020 г. составлял 69.582.463,74 руб. В течение 2020 года поступило средств 256.867.019,00 руб. Израсходовано средств 229.873.811,96 руб. В 2020 году были произведены расходы на списание дебиторской задолженности, безнадежной к возврату – (150,00) руб. руб. и на уплату штрафа по акту ИФНС – (9.600,00) руб.

ГС1 РУС не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». При расчете налогооблагаемой прибыли не учитывались расходы на списание дебиторской задолженности, безнадежной к возврату – (244.227,27) руб. руб.

Полученный убыток в размере 244.227,31 руб. был отнесен к прочим расходам организации.

Остаток целевых средств на 01.01.2021 года составил 96.575.670,78 руб.

Единоличным исполнительным органом ГС1 РУС является генеральный директор. В 2020 году генеральным директором ГС1 РУС был Насонов Георгий Константинович, главным бухгалтером - Вечканов Сергей Юрьевич.

Взаимозависимыми лицами для ГС1 РУС являлись: ООО «ГС Сервис» и ООО «Центр правовых и бизнес услуг АйК». Годовой оборот услуг, полученных от ООО «ГС Сервис» составил 207.500,00 руб., от ООО «Центр правовых и бизнес услуг АйК» - 2.252.265,60 руб.

Бухгалтерский учет велся в соответствии с требованиями российского законодательства о бухгалтерском учете.

Амортизация по объектам основных средств не начислялась. Износ по объектам основных средств начислялся ежемесячно линейным способом. Учет начисленного износа ведется на забалансовом счете 010.

Оценки материалов при их передаче в эксплуатацию производится по средней себестоимости каждой номенклатурной единицы

Резервы на ремонт основных средств, сомнительных долгов, предстоящих расходов не создаются.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и состоит из «Бухгалтерского баланса», Отчета о финансовых результатах», «Отчета о целевом использовании средств» и приложений к ним.

В соответствии информацией Минфина РФ «Об особенностях формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности некоммерческих организаций (ПЗ-1/2015)». «Отчет об изменениях капитала Движение капитала» и «Отчет о движении денежных средств» не составлялись.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2020 год в «Отчете о целевом использовании средств» суммы целевых средств, израсходованных на взносы в некоммерческие организации показана в составе стр. 6313 «Расходы на целевые мероприятия» «-иные мероприятия».

В «Бухгалтерском балансе» по стр. 1360 показана информация о добавочном капитале организации.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках ГС1 РУС за 2020 год по формам, рекомендованным Приложением №3 к приказу Минфина РФ от 02.07.2010 г. №66н (в редакции Приказов Минфина РФ от 05.10.2011 г. №124н и от 04.12.2012 N 154н) представлены в Приложении к настоящей Пояснительной записке.

В таблице 2.1 Пояснений «Наличие и движение основных средств» в графе «Накопленная амортизация» показана сумма накопленной амортизации и начисленного по забалансовому счету 010 износа. В стр. 5200 на конец отчетного периода сумма износа составляет 17.879.128,77 руб., сумма амортизации – 3.843,18 руб.

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Ассоциация автоматической идентификации "ЮНИСКАН/ГС1 РУС"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2020 г.(тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка			
			первона- чальная	накопленная амортизация		первона- чальная	накопленная амортизация			первона- чальная	накоплен-ная амортизация	первона- чальная	накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	<u>—</u>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5130	1452	1452	1452
в том числе: Права на базу данных (вид нематериальных активов)	5131	1452	1452	1452

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной			
НИОКР - всего	5140	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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	принято к учету в качестве нематериальных активов	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 19 г.	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 19 г.	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>20</u> г. ¹	26487	(15602)	7077	(1957)	1957	(4239)	-	-	31607	(17884)
	5210	за 20 <u>19</u> г. ²	22018	(19086)	2707	(5837)	5837	(2353)	-	-	26487	(15602)
в том числе:	5201	за 20 <u>20</u> г. ¹	15910	(13365)	7077	(1511)	1511	(2322)	-	-	21476	(14176)
Машины и оборудование	5211	за 20 <u>19</u> г. ²	14710	(13446)	2707	(1507)	1507	(1426)	-	-	15910	(13365)
Транспортные средства	5202	за 20 <u>20</u> г. ¹	7599	(495)	0	(0)	0	(1485)	-	-	7599	(1980)
	5212	за 20 <u>19</u> г. ²	4163	(4163)	7599	(4163)	4163	(495)	-	-	7599	(495)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 20 <u>20</u> г. ¹	2930	(1702)	0	(446)	446	(430)	-	-	2484	(1686)
	5213	за 20 <u>19</u> г. ²	3097	(1439)	0	(167)	167	(430)	-	-	2930	(1702)
Другие виды ОС	5204	за 20 <u>20</u> г. ¹	48	(40)	-	(0)	0	(2)	-	-	48	(42)
	5214	за 20 <u>19</u> г. ²	48	(38)	-	(0)	0	(2)	-	-	48	(40)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 <u>19</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

0710005 с. 5

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 20 <u>20</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 <u>19</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. ¹	За 20 <u>19</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
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 (зalog и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>20</u> г. ¹	4300	-	-	(-)	-	-	-	4300	-
	5311	за 20 <u>19</u> г. ²	4300	-	-	(-)	-	-	-	4300	-
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹	4300	-	-	(-)	-	-	-	4300	-
Вклад в уставный капитал ООО "ГС Сервис"		за 20 <u>19</u> г. ²	4300	-	-	(-)	-	-	-	4300	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>19</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>20</u> г. ¹	4300	-	-	(-)	-	-	-	4300	-
	5310	за 20 <u>19</u> г. ²	4300	-	-	(-)	-	-	-	4300	-

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	--

4. Запасы**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>20</u> г. ¹	4643	(-)	2993	(2306)	-	-	х	5330	(-)
	5420	за 20 <u>19</u> г. ²	4779	(-)	2687	(2823)	-	-	х	4643	(-)
в том числе: <i>материалы</i>	5401	за 20 <u>20</u> г. ¹	4643	(-)	2993	(2306)	-	-	-	5330	(-)
	5421	за 20 <u>19</u> г. ²	4779	(-)	2687	(2823)	-	-	-	4643	(-)

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 <u>19</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>20</u> г. ¹	23380	(-)	26284	-	(23380)	(-)	-	-	26284	(-)
	5530	за 20 <u>19</u> г. ²	21978	(-)	23326	-	(21924)	(-)	-	-	23380	(-)
в том числе:	5511	за 20 <u>20</u>	23171	(-)	26236	-	(23171)	(-)	-	-	26236	(-)
Авансы выданные	5531	за 20 <u>19</u> г. ²	21924	(-)	23171	-	(21924)	(-)	-	-	23171	(-)
	5512	за 20 <u>20</u> г. ¹	209	(-)	48	-	(209)	(-)	-	-	48	(-)
Прочая дебиторская задолженность	5532	за 20 <u>19</u> г. ²	54	(-)	155	-	(0)	(-)	-	-	209	(-)
Итого	5500	за 20 <u>20</u> г. ¹	23380	(-)	26284	-	(23380)	(-)	-	x	26284	(-)
	5520	за 20 <u>19</u> г. ²	21978	(-)	23326	-	(21924)	(-)	-	x	23380	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

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	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 <u>19</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>20</u> г. ¹	783	1710	-	(783)	(-)	-	1710
	5580	за 20 <u>19</u> г. ²	760	783	-	(760)	(-)	-	783
в том числе: <i>поставщики и подрядчики</i>	5561	за 20 <u>20</u> г. ¹	783	1595	-	(783)	(-)	-	1595
	5581	за 20 <u>19</u> г. ²	655	783	-	(655)	(-)	-	783
<i>налоги и сборы</i>	5562	за 20 <u>20</u> г. ¹	0	115	-	(0)	(-)	-	115
	5582	за 20 <u>19</u> г. ²	105	0	-	(105)	(-)	-	0
<i>Задолженность перед персоналом</i>	5563	за 20 <u>20</u> г. ¹	0	0	-	(0)	(-)	-	0
<i>по оплате труда</i>	5583	за 20 <u>19</u> г. ²	0	0	-	(0)	(-)	-	0
Итого	5550	за 20 <u>20</u> г. ¹	783	1710	-	(783)	(-)	x	1710
	5570	за 20 <u>19</u> г. ²	760	783	-	(760)	(-)	x	783

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. ¹	За 20 <u>19</u> г. ²
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	(-)	(-)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹		За 20 19 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	20 20 г. ¹ 5910	-	-	(-)	-
	20 19 г. ² 5920	-	-	(-)	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.

2. Указывается предыдущий год.

3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

4. Указывается отчетная дата отчетного периода.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор

Насонов Г.К.

Главный бухгалтер

Вечканов С.Ю.