

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
ООО «ЛАНИТ-Интеграция»**

СОДЕРЖАНИЕ

ООО «ЛАНИТ-ИНТЕГРАЦИЯ».....	1
I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	3
1. Информация об Обществе	3
II. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.....	5
1. Основа составления	5
2. Активы и обязательства в иностранных валютах.....	5
3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	5
4. Нематериальные активы	5
5. Научно исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	6
6. Основные средства	6
7. Незавершенные вложения во внеоборотные активы	6
8. Финансовые вложения	6
9. Запасы	7
10. Расходы будущих периодов.....	7
11. Дебиторская задолженность	8
12. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	8
13. Уставный, добавочный и резервный капитал	9
14. Кредиты и займы полученные.....	9
15. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	9
16. Расчеты по налогу на прибыль	10
17. Доходы.....	10
18. Расходы.....	10
19. Изменения в учетной политике Общества.....	11
III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	11
1. Нематериальные активы	11
2. Результаты исследований и разработок	11
3. Основные средства	11
4. Финансовые вложения	11
5. Запасы	12
6. Дебиторская задолженность	12
7. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	13
8. Капитал	14
9. Кредиторская задолженность	16
10. Налоги	17
11. Выручка от продаж.....	17
12. Расходы по обычным видам деятельности.....	18
13. Прочие доходы и прочие расходы	18
14. Связанные стороны.....	19
15. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	19
16. События после отчетной даты.....	19

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «ЛАНИТ-Интеграция»

Юридический адрес: 125009, Москва г, Газетный пер, дом № 9, строение 7 эт. 1, пом. I, ком. 4.

Дата государственной регистрации: 28 июля 2008 г.

ОГРН: 1087746887634

ИНН: 7701793872

КПП: 770301001

Зарегистрировано в ИФНС России №3 по г. Москве 29.06.2009г.

свидетельство 77 №011424007

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 1456 человек (31 декабря 2019 г. – 1005 человек, 31 декабря 2018 г. – 694 человека).

Основным видом деятельности ООО «ЛАНИТ-Интеграция» является предоставление предприятиям и организациям различных отраслей ИТ – оборудования ведущих мировых производителей (Cisco, HP, IBM, и др) проектирование и монтаж Структурированных кабельных систем.

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

На 31 декабря 2020 года Общество имеет следующие обособленные подразделения:

Наименование	Дата постановки на учет	Адрес регистрации	КПП
ОП г. Воронеж	12.02.2020	394004, г. Воронеж, ул. Ленинградская, д.31б, инвентарный номер 6854, литер 211 (2 этаж, помещение №17)	366345001
ОП г.Санкт Петербург	09.01.2019	197342, г.Санкт-Петербург, ул. Белоостровская, д.17,2,305	781445001

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет 5 000 000 рублей.

Бенефициарным владельцем является Генс Филипп Георгиевич

Фамилия, имя и (если иное не вытекает из закона или национального обычая) отчество	Генс Филипп Георгиевич	
Дата рождения	07.07.1979	
Место рождения	Город МОСКВА	
Гражданство (подданство)	Российская Федерация	
Реквизиты документа, удостоверяющего личность	Наименование документа	Паспорт РФ
	Серия и номер документа	4509 273698
	Дата выдачи документа	03.10.2007
	Наименование органа, выдавшего документ	Отделением по району «Гагаринский» ОУФМС России г. Москвы
	Код подразделения (если имеется)	770-115
Адрес места жительства (регистрации)	г. Москва, Университетский проспект, д. 4, кв. 35	
Доля участия (в процентах):	100%	

Лицами, оказывающими влияние на принятие управленческих решений, являются:

Генеральный директор – Башилов Виталий Юрьевич,

Управляющий директор – Маршанкулов Мурат Джашауович

Вознаграждения за 2020 год составляют:

Работник	Всего начислено, тыс. руб.	НДФЛ	Выплачено
Башилов В.Ю.	3 096	402	2 694
Маршанкулов М.Д.	12 002	1 560	10 442

Отчетность подготовлена на основе правил и требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету и отчетности в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

I. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, кроме основных средств, нематериальных активов и оценочных обязательств.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курсы валют составили 73,8757 руб. за 1 доллар США на 31 декабря 2020 г. (31 декабря 2019 г. – 60,9057 руб., 31 декабря 2018 г. – 69,4706 руб.), 90,6824 руб. за 1 евро на 31 декабря 2020 г. (31 декабря 2019 г. – 69,3406 руб., 31 декабря 2018 г. – 79,4605 руб.).

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены исключительные права на созданные Обществом товарные знаки на различные виды продукции. Амортизация этих активов начислена линейным способом исходя из сроков полезного использования, установленных приказом генерального директора по сроку действия полученных патентов.

Срок полезного использования нематериальных активов и способ определения их амортизации ежегодно проверяются Обществом на необходимость уточнения.

Корректировки, возникшие в связи с изменением срока полезного использования, способа начисления амортизации, отражаются в учете и отчетности как изменения в оценочных значениях.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

5. Научно исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Расходы на завершённые научно исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОК и ТР) в отчетном периоде не производились.

6. Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Завершённые строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2011, учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства (за исключением земельных участков) показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

Переоценка основных средств не производится.

Общество не создает резерв на ремонт основных средств.

7. Незавершённые вложения во внеоборотные активы

Незавершённые вложения во внеоборотные активы на 31.12.2020 года отсутствуют.

8. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Не признаются финансовыми вложениями инвестиции, не способные приносить Компании экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью в результате его обмена, использования при погашении обязательств Компании, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п. (п.2 ПБУ 19/02).

К таким вложениям относятся займы, предоставляемые на беспроцентной основе. Дебиторская задолженность, приобретенная на основании договора уступки права требования, с целью проведения взаиморасчетов (сумма, уплаченная по договору уступке равна сумме долга), а не с целью извлечения дохода (учитывается в составе дебиторской задолженности);

Единицей учета финансовых вложений является однородная совокупность финансовых вложений к однородным вложениям относятся: финансовые вложения в доли (паи) – каждая доля (пай) в уставном (складочном) капитале другой организации.

Предоставленные займы, депозитные вклады в кредитных учреждениях учитываются по каждой единице вложений.

Стоимость активов, принятых к учету в качестве финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при их выбытии оценивается по методу первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

9. Запасы

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, включая транспортно-заготовительные расходы, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). К фактическим затратам на приобретение материалов относятся суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу) на основании полученных первичных документов.

В случаях, когда согласно договору, транспортно-заготовительные расходы не включаются поставщиком в стоимость материалов, указанную в товарной накладной, а выставляются для оплаты отдельно в виде приложенного к данной накладной акта на транспортные услуги, то эти расходы учитываются в себестоимости материалов, при этом стоимость ТЗР, указанная в акте, распределяется пропорционально стоимости материалов. Списание стоимости материалов на счета затрат производится по фактической себестоимости, включающей ТЗР.

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам. При выбытии оценка товаров производится по средней себестоимости.

10. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

11. Дебиторская задолженность

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налогом на добавленную стоимость.

Задолженность поставщиков и подрядчиков показана в бухгалтерском балансе за минусом налога на добавленную стоимость по выданным авансам и предоплатам.

12. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления»/ «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств в случае несущественности указанных видов денежных потоков или при условии, что поступления и платежи относятся

к одному из указанных выше видов. При этом поступления и платежи, относящиеся к различным видам денежных потоков (в частности, платежи, представляющие потери от валютно-обменных операций, и поступления в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам) отражаются развернуто в составе статей «Прочие поступления» и «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств.

13. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Уставный капитал отражен в сумме внесенных денежных средств участником Общества и сумме уставных капиталов других юридических лиц присоединённых в ходе реорганизации Общества.

Добавочный капитал и резервный фонд в Общества не создавался.

14. Кредиты и займы полученные

При привлечении Обществом заемных средств сумма причитающихся к оплате процентов относилась на прочие расходы.

Дополнительные расходы, связанные с получением кредита (займа), такие как суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, за экспертизу договора займа (кредитного договора), иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов), относились на прочие расходы в том отчетном периоде, к которому они относятся.

15. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Оценочное обязательство под будущие выплаты отпускных на конец отчетного года определено в величине, равной произведению среднедневного фонда оплаты труда работников Общества за отчетный год (с учетом соответствующей суммы начисленных страховых взносов) на количество дней отпуска, неизрасходованных работниками Компании на конец отчетного года.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но при их наличии раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

16. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включены в показатели строк «Изменение отложенных налоговых активов» и «Изменение отложенных налоговых обязательств» отчета о финансовых результатах.

17. Доходы

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признавалась по мере отгрузки готовой продукции, товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

18. Расходы

Расходы по обычным видам деятельности учитываются на следующих бухгалтерских счетах:

- 20 «Основное производство»- расходы основного производства, которые прямо относятся на определенный вид деятельности (прямые)
- 26 «Общехозяйственные расходы»- управленческие расходы

Порядок признания управленческих расходов:

Управленческие расходы не распределяются между видами деятельности, а полностью списываются по окончании отчетного периода в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на доставку продукции покупателям, расходы на рекламу и т.п. Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются расходы не связанные с изготовлением и продажей продукции, с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и продажей товаров.

19. Изменения в учетной политике Общества

Изменения в учетной политике Общества на 2021 год

Существенные изменения, которые оказывают влияние на показатели бухгалтерской отчетности, в учетную политику Общества на 2021 год не вносились.

II. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Обесценение нематериальных активов

По состоянию на 31.12.2020 тест на обесценение нематериальных активов не проводился ввиду отсутствия признаков обесценения.

Нематериальные активы, стоимость которых полностью погашена

В составе нематериальных активов по состоянию на отчетную дату учитываются объекты, стоимость которых полностью погашена. Информация по указанным объектам приведена в разделе 1.3 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Указанные объекты не списаны, поскольку Общество продолжает использовать их в своей деятельности.

2. Результаты исследований и разработок

В отчетном году отсутствуют приобретенные (созданные) результаты НИОК и ТР.

3. Основные средства

Основные средства, полученные в лизинг

Общество в отчетном году не получало в лизинг основные средства.

4. Финансовые вложения

Информация по финансовым вложениям приведена в разделе 3.1 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.1 Долгосрочные финансовые вложения

Вид финансовых вложений	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Паи и акции	27	22	0
Итого финансовых вложений	27	22	0

5.2 Краткосрочные финансовые вложения

Займы выданные

Вид займов выданных	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Займы организациям	3 115	12 295	10 800
Займы работникам организации	-	11 753	12 860
Итого предоставленные займы	3 115	24 048	23 660

5. Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов в разрезе групп и с построчной расшифровкой:

- Материалы (сырье и прочие материалы)
- Товары (сопутствующие товары для перепродажи)
- Прочие запасы и затраты
- Затраты в незавершенном производстве.

В группе «Прочие запасы и затраты» учитываются:

	31.12.2020 тыс. руб.	31.12.2019 тыс. руб.	31.12.2018 тыс. руб.
Расходы на продажу (транспортные расходы)	782	295	0
Итого	782	295	0

Дополнительная информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, видов их приведена в разделе 4.1 «Запасы» табличной части Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Показатели табличной части по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков, а также затраты на изготовление материально-производственных запасов в своем производстве, произведенные в отчетном периоде.

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования на производство и продажу готовой продукции, выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов).

Показатели по графе «Оборот запасов между их группами (видами)» включают изменение отдельных групп (видов) запасов в результате перехода из одного вида запасов в другой.

6. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	31.12.2020 тыс. руб.	31.12.2019 тыс. руб.	31.12.2018 тыс. руб.
Средства в кассе	124	185	60
Средства на расчетных счетах	570 291	576 280	73 506
Средства на валютных счетах	165	316	335
Прочие счета в банках	-	-	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	570 579	576 781	73 901

Информация о денежных средствах, недоступных для использования

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций, в том числе прочие поступления строка 4119 и прочие платежи строка 4129 отчета о движении денежных средств:

Строка 4119	2020
Возврат неизрасходованных сумм подотчетными лицами	220
Возврат от поставщика	329 794
Прочие поступления (расчеты по претензиям, удержания с сотрудников и т.п.)	93 703
Доходы, полученные от купли-продажи иностранной валюты	57
Итого по строке 4119	423 774

Строка 4129	2020
Возврат денежных средств покупателю	3 422
Выдача денежных средств подотчетному лицу	5 753
Комиссия банка	131 260
Платежи в бюджет (кроме налога на прибыль)	600
Прочие выплаты (прочим дебиторам и кредиторам, расчеты по претензиям и т.п.)	167 156
НДС перечисленный	336 104
Итого по строке 4129	644 295

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера);
- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления»/ «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств в случае несущественности указанных видов денежных потоков или при условии, что поступления и платежи относятся к одному из указанных выше видов. При этом поступления и платежи, относящиеся к различным видам денежных потоков (в частности, платежи, представляющие потери от валютно-обменных операций, и поступления в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам) отражаются развернуто в составе статей «Прочие поступления» и «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств.

8. Капитал

По состоянию на 31 декабря 2020 г. уставный капитал Общества составляет 5 000 тыс. рублей, полностью оплачен и состоит из:

Оплаченной доли единственного участника общества Генса Филиппа Георгиевича 100% – 5 000 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. нераспределенная прибыль 1 015 689 тыс. рублей,

Кредиты и займы

10.1 Кредиты полученные

Общая сумма кредитов, полученных в течение 2020 года, составила 2 628 935 тыс. руб. (в 2019 году – 1 457 785 тыс. руб.) Общая сумма кредитов, погашенных в течение 2020 года, составила 3 007 925 тыс. руб. (в 2019 году – 1 229 090 тыс. руб.), в том числе в части основной суммы долга в 2020 году 2 941 326 тыс. руб. (в 2019 году – 1 198 696 тыс. руб.).

Краткосрочные кредиты на 31.12.2019 г.:

Займодавец, реквизиты договора	Задолженность на 31.12.2020, тыс. Руб.		Задолженность на 31.12.2019, тыс. Руб.	
АО "Райффайзенбанк"				
	основной долг	-	основной долг	378 333
	% начисленные	-	%	657
ИТОГО:				

Долгосрочные кредиты Общество в 2020 году не получало и в 2019 году соответственно.

Процентные ставки по кредитам (% годовых)

	2020	2019
Краткосрочные кредиты в российских рублях	6,00 – 9,00	8,00 – 12,00

Дополнительных затрат, связанные с получением кредитов нет

10.2 Займы полученные

Общая сумма займов, полученных в течение 2020 года, составила 3 472 400 тыс. руб. (в 2019 году – 2 354 149 тыс. руб.)

Общая сумма займов, погашенных в течение 2020 года, составила 3 662 425 тыс. руб. (в 2019 году – 2 616 270 тыс. руб.), в том числе в части основной суммы долга в 2020 году – 3 472 400 тыс. руб. (в 2019 году – 2 575 724 тыс. руб.).

Краткосрочные займы:

Займодавец, реквизиты договора	Задолженность на 31.12.2020, тыс. руб.		Задолженность на 31.12.2019, тыс. руб.	
Акционерное общество Лаборатория новых информационных технологий "ЛАНИТ"	основной долг	2 405 702	основной долг	339 428
	%	310 661	%	209 673
Итого:		2 716 363		549 101
ООО "ЛАНИТ Трейдинг"	основной долг	-	основной долг	10 675
	%	-	%	860
Итого		-		11 535
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛАНИТ-ХОЛДИНГ"	основной долг	317 500	основной долг	-
	%	3 277	%	-
Итого		320 777		-
Общество с ограниченной ответственностью "ИМПОРТТЕЛЕКОМ"	основной долг	-	основной долг	25 000
	%	-	%	1 599
Итого		-		26 599
Общество с ограниченной ответственностью "Ландис"	основной долг	582 299	основной долг	603 299
	%	64 187	%	13 703
Итого		646 486		617 002
Общество с ограниченной ответственностью "ЛАНТЕР"	основной долг	10 000	основной долг	20 000
	%	2 229	%	483
Итого		12 229		20 483
ПАРКСЕРВИС ООО	основной долг	10 000	основной долг	10 000
	%	1 142	%	242
Итого		11 142		10 242
Общество с ограниченной ответственностью "СТАРТТЕХ"	основной долг	337 000	основной долг	300 000
	%	30 049	%	6 356
Итого		367 049		306 356
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭКТИВ СКУЛ"	основной долг	55 000	основной долг	50 000
	%	198	%	-
		55 198		
ЛАНИТ-НН ООО	основной долг	8 390	основной долг	-
	%	977	%	-
		9 367		

Долгосрчные займы:

Бокова Елена Владимировна	основной долг	132 000	основной долг	132 000	-
	%	-	%	-	-
Итого		132 000		132 000	
Генс Елена Георгиевна	основной долг	44 000	основной долг	44 000	-
	%	-	%	-	-
Итого		44 000		44 000	
Генс Филипп Георгиевич	основной долг	44 000	основной долг	44 000	-
	%	-	%	-	-
Итого		44 000		44 000	

Из общей суммы задолженности сумма задолженности по процентам отраженная в строке баланса 1510 на 31.12.2020 равна 415 721 тыс. руб., (на 31.12.2019 года – 233 625 тыс. руб.) в том числе по долгосрочным займам – 0 тыс. руб., по краткосрочным займам – 415 721 тыс. руб. (на 31.12.2019 года 233 625 тыс.руб., в том числе по долгосрочным займам – 0 тыс. руб., по краткосрочным займам – 233 625 тыс. руб.).

В строках бухгалтерского баланса показатели по займам и кредитам отражены следующим образом:

Долгосрчные обязательства

По строке баланса 1410 (заемные средства) на 31.12.2020 – 220 000 (сумма задолженности по долгосрочным займам)

По состоянию на 31.12.2019 – 220 000 (сумма задолженности по долгосрочным займам)

Краткосрочные обязательства

По строке баланса 1510 (заемные средства) на 31.12.2020 – 4 141 611 (сумма задолженности по краткосрочным кредитам, займам, а также проценты по долгосрочным и краткосрочным займам).

По строке баланса 1510 (заемные средства) на 31.12.2019 – 1 970 359 (краткосрочные займы и проценты по краткосрочным и долгосрочным займам).

Процентные ставки по займам (% годовых)

	2020	2019
Краткосрочные займы в российских рублях	6-9,0	8-9,5

Дополнительные затраты, связанные с получением займов, составили 0 тыс. руб. и 0 тыс. руб. за 2020 и 2019 года соответственно.

Из них суммы, отнесенные в отчетном году на прочие расходы, составляют 0 тыс. руб. и 0 тыс. руб. в 2020 и 2019 года соответственно.

9. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы поступившей кредиторской

задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.3 Приложений в одном отчетном периоде отражены в развернутом виде.

Кредиторская задолженность Общества по налогам и сборам на 31.12.2020 г. составила 102 899 тыс. руб. и включает: НДС – 102 896 тыс. руб., налог на прибыль – 0 тыс. руб., прочие налоги и сборы – 3 тыс. руб.

10. Налоги

10.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 2 987 417 тыс. руб. НДС по приобретенным ценностям составил 3 296 973 тыс. руб., принято к вычету 3 219 424 тыс. руб.

10.2 Налог на прибыль организации

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 2 813 тыс. руб. (в 2019 году – 1 218 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на условный расход по налогу на прибыль, составила 2 508 тыс. руб. (в 2019 году – 8 850 тыс. руб.), повлекших возникновение постоянных налоговых обязательств – 502 тыс. руб. (в 2019 году – 1 770 тыс. руб.).

Постоянные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения постоянных разниц в связи с различиями отражения в бухгалтерском учете и налогообложении понесенных расходов производственного характера.

Изменение отложенных налоговых обязательств в текущем году составило 8 637 тыс. руб., изменение отложенных налоговых активов – 11 958 тыс. руб.

Временные разницы связаны с различием способов расчета амортизации в целях бухгалтерского и налогового учета, так же связаны с различным способом отражения затрат на оплату ежегодного отпуска в бухгалтерском и налоговом учете.

По данным налогового учета прибыль за 2020 г. составил 9 992 457 тыс. руб.

11. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с продажей товаров и услуг по видам:

Наименование показателя	2020 тыс. руб.	2019 тыс. руб.
СМР и пуско-наладочные	9 326 543	2 645 388
Товары	5 329 157	5 286 750
Прочие работы, услуги	1 566 542	1 790 083
Итого выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	16 222 242	9 722 251

12. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж Общества сформирована в связи с продажей товаров и услуг по видам:

Наименование показателя	2020 тыс. руб.	2019 тыс. руб.
Товары	4 807 800	5 041 060
Прочие работы, услуги	2 215 142	1 523 215
СМР и пуско-наладочные	7 541 458	1 833 034
Итого себестоимость продаж (строка 2120 отчета о финансовых результатах)	14 564 400	8 397 309

Расходы:

Вид расхода по обычным видам деятельности	2020 тыс. руб.	2019 тыс. руб.
Расходы на оплату труда коммерческому персоналу	283 157	318 051
Страховые взносы	73 662	77 421
Транспортные расходы	12 382	15 953
Расходы на хранение	54 416	27 034
Иные коммерческие расходы	40 485	51 540
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	464 102	457 595
Зарплата	169 089	265 437
Страховые взносы	38 384	52 344
Аренда помещения	51 641	59 207
Информационно- консультационные услуги	48 287	48 519
Иные управленческие расходы	176 719	101 500
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	484 120	527 007

В составе показателей «Расходы на оплату труда» и «Отчисления на социальное страхование» по строке 2210 «Коммерческие расходы» Общество отражает расходы на выплату заработной платы и отчисления на страхование сотрудников отделов продаж и маркетинга. В составе показателей «Расходы на оплату труда» и «Отчисления на социальное страхование» по строке 2220 «Управленческие расходы» Общество отражает расходы на выплату заработной платы и отчисления на страхование сотрудников административного, юридического отдела, бухгалтерии и других административных отделов.

13. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2020 тыс. руб.		2019 тыс. руб.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа			365 860	365 860
Продажа иностранной валюты				
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	229	615	8	-

Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте, в том числе:	224 981	224 930	34 776	31 834
- подлежащих оплате в иностранной валюте	224 981	224 930	34 776	31 834
Суммы дебиторской (кредиторской) задолженности	4 434	301 355	43 673	12 607
Расходы на услуги банков	-	131 395	-	29 943
Штрафы, пени, неустойки	1 829	117 342	4 848	3 909
Иные операции	71 049	41 334	51 567	128 112
Итого прочие доходы/расходы	354 089	816 971	478 313	664 849

14. Связанные стороны

Операций со связными сторонами нет.

15. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы по графе 4 «Признано» включают величину созданных ежемесячно в отчетном году оценочных обязательств по оплате отпусков в сумме – 136 906 тыс. руб.

Суммы по графе 5 «Погашено» включают величину, списанную в отчетном периоде оценочных обязательств по оплате отпусков, в связи с прекращением выполнения условий отражения оценочного обязательства, в сумме – 79 234 тыс. руб.

Списание сумм оценочного обязательства в связи с ее избыточностью в отчетном периоде отсутствовало.

Условные обязательства

Общество является ответчиком в восьми арбитражных процессах. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этих процессов не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

Условные активы

Общество является истцом по ряду арбитражных процессов: О неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по договорам поставки.

В отношении всех исков по привлечению ответчиков к ответственности юристы Общества оценивают решение суда в пользу Общества как вероятное.

16. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общества за отчетный год не имели место факты хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Управляющий директор

Главный бухгалтер

25 марта 2021 года



Маршанкулов М.Д.

Головина М.Н.