

Пояснительная записка
к Бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью "Алькона"

Краткое наименование - ООО "Алькона"

ИНН 2130065683 КПП 213001001 ОГРН 1092130013051, дата выдачи 04.12.2009г.

Юридический адрес: 428018, Чувашская Республика-Чувашия, г. Чебоксары,
ул. Б.С. Маркова, дом 14, помещение 3, кабинет 5.

Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью.
Форма собственности - частная.

Общество с ограниченной ответственностью «Алькона» создано 04 декабря 2009 года. Уставный капитал общества составляет 50 тыс.руб., оплачен 100%.

Учредителями Общества являются Белов Сергей Александрович, его доля участия по состоянию на 31.12.2020 составляет 65 % - 32,5 тыс. руб., Лидерман Владимир Викторович, его доля участия по состоянию на 31.12.2020 составляет 35 % - 17,5 тыс. руб.

В 2020 году были выплачены дивиденды в сумме 33 370,1 тыс.руб.

Филиалов и обособленных структурных подразделений Общество не имеет. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором. Исполнительный орган подотчетен Общему собранию акционеров.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составляет в 2020 году - 51 чел.

Деятельность ООО «Алькона» не лицензируется. Основным видом деятельности ООО "Алькона" является разработка программного обеспечения и консультирование в этой области.

1. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Предприятием принимается линейный способ начисления амортизации.

На балансе предприятия по состоянию на отчетную дату объекты основных средств, стоимость которых не погашается, не числятся.

На балансе организации по состоянию на 31.12.2020 числятся основные средства по первоначальной стоимости 10 032,6 тыс. руб. Сумма начисленной амортизации составила 1 746,6 тыс. руб., в т.ч. нежилое (офисное) помещение ул. Б.С.Маркова, д.14, пом.4 (183,1кв.м) (инв № 0001) по первоначальной стоимости 8 049,67 тыс. руб. и сроком полезного использования 361 месяц.

На балансе предприятия по состоянию на отчетную дату объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации не числятся.

На балансе организации по состоянию на отчетную дату числятся нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования на сумму 66 472,0 тыс. руб. В составе нематериальных активов числятся исключительные права на программные продукты, разработанные организацией:

Медицинская информационная система "Статистика", инв.№: 00000001 на 54 787,0 тыс. руб.;

РИАС "Организация медицинской реабилитации", инв.№: 00000002 на 11 685,0 тыс. руб.

На нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется (п. 23 ПБУ 14/2007).

В отчетном периоде изменение сроков полезного использования нематериальных активов не производилось.

В отчетном периоде изменение способов определения амортизации нематериальных активов не производилось.

По состоянию на конец отчетного периода переоценка нематериальных активов не производилась.

В отчетном периоде объектов основных средств и нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, не имелось.

2. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В соответствии с принятой учетной политикой в составе доходов от обычных видов деятельности признана выручка от продажи программного обеспечения, оказания услуг по консультированию в этой области.

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций».

Доходы от обычных видов деятельности распределяются по видам продукции, товаров, работ, услуг, по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта (деятельности) следующим образом:

- Госпитализация (сопровождение застрахованных лиц)
- Лицензии на программы для ЭВМ
- Модуль "Скорая помощь"
- Объединение БД РМИС
- Прочее
- Прочие IT услуги
- СОПРОВОЖДЕНИЕ ПУЛП+ЭМК
- ЭСУО Электронная очередь

По строке 2110 Отчета о финансовых результатах за 2020 год отражена выручка в сумме 101 634 тыс. руб.

В нижеуказанной таблице приведены показатели, определяющие долю отдельных видов деятельности в общей сумме выручки, полученной за 2020 год:

Вид работ (услуг)	Выручка, тыс руб.	Доля в общем объеме выручки, %
Внедрение ПУЛП, ЭМК, ПУМП, ЭР (разовые)	201	0,2
Госпитализация (сопровождение застрахованных лиц)	3 917	3,86
Допмодуль "Вакцинопрофилактика"	45	0,04
Допработы МИС Статистика	36	0,04
Модуль «Диагностические услуги»	292	0,31
Модуль «Льготные рецепты»	24	0,02
Модуль МСЭ	12	0,01
Работы по Чувашии Мед	302	0,3

Прочее	395	0,4
Развитие компонентов РМИС	71 136	70,0
СОПРОВОЖДЕНИЕ ПУЛП+ЭМК	8 419	8,29
Сопровождение ПУМП+ЭР	9 620	9,48
Состояние здоровья беременных женщин	1 496	1,48
Техсопровожд. Статистика и Элект.регистратура (МИС Статистик	2 789	2,74
ТФОМС	2 319	2,28
Электронная очередь	550	0,55
ИТОГО:	101 634	100

По строке 2120 Отчета о финансовых результатах за 2020 год отражена себестоимость продаж в сумме 57 857 тыс. руб.

В отчетном периоде предприятие имело следующую структуру себестоимости продаж:

Вид деятельности	Себестоимость продаж, тыс. руб.	Доля в общем объеме себестоимости продаж, %
Госпитализация (сопровождение застрахованных лиц)	1 150	2,0
Лицензии на программы для ЭВМ	153	0,25
Модуль «Скорая помощь»	3 556	6,15
Объединение БД РМИС	23 890	41,29
Прочее	188	0,32
СОПРОВОЖДЕНИЕ ПУЛП+ЭМК	28 920	49,9
ИТОГО:	57 857	100

По строке 2210 Отчета о финансовых результатах за 2020 год отражены коммерческие расходы в размере 2 317 тыс. руб.

Расшифровка данного показателя приводится в следующей таблице.

Коммерческие расходы	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %
Заработная плата	1 861	80,3
Расходы на лицензии по электронным площадкам	110	4,8
Реклама (по нормативу)	85	3,7
Страховые взносы	261	11,2
ИТОГО:	2 317	100

По строке 2220 Отчета о финансовых результатах за 2020 год отражены управленческие расходы в размере 6 488 тыс. руб.

Расшифровка данного показателя приводится в следующей таблице.

Управленческие расходы	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %
Бухгалтерские услуги	616	9,5
Заработная плата АУП	3 684	56,8
Охрана труда	108	1,7
Проезд (командировочные расходы)	38	0,6

Проживание (командировочные расходы)	7	0,1
Прочие расходы	47	0,7
Расходы на ТМЦ (канцтовары, СМС и т.п.)	257	3,9
Расходы по содержанию помещения (офиса ул.Маркова, 14)	418	6,4
Расходы ЭЦП, лицензии для СБИСа и прочее ПО	8	0,1
Страховые взносы на ФОТ АУП	440	6,8
Суточные (командировочные расходы)	11	0,2
Транспортные расходы	215	3,3
Услуги связи (телефон, интернет)	185	2,9
Экспресс доставка отправлений, почтовые расходы	51	0,8
Юридические, нотариал, информац., аудитор, криптограф.услуги, обучение	403	6,2
ИТОГО:	6 488	100

По строке 2340 Отчета о финансовых результатах за 2020 год отражены прочие доходы в размере 2 402 тыс руб.

Расшифровка данного показателя приводится в следующей таблице.

Прочие доходы	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %
Проценты по резервированию и депозитам	846	35,2
Доходы не принимаемые для налогообложения	56	2,3
Неустойка за нарушение договорных обязательств	37	1,5
Проценты за пользование займом	1 400	58,3
Прочие внереализационные доходы	63	2,7
ИТОГО:	2 402	100

По строке 2350 Отчета о финансовых результатах за 2020 год отражены прочие расходы в размере 858 тыс. руб.

Расшифровка данного показателя приводится в следующей таблице.

Прочие расходы	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %
Расходы на услуги банков	44	5,1
Неустойка за нарушение договорных обязательств	4	0,5
Расходы, не принимаемые для налогообложения	810	94,4
ИТОГО:	858	100

Прочие доходы и соответствующие им расходы отражены в Отчете о финансовых результатах за 2020 год развернуто.

В отчетном периоде предприятие не получало доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.

В отчетном периоде у предприятия отсутствуют расходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачислены в отчетном году на счет прибылей и убытков.

3. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий после отчетной даты не было, поэтому информация о них в пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах не приводится.

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Информация о связанных сторонах

Наименование связанной стороны	Период действия в должности	Конкретное основание по ст. 4 «Закона о конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»	Доля участия в уставном капитале общества, %
Белов С.Н.	с 15.03.2012 г. по настоящее время	Генеральный директор	65%
Лидерман В.В.		Учредитель	35%

Виды операций между связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Виды операций	Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении) за 2016 г. руб.	Стоимость показателей по незавершенным на конец отчетного периода операциям в руб., (с НДС) (дебиторская и кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам за конец отчетного периода
Белов С.Н.	нет	нет	нет	нет	Нет
Лидерман В.В.	нет	нет	нет	нет	нет

5. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК

В отчетном периоде (после утверждения бухгалтерской отчетности за предыдущий отчетный год) существенные ошибки не выявлены.

6. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

В отчетном периоде резерв на оплату отпусков не создан. Прочая существенная информация об условных обязательствах и условных активах, требующих раскрытия в бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями нормативных актов отсутствует.

7. УПРОЩЕННАЯ СИСТЕМА НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

Общество является плательщиком упрощенного налога, с объектом налогообложения «Доходы».

8. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на отчетную дату в учете предприятия долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения отсутствуют.

9. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ ПОЛУЧЕННЫЕ И ПРЕДОСТАВЛЕННЫЕ

В отчетном периоде предприятие не пользовалось заемными средствами, проценты по которым, в соответствии с действующим законодательством, должны включаться в стоимость того или иного инвестиционного актива.

В отчетном периоде были займы \ кредиты не предоставлялись и получали.

10. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Учет и анализ по сегментам деятельности Общество не ведет, в пояснениях к бухгалтерскому балансу не раскрывает

11. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В отчетном периоде предприятие государственную помощь не получало

12. ИНФОРМАЦИЯ О ВЫПОЛНЕНИИ ДОГОВОРОВ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА.

Предприятие в отчетном периоде не заключало договора строительного подряда, деятельность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы в соответствии с ПБУ «Учет договоров строительного подряда».

13. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

Предприятие не оценивает рыночные риски как существенные, поскольку предпосылок к снижению цен на реализуемые предприятием товары (работы, услуги) не наблюдаются. Также не наблюдается рисков к существенному увеличению цен на приобретаемые предприятием товары (работы, услуги). Поскольку основное сырье, материалы (работы, услуги), приобретаемые предприятием, производятся на территории Российской Федерации и покупаются за рубли, а также поскольку рынком сбыта готовой продукции (товаров, работ, услуг) для предприятия также является Российская Федерация, то изменение курсов иностранных валют не несет в себя для предприятия существенных рисков.

14. ИНФОРМАЦИЯ, СВЯЗАННАЯ С ПРИЗНАННЫМИ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАМИ И АКТИВАМИ

Предприятие в залог имущество не получало, третьи лица по обязательствам перед предприятием не поручались.

В целом картина по предприятию стабильная. Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность в организации отсутствует. Заработная плата, налоги и страховые взносы уплачиваются в сроки, установленные действующим законодательством РФ и локальными документами. Прекращение или сокращения деятельности не планируется.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 год составлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Генеральный директор

С. Н. Белов