

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "ПЕРВЫЙ"
ЗА 2020 ГОД**

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ	3
1.1. Фирменное наименование	3
1.2. Место нахождения и контактная информация.....	3
1.3. Сведения о государственной регистрации	3
1.4. Идентификационный номер налогоплательщика	3
1.5. Отраслевая принадлежность по ОКВЭД2	3
1.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на ценные бумаги	3
1.7. Сведения об уставном капитале	3
1.8. Сведения об акциях.....	3
1.9. Данные об акционерах общества и правах владельцев акций	4
1.10. Ограничения в обращении ценных бумаг	4
1.11. Описание основных видов деятельности общества	4
1.12. Сведения о юридических лицах, участником которых является общество	4
1.13. Участие в промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях	4
1.14. Филиалы и представительства общества	5
1.15. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников Общества, а также об изменении численности сотрудников Общества	5
1.16. Сведения о санкциях к обществу и об участии в судебных процессах и проверках	5
2. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ	5
2.1. История создания и развития Общества	5
2.2. Организация работы по основному виду деятельности	5
2.3. Оказание услуг зарубежным клиентам	5
2.4. Источники сырья, материалов и услуг	5
2.5. Практика деятельности в отношении запасов	5
2.6. Сезонный характер деятельности	6
2.7. Будущие обязательства.....	6
3. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА	6
3.1. Структура органов управления общества	6
3.2. Коллегиальный и единоличный исполнительные органы общества.....	7
3.3. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью	7
3.4. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью	7
4. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА	7
4.1. Организация и методика ведения бухгалтерского учёта	7
4.2. Учет основных средств.....	7
4.3. Учет нематериальных активов	8
4.4. Учет материально-производственных запасов	8
4.5. Порядок учета расходов и формирование себестоимости продукции (работ, услуг)	8
4.6. Учет отдельных видов доходов и расходов.....	8
4.7. Учет дебиторской задолженности	9
4.8. Оценочные обязательства.....	9
5. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА В ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД	9
5.1. Отчет об основных результатах деятельности общества	9
5.2. Отчет о выплате объявленных дивидендов по акциям общества:	10
5.3. Существенные факты (события, действия), имевшие место в отчетном году:	10
6. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА	10
7. ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ИНФОРМАЦИЯ	10
7.1. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса	10
7.2. Пояснения к существенным статьям отчёта о финансовых результатах	13
7.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств	14
8. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ И БЕНЕФИЦИАРНЫЙ ВЛАДЕЛЕЦ	14
8.1. Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2020 г.	14
8.2. Операции со связанными сторонами.....	14
8.3. Бенефициарный владелец Общества	14
9. ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫЕ РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	14
9.1. Информация о финансовых рисках	14
9.2. Информация о других видах рисков	15
10. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	15
11. ПОЯСНЕНИЯ В ТАБЛИЧНОЙ ФОРМЕ	17

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Фирменное наименование

Язык	Полное	Сокращенное
На русском	Акционерное общество «Первый»	АО «Первый»
На английском	Joint Stock Company «The First»	JSC «The First»

1.2. Место нахождения и контактная информация

664017, Россия, г. Иркутск, микрорайон Радужный, д. 34А, офис 2

Телефон: (3952) 52-57-89

Адрес электронной почты: alm@fistvds.ru

1.3. Сведения о государственной регистрации

ОГРН – 1083812006101 от 21.10.2008 г.

Свидетельство: серия 38 № 002631452

Регистрирующий орган: Инспекция Федеральной налоговой службы по Свердловскому округу г. Иркутска

1.4. Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН – 3812107585

Свидетельство: серия 38 № 002613127

1.5. Отраслевая принадлежность по ОКВЭД2

Раздел J - Деятельность в области информации и связи

Класс 63 - Деятельность в области информационных технологий

Подкласс 63.1 - Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации, деятельность порталов в информационно-коммуникационной сети Интернет

Группа 63.11 - Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность

1.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на ценные бумаги

Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг осуществляет

Филиал АО «ПРЦ» в г. Иркутске ИНН 381010220 КПП 380802001, 664003 г.Иркутск, ул.Киевская, 7, офис 201

1.7. Сведения об уставном капитале

Размер уставного капитала: 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Уставный капитал состоит из 100 обыкновенных бездокументарных именных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая.

Уставный капитал АО «Первый» оплачен полностью. Внеочередным общим собранием акционеров от 09.11.2020 г. принято решение об увеличении уставного капитала до 3 млн. руб. путем дополнительного выпуска акций.

1.8. Сведения об акциях

Обществом в уставном капитале размещено 100 (Сто) обыкновенных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая. Уставный капитал оплачен полностью.

Общество вправе дополнительно выпустить объявленные акции в количестве 49 900 (Сорок девять тысяч девятьсот) штук номинальной стоимостью 100 рублей каждая. Внеочередным общим собранием акционеров от 09.11.2020 г. принято решение о дополнительном выпуске 29 900 шт. обыкновенных акций стоимостью 100 рублей каждая путем закрытой подписки. На конец отчетного периода дополнительные объявленные акции не выпущены.

Общество вправе размещать один или несколько типов привилегированных акций. В отчетный период привилегированные акции не размещались.

1.9. Данные об акционерах общества и правах владельцев акций

Фамилия, имя, отчество физического лица	Доля в уставном капитале
Гуральник Павел Александрович	85%
Чекушкин Игорь Анатольевич	10%
Чекушкин Алексей Анатольевич	5%

Каждый акционер общества имеет право в порядке, установленном действующим Законодательством РФ и при условии соблюдения требований Устава Общества:

- Принимать участие в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции;
- Получать пропорционально количеству имеющихся у него акций долю прибыли (дивиденды), подлежащей распределению среди акционеров;
- Получить в случае ликвидации Общества часть имущества пропорционально количеству принадлежащих ему акций;
- Получать информацию о деятельности Общества и знакомиться с бухгалтерскими и иными документами в установленном законодательством и Уставом порядке;
- Оспаривать, действуя от имени Общества, совершенные ею сделки по основаниям, предусмотренным законодательством РФ, и требовать применения последствий их недействительности;
- Требовать, действуя от имени Общества, возмещения причинённых Обществу убытков;
- Имеет право продать принадлежащие ему акции при условии соблюдения требований Устава и действующего законодательства РФ;
- Обладать преимущественным правом приобретения акций, продаваемых другими акционерами, по цене предложения третьему лицу пропорционально количеству акций, принадлежащих каждому из них;
- Обладать другими правами, предусмотренные Уставом Общества и действующим законодательством РФ.

1.10. Ограничения в обращении ценных бумаг

В Уставе Общества ограничения в обращении ценных бумаг не предусмотрены.

1.11. Описание основных видов деятельности общества

В соответствии с уставом деятельность Общества включает:

- создание инфраструктуры для хостинга;
- обработку данных и деятельность, связанная с обработкой данных;
- размещение информации и связанная с этим деятельность;
- проведение специальных действий, таких как web-хостинг, услуги потоковой передачи данных;
- интерактивное предоставление программного обеспечения (предоставление прикладного хостинга, прикладных программ);
- прочую деятельность, связанную с использованием вычислительной техники и информационных технологий;
- деятельность в области документальной электросвязи;
- прочую деятельность в области электросвязи;
- иную деятельность, не запрещенную действующим законодательством РФ.

На внеочередном общем собрании акционеров от 09.11.2020 г. утверждено дополнительное направление деятельности Общества – услуги в сфере технического обслуживания и ИТ-консалтинга для корпоративных заказчиков.

1.12. Сведения о юридических лицах, участником которых является общество

Общество не является участником других юридических лиц.

1.13. Участие в промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

Общество не участвует в промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях.

1.14. Филиалы и представительства общества

Филиалов и представительств Общество не имеет.

1.15. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников Общества, а также об изменении численности сотрудников Общества

Наименование показателя	2020	2019	2018
Среднесписочная численность сотрудников, чел.	23	22	31
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс. руб.	17 005,5	15 477,5	21 299,5
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, тыс. руб.	3 730,9	4 051,3	5 292,3

Возрастной состав сотрудников

Категория	2020	2019	2018
Сотрудники младше 25 лет	24%	12%	9%
Сотрудники от 25 до 35 лет	63%	76%	82%
Сотрудники старше 35 лет	13%	12%	9%

Образование сотрудников

Категория	2020	2019	2018
Среднее общее образование	26%	30%	15%
Среднее профессиональное образование	27%	25%	24%
Высшее образование	47%	45%	61%

1.16. Сведения о санкциях к обществу и об участии в судебных процессах и проверках

На Общество не наложено никаких санкций, Общество участвует в судебных процессах только в качестве информационного посредника (финансовых рисков не имеется), в проверках Общество не участвует.

2. ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

2.1. История создания и развития Общества

Акционерное общество «Первый» было создано и зарегистрировано ФНС 21 октября 2008 г. Общество создано на неопределенный срок с целью получения прибыли от оказания услуг хостинга как основного вида деятельности и сопутствующих услуг, не противоречащих уставу.

2.2. Организация работы по основному виду деятельности

Компания с момента создания ориентирована на предоставление услуг хостинга и специализируется на виртуальных серверах VDS или VPS по приемлемой ценовой политике. Целевая аудитория сфокусирована на юридические лица.

2.3. Оказание услуг зарубежным клиентам

Общество оказывает услуги зарубежным клиентам. Расчеты производятся в валюте РФ.

2.4. Источники сырья, материалов и услуг

Общество не осуществляет поставок товарно-материальных ценностей, в том числе импортных поставок, и не оказывает услуг по переработке сырья.

2.5. Практика деятельности в отношении запасов

Характер деятельности Общества не предполагает наличие активов, потребляемых либо продаваемых в рамках обычного операционного цикла. Основную долю запасов составляют комплектующие для использования при

создании и модернизации внеоборотных активов, а также при замене изношенных в период эксплуатации основных средств.

2.6. Сезонный характер деятельности

Услуги Общества не носят сезонного характера.

2.7. Будущие обязательства

Оценочная величина обязательства по оплате отпусков работников на 31.12.2020 г. составляет 1 366 тыс. руб.

3. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА

3.1. Структура органов управления общества

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Компетенция Общего Собрания акционеров Общества в соответствии с Уставом:

1. Внесение изменений и дополнений в устав Общества или утверждение устава Общества в новой редакции;
2. Реорганизация Общества;
3. Ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
4. Определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
5. Увеличение размера уставного капитала Общества;
6. Уменьшение размера уставного капитала Общества;
7. Образование исполнительного органа Общества (Генерального директора), досрочное прекращение его полномочий;
8. Утверждение аудитора Общества;
9. Утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов, и убытков Общества;
10. Определение порядка ведения Общего собрания акционеров;
11. Дробление и консолидация акций;
12. Принятие решений об одобрении сделок, в отношении которых имеется заинтересованность;
13. Принятие решений об одобрении крупных сделок;
14. Приобретение Обществом размещенных акций в случаях, предусмотренных законодательством РФ;
15. Принятие решений о создании Обществом других юридических лиц, об участии Общества в других юридических лицах и объединениях коммерческих организаций;
16. Утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;
17. Решение иных вопросов, предусмотренных Уставом и законодательством Российской Федерации.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества и на основании Устава имеет следующие полномочия:

1. осуществляет оперативное руководство деятельностью Общества;
2. имеет право первой подписи финансовых документов;
3. представляет интересы Общества во всех организациях, учреждениях, органах власти и суда;
4. выдает от имени Общества доверенности;
5. издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
6. осуществляет прием, увольнение работников Общества, применяет к ним меры поощрения и налагает на них дисциплинарные взыскания;
7. обеспечивает создание благоприятных и безопасных условий труда для работников Общества;
8. принимает решение о предъявлении от имени Общества претензий и исков к юридическим и физическим лицам и об удовлетворении претензий, предъявляемых Обществу;
9. заключает сделки от имени Общества;

10. решает вопрос о проведении Общего собрания акционеров Общества и об утверждении повестки дня;
11. утверждает отчеты об итогах выпуска (дополнительного выпуска) акций Общества;
12. решает иные вопросы деятельности, необходимые для достижения целей Общества и обеспечения его нормальной работы в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом, за исключением тех, которые относятся к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

3.2. Коллегиальный и единоличный исполнительные органы общества

Уставом Общества создание коллегиального исполнительного органа не предусмотрено.

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор:

Чекушкин Алексей Анатольевич

Год рождения: 1978

Период: октябрь 2008 г. – по настоящее время

Доля акций общества: 5%.

Вознаграждение генерального директора за отчетный год составило 4 144 748 руб. до вычета НДФЛ. Размер выплат определен трудовым договором.

3.3. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью

Для проверки и подтверждения правильности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество ежегодно привлекает аудитора, не связанного имущественными интересами с Обществом или его акционерами. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества аудитор составляет заключение.

3.4. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью

Аудитор Общества:

ООО АК «Аудит-Информ» (утвержден годовым общим собранием акционеров от 15.05.2020 г.

ОГРН (основной государственный регистрационный номер): 1033802457974

ИНН/КПП: 3827015880/ 381101001

Телефон: (3952) 95-71-74

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Аудиторская Ассоциация Содружество с 29.11.2016 г.

ОРНЗ (основной регистрационный номер записи в реестре СРО): 11606064142

4. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

4.1. Организация и методика ведения бухгалтерского учёта

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика по бухгалтерскому учёту, утверждённая приказом № 03-ПД от 31.12.2019 г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Бухгалтерская отчетность состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- отчета об изменениях капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Данные бухгалтерской отчетности за период, предшествующий отчетному, сопоставимы с данными за отчетный период. Существенных изменений содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним в отчетном периоде не принимались.

4.2. Учет основных средств

Учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 N 26н, и Методическими

указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными приказом Минфина России от 13.10.2003 N 91н.

В связи с особенностями технологического процесса, учет основных средств ведется по техническим характеристикам номенклатуры, без указания серийных номеров; учет комплектующих к серверам и серверным платформам (модули, процессоры, жесткие диски и т.п.), приобретенные не в составе серверов, учитываются в составе МПЗ, независимо от стоимости объекта, без указания серийного номера.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но стоимостью не более 40 000 руб., учитываются в составе материально-производственных запасов.

При наличии у одного объекта основных средств нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Различие сроков полезного использования частей объекта является существенным, если части объекта отнесены к разным амортизационным группам.

Начисление амортизации объектов основных средств производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом.

Затраты по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объектов учитываются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы». По завершению такие затраты увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств.

4.3. Учет нематериальных активов

Учет НМА осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 N 153н.

Ожидаемым сроком использования программных продуктов, созданных силами организации, считается 3 года в случае, если в свидетельстве о государственной регистрации права срок действия регистрации не прописан.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом, независимо от результатов деятельности Общества в течение установленного срока их полезного использования.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. По таким нематериальным активам амортизация не начисляется.

4.4. Учет материально-производственных запасов

Учет запасов осуществляется согласно ПБУ 5/01 "Учет материально-производственных запасов" и Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.2001 N 119н.

Приобретенные товары и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости, включая транспортно-заготовительные расходы на них. Способ списания запасов установлен по способу ФИФО.

4.5. Порядок учета расходов и формирование себестоимости продукции (работ, услуг)

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с деятельностью по обработке данных, размещению информации. Данные затраты учитываются на счете 20 "Основное производство" на котором формируется фактическая себестоимость выполненных работ и услуг. Аналитический учет ведётся по видам статей затрат:

- Амортизация ОС и НМА;
- Оплата труда;
- Страховые взносы;
- Налоги и сборы;
- Материальные расходы;
- Командировочные расходы;
- Прочие расходы.

4.6. Учет отдельных видов доходов и расходов

Расходы по приобретению для продажи покупателям в составе реализуемых программных продуктов (либо прямой продажи) доменных имен, программного обеспечения, IP-адресов, прочих активов (услуг), срок использования которых рассчитан более чем на один месяц, списываются единовременно в периоде приобретения и относятся к текущему отчетному периоду.

Расходы, произведенные организацией для личного потребления в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

К таким расходам относятся лицензионное программное обеспечение, коды, ключи активации, электронные сертификаты техподдержки оборудования и т.п.

4.7. Учет дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность, обязательство по которой не обеспечено залогом, поручительством, банковской гарантией и удержанием имущества должника, а также иными способами, предусмотренными законом или договором, признается сомнительной с учетом следующих обстоятельств:

- невозможность удержания имущества должника;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

4.8. Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Общество признает оценочные обязательства:

- по оплате отпусков работников;
- по выплате вознаграждений по итогам работы за год (в случае принятия решения об их выплате).

Оценочные обязательства в отношении ожидаемых убытков от деятельности организации в целом, либо от отдельных видов ее деятельности, видов продукции (работ, услуг) и от иных факторов не признаются в бухгалтерском учете.

5. ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА В ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД

Приоритетными направлениями деятельности Общества в отчетный период были услуги хостинга на виртуальных серверах и обеспечение технической поддержки. Возросла доля услуг по техническому обеспечению корпоративного сектора. Также в 2020 году получена очередная выплата в соответствии с договоренностью о передаче прав и обязанностей от 28.06.2018 г.

5.1. Отчет об основных результатах деятельности общества

Таблица 51, тыс. руб.

Основные результаты деятельности

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Выручка	105 768	103 775	173 066
Валовая прибыль	5 612	-28 445	31 612
Налог при УСН	1 258	1 439	1 399
Чистая прибыль (убыток)	9 666	-21 599	36 002
Стоимость чистых активов	71 284	61 618	83 217

Налог, уплачиваемый при применении упрощенной системы налогообложения, отражен по строке 2410 Отчета о финансовых результатах.

В отчетный период зафиксирован положительный финансовый результат, свидетельствующий о своевременных мерах, направленных на удержание платежеспособного спроса и оптимизацию текущих

расходов.

Результаты, достигнутые обществом, показывают уверенное закрепление в B2B сегменте и выход на уровень безубыточности. Рост величины чистых активов обусловлен:

- высвобождением малоликвидного имущества непроизводственного назначения;
- погашением долгосрочной кредиторской задолженности в форме полученного займа
- планомерной работой над снижением уровня за кредитованности

Прибыль по итогам отчетного года связана с:

- стабильным спросом на услуги Общества
- консолидацией производственных активов
- завершением ремонтных работ в собственном помещении
- обеспечением автономности работы программных модулей от сторонних поставщиков

Главным образом, проведена комплексная работа над оптимизацией расходов и актуализацией рыночного предложения, чтобы удержать спрос на уровне прошлых лет, несмотря на общее снижение деловой активности в корпоративном сегменте вследствие новых вызовов и пересмотра собственных затратных статей клиентами в период вирусной пандемии.

5.2. Отчет о выплате объявленных дивидендов по акциям общества:

Согласно решениям общих собраний акционеров, за предыдущие годы прибыль Общества не распределялась, выплата дивидендов не объявлялась.

5.3. Существенные факты (события, действия), имевшие место в отчетном году:

Общим собранием акционеров от 15.05.2020 г. одобрена крупная сделка по продаже нежилого помещения, которое не используется в производственной деятельности Общества, вместе с частью земельного участка под ним. Сделка была оформлена 18.06.2020 г., в результате которой закрылся долг Общества перед покупателем и появилось право требования неоплаченной суммы в размере 9 млн руб., обеспеченной залогом реализованного имущества.

Других существенных фактов (событий, действий) в отчетный период не происходило.

6. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

На следующий отчетный период Общество сохранит направление услуг хостинга в качестве приоритетного. С целью занятия большей рыночной ниши среди юридических лиц будет как продолжать развиваться сервисная модель оказания услуг на базе собственного программного обеспечения, так и расширяться предложение услуг технического обеспечения и оказания информационных услуг в сфере ИТ для бизнеса.

7. ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ИНФОРМАЦИЯ

7.1. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Таблица 71, тыс. руб.

Изменение стоимости основных средств (строка 1150)

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Стоимость основных средств на начало отчетного года	44 829	49 640	67 312
Увеличение стоимости основных средств, всего	5 281	24 668	18 011
в т.ч.: поступило новых объектов	5 281	21 383	15 991
увеличение стоимости объектов в результате достройки, дооборудования, реконструкции	-	3 329	2 020
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	22 267		35 682
в т.ч.: продажа основных средств	16 681	6 651	-
начисленная амортизация за период	5 586	22 871	35 682
Стоимость основных средств на конец отчетного года	27 843	44 829	49 640
Незавершенные капитальные вложения	-	-	115

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации на конец 2020 года нет.

В течение отчетного года основных средств, полученных по договорам лизинга, АО «Первый» не имеет. Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

В 2020 году активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались.

Таблица 72, тыс. руб.

Отложенные налоговые активы (строка 1180), отложенные налоговые обязательства (строка 1420)

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Отложенные налоговые активы	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	-	-	-

Компания не является плательщиком налога на прибыль и не применяет ПБУ 18/02, в связи с чем не отражает в отчетности отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства.

Таблица 73, тыс. руб.

Прочие внеоборотные активы (строка 1190)

Наименование актива	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Расходы будущих периодов со сроком использования больше 12 мес.	4 826	8 434	-

Таблица 74, тыс. руб.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (строка 1220)

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.	2018 г.
НДС по приобретенным ценностям	-	-	-

Компания не является плательщиком налога на добавленную стоимость и учитывает НДС в стоимости приобретаемых ценностей. В отчетном периоде материальных ценностей для деятельности, облагаемой НДС, не приобреталось. В отчете о движении денежных средств суммы платежей (строки 4121, 4221) включают НДС, размер НДС в выплатах поставщикам за 2020 год составил 6 497,5 тыс. руб.

Таблица 75, тыс. руб.

Дебиторская задолженность (строка 1230)

Вид дебиторской задолженности	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Долгосрочная (свыше 12 мес.) задолженность покупателей и заказчиков	30 000	35 000	42 500
Краткосрочная (до 12 мес.) задолженность покупателей и заказчиков	16 392	8 363	9 676
Задолженность по авансам, выданным поставщикам	715	778	8 471
Прочая дебиторская задолженность	584	82	99
ИТОГО	47 691	44 223	60 745

Произошло качественное улучшение структуры дебиторской задолженности, в которой выбыл просроченный долг, нереальный к взысканию. Краткосрочная задолженность покупателей на 55% сформирована неоплаченной частью крупной сделки по продаже нежилого помещения на Декабрьских событиях.

Таблица 76, тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

Денежные средства	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Расчетный счет	9 564	5 324	8 617
Валютный счет	-	3	13
ИТОГО	9 564	5 327	8 630

Таблица 77, тыс. руб.

Прочие оборотные активы (строка 1260)

Наименование актива	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Расходы будущих периодов со сроком использования не более 12 мес.	351	497	909
Почтовые марки	1	4	4

Уставный капитал (строка 1310)

Категория акций	Общий объем, шт.	Номинальная стоимость одной акции, руб.	Доля уставного капитала, проц.
Обыкновенные акции	100 шт.	100 руб.	100%
Привилегированные акции	-	-	-

Акции Эмитента за пределами Российской Федерации не обращаются.

По состоянию на 31 декабря 2020 года АО «Первый» собственных выкупленных акций не имеет.

Таблица 79, тыс. руб.

Переоценка внеоборотных активов (строка 1340)

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Переоценка ОС	-	-	-
Переоценка НМА	-	-	-

Переоценка внеоборотных активов не проводилась.

Таблица 80, тыс. руб.

Добавочный капитал (без переоценки) (строка 1350), резервный капитал (строка 1360)

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Добавочный капитал (без переоценки)	-	-	-
Обязательный размер резервного капитала (5% уставного капитала)	0,5	0,5	0,5

По состоянию на 31.12.2020 г. резервный фонд общества сформирован полностью, другие специальные фонды в отчетный период не формировались.

Таблица 81, тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370)

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Чистая прибыль (убыток)	9 666	-21 599	36 002
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	71 273	61 607	83 206

Накопленный уровень нераспределенной прибыли связан с тем, что согласно решениям общих собраний акционеров, за предыдущие годы прибыль Общества не распределялась, дивиденды не выплачивались.

Таблица 82, тыс. руб.

Кредиторская задолженность (строка 1520)

Вид кредиторской задолженности	2020 г.	2019 г.	2018 г.
перед поставщиками и подрядчиками	3 360	15 411	989
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	390	428	453
по авансам полученным	11 994	11 701	13 162
прочая кредиторская задолженность	168	133	105
ИТОГО	15 912	27 674	14 710

Заметно снизилась доля неоплаченных услуг поставщикам и подрядчикам, что связано с недостатком ликвидности у контрагентов на фоне общемировых ограничений, вызванных коронавирусной инфекцией. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Таблица 83, тыс. руб.

Доходы будущих периодов (строка 1520)

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Доходы, полученные в счет будущих периодов	1 763	2 086	2 410
Безвозмездные поступления	-	-	-
Поступления по недостачам, выявленным за прошлые годы	-	-	-
Разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостачам ценностей	-	-	-

7.2. Пояснения к существенным статьям отчёта о финансовых результатах

Таблица 84, тыс. руб.

Прочие доходы (строки 2310, 2320, 2340)

Прочие доходы	2020 год		2019 год	
	сумма	проц.	сумма	проц.
Проценты к получению, в том числе:	243	1%	314	1%
по договорам банковского счета	243	1%	134	0,4%
по коммерческому кредиту	-	-	180	0,5%
Доходы от участия в других организациях	-	-	-	-
Прочие операционные доходы, в том числе:	22 920	99%	33 066	99%
доходы, связанные с выбытием материалов	-	-	15 000	45%
доходы, связанные с выбытием ОС	20 000	86%	10 000	30%
доходы, от сдачи имущества в аренду	2 539	11%	7 366	22%
доходы от нематериальных активов	324	1%	323	1%
курсовые разницы	45	0,2%	40	0,1%
прочие доходы	12	0,1%	337	0,9%
ИТОГО	23 163	100%	33 380	100%

Таблица 85, тыс. руб.

Прочие расходы (строки 2330, 2350)

Прочие расходы	2020 год		2019 год	
	сумма	проц.	сумма	проц.
Проценты к уплате, в том числе:	295	2%	1 953	8%
проценты по кредитам и займам	295	2%	1 953	8%
Прочие расходы, в том числе:	17 529	98%	22 896	92%
расходы, связанные с выбытием материалов	-	-	15 479	62%
расходы, связанные с выбытием ОС	16 682	94%	6 651	27%
услуги банка	147	1%	121	0,5%
курсовые разницы	55	0,3%	23	0,1%
подарки, материальная помощь	206	1%	177	0,7%
проведение мероприятий	350	2%	86	0,4%
резерв по сомнительным долгам	-	-	231	0,9%
прочие	90	1%	128	0,7%
ИТОГО:	17 824	100%	24 849	100%

Таблица 86, тыс. руб.

Прибыль на акцию (строки 2900, 2910)

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год	9 666	-21 599
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении, акций	100	100
Базовая прибыль (убыток) на акцию	97	-216
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	-	-

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года учитывалось, что акции АО «Первый» не выкупались (приобретались) самим АО «Первый».

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

7.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Ежегодная инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводилась на основании приказа генерального директора № 03-ПД от 30.12.2020 г. в период с 31.12.2020 г. по 31.12.2020 г.

8. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ И БЕНЕФИЦИАРНЫЙ ВЛАДЕЛЕЦ

8.1. Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2020 г.

Фамилия, имя, отчество физического лица	Основание для признания стороны связанной	Дата наступления основания	Доля участия лица в уставном капитале, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций, %
Гуральник Павел Александрович	Аффилированное лицо – имеет право распоряжаться более чем 20 процентами от общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал	21.06.2010	85%	85%
Чекушкин Алексей Анатольевич	Аффилированное лицо – осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа	21.10.2008	5%	5%

8.2. Операции со связанными сторонами

В отчетном году хозяйственных операций со связанными сторонами не проводилось.

8.3. Бенефициарный владелец Общества

В соответствии со ст. 3 Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ бенефициарным владельцем общества является Гуральник Павел Александрович – лицо, которое имеет преобладающее участие более 25% в капитале и имеет возможность контролировать действия Общества.

9. ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫЕ РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

9.1. Информация о финансовых рисках

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют. АО «Первый» наиболее чувствителен к возможному повышению цен на серверное оборудование и комплектующие, поскольку основная деятельность базируется на непрерывно модернизируемом аппаратном обеспечении. В целях управления данным риском организация имеет несколько контрактов на поставку оборудования с рядом крупных поставщиков, действующих на рынке продолжительное время. Помимо этого, квалифицированный кадровый состав позволяет эффективно использовать имеющиеся аппаратные ресурсы в условиях кратковременных колебаний рыночных цен, не вызванных складывающейся конъюнктурой. Степень влияния рыночного риска на долгосрочное осуществление деятельности организации оценивается как незначительное. Расчеты в валюте в ходе операционной деятельности не представляют существенной доли, в силу чего риски, связанные с изменением процентных ставок и курсов валют, отсутствуют. Так же отсутствуют риски,

обусловленные экономическим положением отдельных регионов или контрагентов, поскольку услуги хостинга оказываются безотносительно региона широкому сегменту целевых потребителей. За отчетный год не произошло изменений в стратегическом положении компании и оценке существующих рисков по сравнению с прошлым периодом.

В отчетный период общество не привлекало заемных средств, и придерживается политики оказания услуг на предоплатной основе, закрепленной публичным договором-офертой. Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.

Размер краткосрочной задолженности на конец отчетного года составляет 19 041 тыс. руб., уменьшившись на 12 130 тыс. руб. с предыдущего года. При этом текущие (оборотные) активы выросли до 57 607 тыс. руб., покрывая обязательства с коэффициентом текущей ликвидности на уровне 3,0.

9.2. Информация о других видах рисков

Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, др. Как для внутреннего рынка, так и для внешнего, компания не подвержена правовому риску в разумных масштабах.

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении на территории отдельных регионов, в деятельности компании отсутствуют.

Компания не имеет заметных рисков, обусловленных деятельностью связанных сторон, возможностью истечения сроков действия патентов, лицензий.

10. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

В отчетном году общество не осуществляло деятельность в области научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ.

Общество не осуществляло деятельность, приводящую к ухудшению экологической обстановки, в связи с этим затрат по экологической деятельности в отчетном году не возникало.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

В связи с распространением коронавирусной инфекции в мире с начала отчетного года Обществом решен вопрос организации безопасного и непрерывного продолжения осуществления деятельности в условиях удаленной работы всех сотрудников. Рабочие места сотрудников технически оборудованы, при этом не потребовалось изменения действовавших бизнес-процессов, т.к. высокая степень их автоматизации с сохранением возможности сплошного контроля является приоритетом руководства Общества независимо от внешних обстоятельств. В настоящих условиях налаженные процессы могут эффективно функционировать неограниченное время даже без ограничений, накладываемых пандемией.

Деятельность Общества не отнесена Правительством РФ и региона к наиболее пострадавшим отраслям в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции. При этом Общество, как субъект малого предпринимательства, воспользовалось пониженными тарифами для начисления страховых взносов начиная со 2 квартала 2020 года. Выручка Общества позволяет иметь достаточный объем ликвидных средств для продолжения оказания услуг на предоплатной основе и не прибегать к заемному финансированию. На фоне развития ИТ-сферы и расширения предложения интернет-услуг, ожидается стабильный спрос на услуги провайдера в краткосрочной перспективе, и растущий спрос в среднесрочной.

Для исключения дополнительных рисков, связанных с возможным ухудшением общей экономической ситуации в стране и падением спроса, компания планирует развивать новое утвержденное направление деятельности, становящееся все более популярным в корпоративной среде.

Для ссылок на разделы настоящих пояснений в формах отчетности использованы следующие коды:

Коды пояснения в отчетности	Ссылки в пояснениях
Бухгалтерский баланс: т.72, т.73, т.74, т.76, т.77, т.78, т.79, т.80, т.81, т.83	Раздел 7: таблицы 72, 73, 74, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 83
Отчет о финансовых результатах: т.51, т.79, т.84, т.85, т.86	Раздел 5: п. 5.1 Раздел 7: таблицы 79, 84, 85, 86

Генеральный директор

А.А. Чекушкин

«08» февраля 2021 года

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	79	(21)	-	-	-	(9)	-	-	-	79	(30)
	5110	за 2019г.	79	(12)	-	-	-	(9)	-	-	-	79	(21)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	79	(21)	-	-	-	(9)	-	-	-	79	(30)
	5111	за 2019г.	79	(12)	-	-	-	(9)	-	-	-	79	(21)

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	-	-	-

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

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

Руководитель _____
(подпись)

**Чекушкин Алексей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	5 281	-	(5 281)	-
	5250	за 2019г.	115	24 596	-	(24 712)	-
в том числе:							
Велотренажер	5241	за 2020г.	-	82	-	(82)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Оборудование ВКС для переговорной комнаты	5242	за 2020г.	-	47	-	(47)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
ИБП_источник бесперебойного питания	5243	за 2020г.	-	55	-	(55)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Монитор LG 34"	5244	за 2020г.	-	66	-	(66)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Телевизор Samsung	5245	за 2020г.	-	50	-	(50)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автоматический выключатель резерва	5246	за 2020г.	-	69	-	(69)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервер Tisserver Core i9-10900K	5247	за 2020г.	-	1 676	-	(1 676)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервер Intel H2224 XXLR3	5248	за 2020г.	-	925	-	(925)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Серверная платформа AMD 5900X	5249	за 2020г.	-	1 968	-	(1 968)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервер Intel Core i9-10900K		за 2020г.	-	344	-	(344)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение (301,5 кв.м, этаж 4)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	30	330	-	(360)	-
Нежилое помещение (851,3 кв.м, этаж 4, 5, тех.этаж)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	85	2 184	-	(2 269)	-
Земельный участок		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	5 022	-	(5 022)	-
Система вентиляции		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	700	-	(700)	-
Стабилизатор		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	66	-	(66)	-
Ноутбук Huawei MateBook D (Marconi-W50G)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	57	-	(57)	-
Радужный 34 А: Часть нежилого помещения общей площадью 479,2 кв. м.		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	16 022	-	(16 022)	-

Ноутбук Apple MacBook 15.4"	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	216	-	(216)

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	-	3 329
в том числе:			
Дек.Соб._Нежилое помещение (301,5 кв.м, этаж 4)	5261	-	360
Дек.Соб._Нежилое помещение (851,3 кв.м, этаж 4, 5, тех.этаж)	5262	-	2 269
Система вентиляции воздуха	5263	-	700
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 _____
(подпись)

**Чекушкин Алексей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г. _____

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____
(подпись)

**Чекушкин Алексей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

8 февраля 2021 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 _____
(подпись)

**Чекушкин Алексей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	35 000	-	-	-	(5 000)	-	-	-	-	-	30 000	-
	5521	за 2019г.	42 500	-	-	-	(7 500)	-	-	-	-	-	35 000	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	35 000	-	-	-	(5 000)	-	-	-	-	-	30 000	-
	5522	за 2019г.	42 500	-	-	-	(7 500)	-	-	-	-	-	35 000	-
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.	9 454	(231)	10 154	-	(2 416)	-	(231)	-	-	499	17 691	-
	5530	за 2019г.	18 546	(300)	6 768	-	(15 880)	-	(300)	-	21	-	9 454	(231)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	8 594	(231)	9 812	-	(2 014)	-	(231)	-	-	-	16 392	-
	5531	за 2019г.	9 976	(300)	6 383	-	(7 765)	-	(300)	-	-	-	8 594	(231)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	778	-	336	-	(399)	-	-	-	-	-	715	-
	5532	за 2019г.	8 471	-	383	-	(8 076)	-	-	-	-	-	778	-
Прочая	5513	за 2020г.	82	-	6	-	(3)	-	-	-	-	499	584	-
	5533	за 2019г.	99	-	1	-	(39)	-	-	-	21	-	82	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	44 454	(231)	10 154	-	(7 416)	-	(231)	X	X	X	47 691	-
	5520	за 2019г.	61 046	(300)	6 768	-	(23 380)	-	(300)	X	X	X	44 454	(231)

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	-	-	231	231	300	300
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	231	231	300	300
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.	10 583	-	-	(10 583)	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	34 998	-	-	(24 415)	-	-	-	-	10 583
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	10 583	-	-	(10 583)	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	16 264	-	-	(5 681)	-	-	-	-	10 583
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	18 734	-	-	(18 734)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	27 753	6 118	308	(18 765)	-	-	-	499	15 912
	5580	за 2019г.	14 710	19 668	1 961	(8 606)	-	-	21	-	27 753
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	15 411	1 207	3	(13 262)	-	-	-	-	3 360
	5581	за 2019г.	989	15 240	-	(818)	-	-	-	-	15 411
авансы полученные	5562	за 2020г.	11 701	4 760	-	(4 467)	-	-	-	-	11 994
	5582	за 2019г.	13 162	4 313	-	(5 774)	-	-	-	-	11 701
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	428	60	10	(608)	-	-	-	499	390
	5583	за 2019г.	453	-	7	(53)	-	-	21	-	428
кредиты	5564	за 2020г.	79	-	295	(373)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	1 953	(1 875)	-	-	-	-	79
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	133	90	-	(55)	-	-	-	-	168
	5586	за 2019г.	105	114	-	(87)	-	-	-	-	133
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	38 336	6 118	308	(29 348)	-	X	X	X	15 912
	5570	за 2019г.	49 708	19 668	1 961	(33 021)	-	X	X	X	38 336

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 _____
(подпись)

**Чекушкин Алексей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	16 488	14 207
Расходы на оплату труда	5620	17 133	15 345
Отчисления на социальные нужды	5630	3 603	4 320
Амортизация	5640	5 595	22 880
Прочие затраты	5650	57 337	75 468
Итого по элементам	5660	100 156	132 220
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	100 156	132 220

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

Руководитель _____
(подпись)

**Чекушкин Алексей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

8 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	1 332	1 979	(1 945)	-	1 366
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Чекушкин Алексей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

8 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	9 000	-	-
в том числе:				
Залог помещения на Дек Соб 851,3 кв.м, непогашенный остаток	5801	9 000	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Чекушкин Алексей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

8 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 _____
(подпись)

**Чекушкин Алексей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.