Пояснения к бухгалтерскому балансу

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	3 441	-	1 636	-	-	(882)	-	-	-	5 077	(882)
	5110	за 2019 г.	-	-	3 441	-	-	-	-	-	-	3 441	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для	5101	за 2020 г.	3 441	-	1 636	-	-	(882)	-	-	-	5 077	(882)
	5111	за 2019 г.	-	-	3 441	-	-	-	-	-	-	3 441	-

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	5077	3441	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5121	5077	3441	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	1 616	352	-	(1 636)	332
	5190	за 2019 г.	43	5 014	-	(3 441)	1 616
в том числе: ПК автомат распоз-ния телеконтента по звуку в реал врем Патент 2020610935 от 22.01.20г	5181	за 2020 г.	1 616	-	-	(1 616)	-
	5191	за 2019 г.	-	1 616	-	-	1 616
ПО устройства вставки акустических водян знаков эмбедер Sound Code	5182	за 2020 г.	-	332	-	-	332
	5192	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Программный комплекс Mediameter: Мобильное E-com ПО с 23.06.20г.	5183	за 2020 г.	-	20	-	(20)	-
	5193	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Встроенное ПО устройства вставки акустических водян знаков эмбедер Sound Code Патент от 28.11.19	5184	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2019 г.	-	1 105	-	(1 105)	-
Web-система визуал отображения информ о рез сбора панель данных Патент 2019666731 13.12.19	5185	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2019 г.	-	458	-	(458)	-
ПК Mediameter Патент №2019665059 от 18.11.19	5186	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2019 г.	-	1 878	-	(1 878)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	1 526	(1 242)	185	-	-	(145)	-	-	1 711	(1 387)
	5210	за 2019 г.	1 562	(1 122)	(36)	-	-	(156)	-	-	1 526	(1 242)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020 г.	1 416	(1 183)	-	-	-	(105)	-	-	1 416	(1 288)
	5211	за 2019 г.	1 507	(1 068)	(92)	-	-	(151)	-	-	1 416	(1 183)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020 г.	110	(59)	185	-	-	(40)	-	-	295	(98)
	5212	за 2019 г.	54	(54)	56	-	-	(4)	-	-	110	(59)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное	5240	за 2020 г.	-	185	-	(185)	-
строительство и	5250	за 2019 г.	-	(36)	-	36	-
в том числе: Компьютер (шт)	5241	за 2020 г.	-	145	-	(145)	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Телефон сотовый/шт	5242	за 2020 г.	-	41	-	(41)	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук/шт	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019 г.	-	56	-	(56)	-
Сервер (шт)	5244	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019 г.	-	(92)	-	92	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных	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	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

/ководитель _____ **Жидков Сергей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление проц	Текущей		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 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	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

/ководитель _____ Жидков Сергей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	25	-	14 424	(14 449)	-	-	X	-	-
	5420	за 2019 г.	-	-	10 346	(10 321)	-	-	X	25	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 2020 г.	25	-	777	(802)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019 г.	-	-	1 007	(982)	-	-	-	25	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном	5405	за 2020 г.	-	-	13 646	(13 646)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	9 339	(9 339)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ (подпись) Жидков Сергей Викторович (расшифровка подписи)

28 февраля 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	2 648	-	437	-	(1 238)	-	-	-	-	-	1 848	(685)
	5530	за 2019 г.	2 588	-	864	-	(774)	(29)	-	-	-	-	2 648	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	2 587	-	353	-	(1 217)	-	-	-	-	-	1 723	(685)
	5531	за 2019 г.	2 584	-	806	-	(774)	(29)	-	-	-	-	2 587	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	60	-	69	-	(19)	-	-	-	-	-	110	-
	5532	за 2019 г.	3	-	57	-	-	-	-	-	-	-	60	-
Прочая	5513	за 2020 г.	1	-	15	-	(1)	-	-	-	-	-	15	-
	5533	за 2019 г.	1	-	1	-	(1)	-	-	-	-	-	1	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	2 648	-	437	-	(1 238)	-	-	X	X	X	1 848	(685)
	5520	за 2019 г.	2 588	-	864	-	(774)	(29)	-	X	X	X	2 648	-

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	685	685	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	685	685	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в	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						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X		-
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2020 г.	380	4 606	-	(1 191)	-	-	X	X		-
	5580	за 2019 г.	2 790	18 625	-	(21 035)	-	-	-	-		3 795
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	93	71	-	(13)	-	-	-	-		380
	5581	за 2019 г.	280	18 369	-	(18 556)	-	-	-	-		151
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	1 750	-	-	-	-	-	-		93
	5582	за 2019 г.	81	-	-	81	-	-	-	-		1 750
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	175	1 563	-	(104)	-	-	-	-		1 634
	5583	за 2019 г.	232	-	-	(57)	-	-	-	-		175
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-
займы	5565	за 2020 г.	-	1 069	-	(1 069)	-	-	-	-		-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-
прочая	5566	за 2020 г.	112	151	-	(4)	-	-	-	-		259
	5586	за 2019 г.	193	102	-	(182)	-	-	-	-		112
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X		-
	5587	за 2019 г.	2 003	154	-	(2 157)	-	-	X	X		-
Итого	5550	за 2020 г.	380	4 606	-	(1 191)	-	X	X	X		3 795
	5570	за 2019 г.	2 790	18 625	-	(21 035)	-	X	X	X		380

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ **Жидков Сергей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	802	982
Расходы на оплату труда	5620	8 159	2 501
Отчисления на социальные нужды	5630	1 119	355
Амортизация	5640	1 026	156
Прочие затраты	5650	5 045	8 320
Итого по элементам	5660	16 151	12 314
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	16 151	12 314

Руководитель _____ **Жидков Сергей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 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	-	379	-	-	379
в том числе: Резерв по отпускам БУ не НУ	5701	-	379	-	-	379

Руководитель _____ (подпись) **Жидков Сергей Викторович** (расшифровка подписи)

28 февраля 2021 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности ООО «Цифрасофт»
за 2020 год

г. Ижевск

ООО «Цифрасофт»
Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2020 год

---

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Цифрасофт» (далее по тексту Общество, организация) зарегистрировано ИФНС по Октябрьскому району г. Ижевск 21.08.2008г. ИНН 1831130699, КПП 183101001, юридический адрес: 426000, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Родниковая, дом 70.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. Чистые активы организации по состоянию на 31.12.20г. 9750 тыс. руб.

1.3. 1.2. Структура владения ООО «Цифрасофт»:

Структура владения (с бенефициарными владельцами) ООО «Цифрасофт»

№ п/п	Информация о юридическом лице		Информация о цепочке собственников юридического лица, включая бенефициаров (в том числе конечных) (наименование/ФИО, ОГРН, ИНН / паспортные данные, адрес регистрации)	Категория: Руководитель / участник / акционер / бенефициар
	Наименование (краткое), ОГРН, ИНН, ОКВЭД	ФИО Руководителя		
1	2	3	4	5
1.	ООО «Цифрасофт» ИНН 1831130699 ОГРН 1081831009864 ОКВЭД	Директор Жидков Сергей Викторович	426000, УДМУРТСКАЯ РЕСПУБЛИКА, ГОРОД ИЖЕВСК, УЛИЦА РОДНИКОВАЯ, 70 Цепочка собственников представлена в п. 2-7 настоящей Формы	Общество
2.	Жидков Сергей Викторович ИНН 183501602661	-		Участник 1 Общества с долей 24,9%
3.	АО «Медиаскоп» ИНН 7714117913 КПП 771401001 ОГРН 1027739451520 ОКВЭД 73.20.1	Генеральный директор Тагиев Руслан Русланович	Адрес (место нахождения): 125319, МОСКВА ГОРОД, ПРОЕЗД КОПТЕВСКИЙ Б. 6 Цепочка собственников представлена в п. 4-7 настоящей Формы; Бенефициарные владельцы отсутствуют.	Участник 2 Общества с долей 75,1%
4.	ООО «ВЦИОМ-Медиа» ИНН 7703409417 КПП 770301001 ОГРН 1167746396718 ОКВЭД 73.20	Генеральный директор Малинин Алексей Весьмирович	Адрес (место нахождения): 123001, МОСКВА ГОРОД, УЛИЦА САДОВАЯ-КУДРИНСКАЯ ДОМ 8-10-12, СТРОЕНИЕ 1 Бенефициарные владельцы отсутствуют	Акционер 1 Участника 2 Общества с долей 80%
5.	Kantar TNS Oy (Кантар ТНС Оу, Финляндия)	Управляющий директор Сату Ирьянен	Регистрационный номер 0114300-3 Адрес (место нахождения): Мистенти 9 С 02150 Эспоо (Финляндия)	Акционер 2 Участника 2 Общества с долей 20%
6.	АО «ВЦИОМ» ИНН 7709436801 КПП 770601001 ОГРН 1037709076492 ОКВЭД 73.20	Генеральный Директор: Федоров Валерий Валерьевич	Адрес (место нахождения): 119034, ГОРОД МОСКВА, УЛИЦА ПРЕЧИСТЕНКА, ДОМ 38, ПОМЕЩЕНИЕ 1 Учредитель (единственный акционер): МИНИСТЕРСТВО ИМУЩЕСТВЕННЫХ ОТНОШЕНИЙ РОССИИ Бенефициарные владельцы отсутствуют	Участник с долей 90% в уставном капитале акционера 1 Участника 2 Общества (п. 4)
7.	Фонд «ВЦИОМ» ОГРН 1107799025608 ИНН 7706414849 КПП 770601001 ОКВЭД 73.20.2	Генеральный Директор: Абрамов Константин Валерьевич	Адрес (место нахождения): 119034, ГОРОД МОСКВА, УЛИЦА ПРЕЧИСТЕНКА, ДОМ 38, Учредитель (акционер): АО «ВЦИОМ» ИНН 7709436801 Бенефициарные владельцы отсутствуют	Участник с долей 10% в уставном капитале акционера 1 Участника 2 Общества (п. 4)

1.3. Основной вид деятельности организации: **разработка компьютерного программного обеспечения, ОКВЭД 62.01.**
1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила: **11 (Одиннадцать) человек.**

За год 2020 общая сумма вознаграждения управленческому персоналу (в том числе заработная плата, премии) с учетом НДФЛ и взносов с фонда оплаты труда составила 2 232 926 руб.
1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения **отсутствуют.**

1.6. Сведения об аудиторе
ООО Аудиторская компания «ЗАРЯ» ОГРН 1061831033681
ИНН / КПП 1831112763 / 183101001
Адрес местонахождения: 426011 Россия, Удмуртская Республика, г. Ижевск
ул. Холмогорова, д. 19, оф. 100, г. Ижевск, 426011
Телефон: 83412
E-mail: auditor-zarya@mail.ru, zarya@idz.ru
(3412) 40-02-10, 422-777

2. Информация об учетной политике организации и об ее изменениях

Учетная политика по бухгалтерскому учету организации (далее – Учетная политика), утвержденная приказом от 01.01.20г. №01-01-20/БУ, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции организации.

2.1 Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты).

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату.

2.2. Основные средства
В составе основных средств отражены ***оборудование, вычислительная техника, оргтехника*** и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при основной деятельности либо для управленческих нужд и способные приносить экономические выгоды.
Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).
Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.
Срок полезного использования объекта основных средств определяется как ожидаемый срок использования. По каждому основному средству срок полезного использования устанавливается с учетом нормативно-правовых и других ограничений использования объекта исходя из производительности, мощности или ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (пункт 20 ПБУ 6/01):

- по основным средствам первой амортизационной группы – 13 месяцев;
- по основным средствам второй амортизационной группы – 25 месяцев;
- по основным средствам третьей амортизационной группы – 37 месяцев;
- по основным средствам четвертой амортизационной группы – 61 месяц;
- по основным средствам пятой амортизационной группы – 85 месяцев;
- по основным средствам шестой амортизационной группы – 121 месяц;
- по основным средствам седьмой амортизационной группы – 181 месяц;

Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

2.3. Доходных вложений в материальные ценности организация в 2020 году не имела.

2.4. Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы
Способы списания расходов по НИОКР и сроки применения результатов НИОКР устанавливаются в организации в соответствии с ПБУ 17/02.
Срок списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам определяется исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов работ, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход), но не более одного года.

В течение отчетного года списание расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам осуществляется равномерно в размере 1/12 годовой суммы, приходящейся на отчетный период.

В случае сокращения ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР Общество последним отчетным месяцем, в котором будут отражаться соответствующие доходы, списывает полностью оставшуюся сумму расходов по НИОКР, включая суммы, образовавшиеся за счет округления.

2.5. Финансовые вложения
Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.
Первоначальная стоимость финансовых вложений:
- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,
- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.
Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.
Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.
Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.
В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.
Финансовых вложений в 2020 году организация не имела.
Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

2.6. Материально-производственные запасы
Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.
Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.
Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по **средней себестоимости**.

2.7. Расходы будущих периодов
Расходы, произведенные организацией в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

2.8. Задолженность покупателей и заказчиков
Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между организацией и покупателями и заказчиками.
Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.
Резерв по сомнительным долгам в 2020 году составил 685 000 руб.

2.9. Уставный, добавочный и резервный капиталы
Информация о дивидендах раскрывается в отчетности как события после отчетной даты.

2.10. Займы и кредиты

В отчетности организации обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.
По состоянию на 31.12.20г. организация не имеет задолженностей по займам и кредитам.

2.11. Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для организации моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
2)день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.
Организация рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль балансовым методом.
Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.
Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

2.12. Признание доходов

Доходы организации подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость

2.13. Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.
Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.
Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).
В бухгалтерском учете организации организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен организацией самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

3. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли

3.1. Нематериальные активы (строка 1110)

показатель	2020 год	2019 год
исключительные права на программное обеспечение (исключительное авторское право на программы для ЭВМ)	4195	3441
Незаконченные операции по созданию нематериальных активов	332	1616
Итого	**4526**	**5057**

3.2. Основные средства (статья 1150 Баланса)

В 2020 году переоценка основных средств не проводилась.
Изменение стоимости основных средств:

показатель	2020 год	2019 год
Стоимость основных средств на начало отчетного года	**284**	**440**
Увеличение стоимости основных средств, всего	**40**	0
в том числе за счет:		0
взнос в уставный капитал объектов	0	0
поступило новых объектов, в том числе	185	0
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего		

в том числе за счет:	0	0
продажи основных средств	0	0
списания основных средств	0	0
начисленная амортизация за период	145	156
прочее	0	0
Итого изменение стоимости основных средств	**324**	**284**

В течение 2020 года основных средств, полученных по договорам лизинга, организация не имеет. Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

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

3.3. Займы долгосрочные
В 2020 году организация не предоставляла займы другим организациям.

3.4. Финансовые вложения (строка 1240 Баланса)
Финансовые вложения за 2020 года организация не осуществляла. Дочерних обществ организация не имеет.
Резерв под обесценение финансовых вложений в 2020 году не создавался.

3.5. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (статья 1230 Баланса), тыс. руб.

показатель	на 31.12.20г.	На 31.12.19
Авансы, выданные прочим организациям	110	59
Расчеты с покупателями и заказчиками	1038	2587
Расчеты с подотчетными лицами	6	1
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	9	1
ИТОГО:	**1163**	**2648**

3.6. Денежные средства (статья 1250 Баланса):
Денежные средства за отчетный период составили 7295 тыс.руб., в том числе:
- денежные средства в кассе 2 тыс.руб.;
- расчетный счет 7162 тыс.руб.;
- валютный счет 131 тыс.руб.

3.7. Распределение прибыли

	На 31.12.2020
Капитал до распределения прибыли отчетного года	
Уставный капитал	10
Прибыль (убыток) прошлых лет	19687
Прибыль (убыток) отчетного года	364
Итого капитал до распределения прибыли:	20061
Направления распределения прибыли отчетного года	
Прибыль, направленная на формирование резервного фонда	
Прибыль, направленная на дивиденды (по итогам на 31.12.19г. Решение №1 от 09.02.220г. единственного участника Общества)	10311
Итоги распределения прибыли отчетного года	**10311**
Нераспределенная прибыль	**9740**

Чистая прибыль отчетного периода составила за год 2020 составила 364 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 01.01.21г. составляет 9740 тыс. руб.

Вопрос о распределении прибыли (убытка), формировании резервного и добавочного капиталов будет решаться на очередном Общем собрании участников.

3.8. Займы и кредиты (Строка 1410, 1510 Баланса)
Дополнительные затраты по кредитам включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с отнесением их в состав операционных расходов.

Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете являются расходами.
По состоянию на 31.12.20г. организация не имеет задолженностей по полученным займа и кредитам

3.9. Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

показатель	**на 31.12.20г.**	**На 31.12.19**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	152	93
Расчеты с покупателями и заказчиками	1750	0
Расчеты с бюджетом по налогам	1416	100
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	218	67
Расчеты с работниками по оплате труда	252	112
Расчеты прочие	7	0
ИТОГО:	3795	381

Организация погашение обязательств по налогам и сборам путем неденежных расчетов не производила.

3.10. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом НДС), тыс.руб.:

Состав доходов	**2020 год**	**2019 год**
- разработка программного обеспечения, в т.ч. доходы по лицензионным договорам	18114	15419
- прочие виды деятельности	-	-
Итого	**18114**	**15419**

3.11. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2020 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

3.12. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

показатель	**строка**	**год 2020**	**год 2019**
Платежи в связи с оплатой труда работников, в том числе:	4122	10 531 080,70	4 890 862,30
Д70 К50 оплата труда работников произведена из кассы организации		88 267,10	104 578,71
Д70 К51 оплата труда работников произведена с расчетного счета организации		7 074 511,60	3 634 187,86
Д69 К51 оплачено страховых взносов с ФОТ		995 207,00	600 371,73
Д68.01 К51 оплачен НДФЛ		2 373 095,00	551 724,00

3.13. Аффилированные лица

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2020 г.

Запрашиваемая информация	Информация аудируемого лица
члены Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, член его коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа	Единоличный исполнительный орган - Директор Жидков Сергей Викторович ИНН 183501602661
лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	нет
лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	1. АО "Медиаскоп" 75,1% 7 510 руб. 2. Жидков Сергей Викторович ИНН 18350160266124,9 % 2 490 руб.
юридические лица, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	нет
члены Советов директоров (наблюдательных советов) или иных коллегиальных органов управления, коллегиальных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, а также лица, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы	нет

Запрашиваемая информация	Информация аудируемого лица
сделки (в том числе заем, кредит, залог, поручительство), в совершении которых имеется заинтересованность члена совета директоров (наблюдательного совета) общества	сделки отсутствуют
сделки (в том числе заем, кредит, залог, поручительство), в совершении которых имеется заинтересованность лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа общества	сделки отсутствуют
сделки (в том числе заем, кредит, залог, поручительство), в совершении которых имеется заинтересованность члена коллегиального исполнительного органа общества или акционера общества, имеющего совместно с его аффилированными лицами 20 и более процентов голосующих акций общества	сделки отсутствуют
сделки (в том числе заем, кредит, залог, поручительство), в совершении которых имеется заинтересованность лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания	сделки отсутствуют

3.14. Доходы и расходы (прочие доходы и расходы) по обычным видам деятельности (Отчет о прибылях и убытках)

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между аффилированным лицам. Размеры доходов и расходов от продажи товаров, продукции, выполнения работ (оказания услуг) за отчетный период:

Ценообразование на выполняемые работы (оказываемые услуги) основывается на договорной основе с соблюдением следующих принципов:

- Безусловное покрытие прямых затрат на выполняемы работы (оказываемые услуги).
- Соответствие цены рыночному уровню с учетом конкурентных преимуществ филиала – исполнителя, а так же объема выполняемых работ.
- Соблюдения единообразия подхода к ценообразованию на выполнение однотипных работ (услуг) в отношение всех заказчиков, в целях недопущения нарушения антимонопольного законодательства.

3.15. Информация о совершенных обществом сделок с аффилированными лицами:

1. **АО «Медиаскоп» заказчик по договорам:**

- №01-2020 от 01.01.2020г; №02-2020 от 30.03.20г.; №03-2020 от 30.04.20г.; №06-2020 от 01.06.20г. №07-2020г. от 01.07.20г.; №08-2020 от 11.08.20г.; №09л-2020 от 01.09.20г.; №09тс-2020 от 01.09.20г.

2. **Жидков Сергей Викторович заимодавец по договорам:**

- №1/2020 от 26.02.20г., №02/2020 от 28.08.20г. – организация не имеет задолженностей по договорам на 31.12.20г.

3.16. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность организации, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, **не существует.**

3.17. События после отчетной даты

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.

3.18. Влияние коронавирусной инфекции

Организация в течение 2020 года не относилась к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции.
COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.
В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

Директор С. В. Жидков

28 февраля 2021 года