

1.2. 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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

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

1.4. 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)

Кристофидес Андреас
Петрос

(расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

2.2. 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)

Кристофидес Андреас
Петрос

(расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

3. Дебиторская и кредиторская задолженность
3.1. 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 долгосрочной задолженности	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	2 003	-	28	-	(1 689)	-	-	-	9	-	351	-
	5530	за 2019г.	1 217	-	1 264	-	(652)	-	-	-	160	14	2 003	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	1 881	-	-	-	(1 583)	-	-	-	-	-	298	-
	5531	за 2019г.	1 118	-	1 182	-	(419)	-	-	-	-	-	1 881	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	70	-	28	-	(62)	-	-	-	-	-	36	-
	5532	за 2019г.	73	-	64	-	(67)	-	-	-	-	-	70	-
Прочая	5513	за 2020г.	52	-	-	-	(43)	-	-	-	9	-	17	-
	5533	за 2019г.	27	-	17	-	(166)	-	-	-	160	14	52	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	2 003	-	28	-	(1 689)	-	-	-	X	X	351	-
	5520	за 2019г.	1 217	-	1 264	-	(652)	-	-	-	X	X	2 003	-

3.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	2 270	151	-	(664)	-	-	9	-	1 766
	5580	за 2019г.	1 188	1 538	-	(630)	-	-	160	14	2 270
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	2 110	151	-	(558)	-	-	-	-	1 702
	5581	за 2019г.	1 018	1 538	-	(446)	-	-	-	-	2 110
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	160	-	-	(106)	-	-	9	-	63
	5583	за 2019г.	170	-	-	(184)	-	-	160	14	160
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	2 270	151	-	(664)	-	X	X	X	1 766
	5570	за 2019г.	1 188	1 538	-	(630)	-	X	X	X	2 270

3.4. 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)

Кристофидес Андреас
Петрос

(расшифровка подписи)

1 марта 2021 г. _____

4. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 193	1 556
Отчисления на социальные нужды	5630	320	468
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	22 642	27 488
Итого по элементам	5660	24 155	29 512
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	24 155	29 512

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

Руководитель _____
(подпись)

Кристофидес Андреас
Петрос

(расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	476	93	(142)	-	427
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кристофидес Андреас
Петрос

(расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

ООО «Лайка Мобайл Коннеktivити»
ИНН 7714691557
КПП 774301001
ОГРН 5077746682767

ПОЯСНЕНИЯ
К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
на 31.12.2020г.

Предоставляемая бухгалтерская отчетность ООО «Лайка Мобайл Коннеktivити» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а именно в соответствии с Федеральным законом РФ от 06.12.11 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98г. №34н, другими Федеральными законами, Указами Президента РФ, постановлениями Правительства РФ, соответствующими Положениями по бухгалтерскому учету и приказами Минфина РФ.

ООО «Лайка Мобайл Коннеktivити» зарегистрировано 29 Октября 2008 года, ОГРН 5077746682767.

Единственным участником ООО «Лайка Мобайл Коннеktivити» является иностранное юридическое лицо (Финляндия) Акционерное общество Лайка Мобайл Коннеktivити Ою.

Уставный капитал Общества, согласно учредительным документам, составляет 10 000 рублей и сформирован полностью.

Место нахождения Общества: 125635, г. Москва, улица Ангарская, дом 6, пом III ком 2;3.

Генеральным директором Общества является Кристофидес Андреас Петрос

Основным видом деятельности ООО «Лайка Мобайл Коннеktivити» является оказание услуг в сфере деятельности в области телефонной связи.

Совокупные затраты на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов включены в стоимость арендной платы.

Амортизация основных средств производится линейным методом. Стоимостной лимит признания активов объектами основных средств в бухгалтерском учете 40 000 руб.

Организация применяет способ оценки материально-производственных запасов по средней себестоимости по всем видам запасов.

В 2020 году ООО «Лайка Мобайл Коннеktivити» продолжало осуществлять деятельность по оказанию услуг в области телефонной связи ОКВЭД 61.10.1 по договорам с российскими и иностранными компаниями.

Основными Заказчиками общества в 2020 году являлись: МТС, Вымпелком, Единая Касса, РФИ
Выручка от указанного вида деятельности составила в 2020 году 24 468 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности у предприятия по состоянию на 31 декабря 2020г. составила 351 тыс.руб. .

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020г. составила 1 765 тыс.руб. Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020г. не создавался.

В балансе отражено оценочное обязательство по отпускам на счете 96 в сумме 427 тыс. руб.

Обязательство оценивается по каждому сотруднику, исходя из данных о количестве дней неиспользованного отпуска и среднедневной заработной платы за предшествующий год.

Обязательство по неиспользованным отпускам увеличивается на величину сумм соответствующим ему страховых взносов.

Обязательство по страховым взносам оценивается по каждому сотруднику.

Расшифровка стр. 1540 баланса на 31.12.2020 приведена в таблице ниже.

Таблица 1

Строка 1540 «Оценочные обязательства»	Сумма, руб.
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам в размере	327 824,64
Оценочные обязательства по страховым взносам	99 003,04
Итого	426 827,68

Расшифровка стр. 1250 баланса на 31.12.2020г. приведена в таблице ниже.

Таблица 2

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	Сумма, руб.
Сальдо на конец периода по дебету счета 51	2 508 222,22
Сальдо на конец периода по дебету счета 52	0
Сальдо на конец периода по дебету счета 57	0
Итого	2 508 222,22

Курс иностранной валюты, установленный Банком России, на 31.12.2020г. составил Евро 90,6824 рубля, Доллар 73,8757 рубля.

При составлении отчета о движении денежных средств был принят курс иностранной валюты на дату совершения операций, возвраты от поставщиков и покупателей отражены в отчете «свернуто».

Сумма курсовых разниц за 2020 год составила: положительные – 6 тыс. руб., отрицательные – 0 тыс. руб.

В приложении дополнительно раскрыта информация о составе и движении ОС, запасов, дебиторской и кредиторской задолженности, затратах по обычным видам деятельности.

ООО «Лайка Мобайл Коннеktivити» определяет налог на прибыль на основании налоговой декларации по налогу на прибыль, текущий налог на прибыль за 2020 год, отраженный в отчете о финансовых результатах, составил 23 тыс. руб. Постоянное налоговое обязательство составило 2 тыс. руб. Величина отложенного налогового актива – 33 тыс. руб. Сумма условного расхода по налогу на прибыль за 2020 год составила 54 тыс. руб., условного дохода – 0 тыс. руб.

Критерии существенности, которыми руководствуется организация, указаны в приказе об учетной политике и соответствуют 5% от актива баланса.

Связанной стороной Общества является компания Netsmart International Ltd.

Объем сделок по импортным контрактам за 2020 год с компанией Netsmart International Ltd составил 24 403 тыс. руб., задолженность перед компанией Netsmart International Ltd на 31.12.2020г. составила 1 124 тыс. руб.

Событий после отчетной даты, указанной в бухгалтерском балансе, в период, следующий за отчетным, которые могли бы повлиять на достоверность бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, не было. Общество не планирует прекращать деятельность.

Обществом не планируется изменений в учетной политике на 2020 год.

Для более полной оценки финансового положения компании и окружающей ее среды следует отметить наличие экономических, политических, социальных, судебных и законодательных рисков, которые присутствуют на рынках развивающихся стран, отличных от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ. В течение 2014 года произошло значительное снижение цен на энергоресурсы.

Начиная с марта 2014 года, США и Евросоюз ввели несколько пакетов санкций в отношении ряда российских чиновников, бизнесменов и организаций.

В декабре 2014 года Центральный Банк Российской Федерации резко поднял ключевую ставку, что привело к значительному росту ставок по кредитам на внутреннем рынке. Международные рейтинговые агентства понизили долгосрочный рейтинг Российской Федерации по обязательствам в иностранной валюте.

В 2015 и 2016 годах экономическая ситуация в России более стабильна, однако указанные события затруднили доступ российского бизнеса к международным рынкам капитала, привели к росту инфляции, замедлению экономического роста и другим негативным экономическим последствиям. Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение компании на данный момент сложно определить.

Также следует особо отметить, что российское законодательство, регулирующее ведение бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством такого законодательства применительно к деятельности Компании может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами. В последнее время налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации законодательства. В результате, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествующие отчетному, открыты для проверки налоговыми органами. При определенных обстоятельствах проверки могут охватывать и более длительные периоды. Руководство Компании, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены. Тем не менее, налоговые органы могут по-

иному трактовать положения действующего налогового законодательства и различия в трактовке могут существенно повлиять на финансовую отчетность.

Помимо этого, в начале 2020 года в мире стал очень быстро распространяться новый коронавирус (COVID-19), что привело к тому, что Всемирная Организация Здравоохранения (ВОЗ) в марте 2020 года объявила начало пандемии. Меры, применяемые многими странами для сдерживания распространения COVID-19, приводят к существенным операционным трудностям для многих компаний и оказывают существенное влияние на мировые финансовые рынки. Поскольку ситуация быстро развивается, COVID-19 может существенно повлиять на деятельность многих компаний в разных секторах экономики, включая, но не ограничиваясь нарушением операционной деятельности в результате приостановки или закрытия производства, нарушения цепочек поставок, карантина персонала, снижения спроса и трудностей с получением финансирования. Кроме того, Общество может столкнуться с еще большим влиянием COVID-19 в результате его негативного влияния на глобальную экономику и основные финансовые рынки. Значительность влияния COVID-19 на операции Общества в большой степени зависит от продолжительности и распространенности влияния вируса на мировую и российскую экономику.

Генеральный директор

Кристофидес Андреас Петрос