

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	36 742	(864)	34 046	-	-	(8 250)	-	-	-	70 788	(9 115)
	5110	за 2019г.	832	(53)	35 910	-	-	(811)	-	-	-	36 742	(864)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020г.	36 742	(864)	34 046	-	-	(8 250)	-	-	-	70 788	(9 115)
	5111	за 2019г.	832	(53)	35 910	-	-	(811)	-	-	-	36 742	(864)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	34 046	-	(34 046)	-
	5190	за 2019г.	-	35 910	-	(35 910)	-
в том числе:							
Модель предсказания конверсии у новых пользователей с применением графовых структур данных	5181	за 2020г.	-	608	-	(608)	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-
Модель генерации случайных изображений человеческих лиц заданной размерности	5182	за 2020г.	-	176	-	(176)	-
	5192	за 2019г.	-	-	-	-	-
Подсистема сбора данных из открытых источников для оптимизации рекламных кампаний	5183	за 2020г.	-	136	-	(136)	-
	5193	за 2019г.	-	-	-	-	-
Доработка модели для предсказания оттока у существующих пользователей	5184	за 2020г.	-	184	-	(184)	-
	5194	за 2019г.	-	-	-	-	-
Доработка модели предсказания конверсии у новых пользователей, основанной на	5185	за 2020г.	-	168	-	(168)	-
	5195	за 2019г.	-	-	-	-	-
Система интеграции с внешними рекламными платформами "OHM SmallData"	5186	за 2020г.	-	32 774	-	(32 774)	-
	5196	за 2019г.	-	-	-	-	-
Алгоритм выявления аномалий в результатах обучения моделей предсказания	5187	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2019г.	-	160	-	(160)	-
Модель предсказания дохода у лояльных пользователей	5188	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5198	за 2019г.	-	136	-	(136)	-
Модель и сервис детектирования аномалий для аудиторий мобильных приложений	5189	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5199	за 2019г.	-	160	-	(160)	-
Многоуровневая модель для предсказания конверсии новых пользователей		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	335	-	(335)	-
Система автоматизированных инструментов генерации, размещения, оптимизации онлайн-рекламы, обработки		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	33 777	-	(33 777)	-
Модель для предсказания оттока пользователей		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	143	-	(143)	-
Модель для предсказания целевой активности новых пользователей в среднесрочной перспективе		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	151	-	(151)	-
Рекуррентная модель предсказания следующих действий пользователя		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	184	-	(184)	-

Набор показателей для определения профиля активности пользователей	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	88	-	(88)
Доработка скрипта формирования входных данных для автоматического расчета цепочек пользовательских	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	88	-	(88)
Алгоритм оптимизации набора рекламных площадок	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	56	-	(56)
Адаптация модели предсказания целевых действий пользователя к обучению на графическом ускорителе	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	56	-	(56)
Адаптация модели предсказания целевых действий пользователя к аддитивному обучению	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	56	-	(56)
Модель выявления минус фраз на основе контекстных представлений слов (ELMO) и линейной модели	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	184	-	(184)
Алгоритм оптимизации ключевой фразы на основе представлений слов полученных с помощью двунаправленн	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	160	-	(160)
Улучшение производительности алгоритма оптимизации набора рекламных площадок	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	88	-	(88)
Модель выявления минус фраз на основе матрицы term frequency	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	88	-	(88)

Руководитель


(подпись)



**Шувалова Ярослава
Владимировна**
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	1 480	-	(1 480)	-
	5250	за 2019г.	-	6 088	-	(6 088)	-
в том числе:							
Ноутбук Lenovo L340-15IRH C17-9750H 15 16/512 GB	5241	за 2020г.	-	63	-	(63)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS VivoBook X571GT-BQ037 15,6" Core i7 256GB	5242	за 2020г.	-	127	-	(127)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13" Retina Cep	5243	за 2020г.	-	133	-	(133)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16" with Touch Bar, серый	5244	за 2020г.	-	167	-	(167)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 11 Pro 512Gb Midnight Green	5245	за 2020г.	-	102	-	(102)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS Zenbook 15 UX533FTC-A8308R Silver Core i7	5246	за 2020г.	-	95	-	(95)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13" MWTJ2RU/A 1,1ГГц	5247	за 2020г.	-	75	-	(75)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13 с дисплеем Retina Серый космос Mid 2020	5248	за 2020г.	-	129	-	(129)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Смартфон iPhone 11 Pro, 512 ГБ, темно-зелёный	5249	за 2020г.	-	94	-	(94)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16" Z0XZ005H9		за 2020г.	-	170	-	(170)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13" 1.1GHz QC i5/8GB/512GB/Iris Plus Graphics/Silver		за 2020г.	-	100	-	(100)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Обеденная группа - стол и 4 стула		за 2020г.	-	66	-	(66)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS VivoBook S533FA-BQ177, 15,6", IPS, Intel Core i7		за 2020г.	-	62	-	(62)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Планшетный ПК iPad Pro 11 Wi-Fi 512 Gb		за 2020г.	-	97	-	(97)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13,3" Core i5 MREA2RU/A		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	158	-	(158)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 13" Серый космос Mid 2017		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	82	-	(82)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 13" with Touch Bar, серый		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	122	-	(122)	-

Сервер Supermicro SYS-6017R	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	4 950	-	(4 950)
Ноутбук Apple MacBook Air 13" с дисплеем Retina Сер	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	127	-	(127)
Ноутбук Apple MacBook Air 13" SC02XW157JK7C	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	74	-	(74)
Ноутбук Apple MacBook Air 13" Core i5 MRE82RU/A	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	77	-	(77)
Ноутбук Apple MacBook Air 13,3" Core i5 MRE82RU/A	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	80	-	(80)
Ноутбук Apple MacBook Air 13" SC02YV1CSL40Y	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	92	-	(92)
Ноутбук Apple MacBook Pro 13" with Touch Bar, серебр.	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	128	-	(128)
Смартфон Apple iPhone 11 Pro Max 256Gb	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	95	-	(95)
Смартфон Apple iPhone 11 Pro Max 512Gb	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	102	-	(102)

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

Шувалова Ярослава
Владимировна

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель



Шувалова Ярослава
Владимировна
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель

(подпись)

Шувалова Ярослава
Владимировна

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	128 560	(2 783)	77 109	-	(85 112)	-	(16 077)	-	-	-	120 556	(7 114)	
	5530	за 2019г.	143 760	(1 823)	53 295	-	(68 746)	-	(12 198)	-	2	249	128 560	(2 783)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	119 663	(2 783)	73 063	-	(82 353)	-	(16 077)	-	-	-	110 373	(7 114)	
	5531	за 2019г.	142 083	(1 823)	45 757	-	(68 177)	-	(12 198)	-	-	-	119 663	(2 783)	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	3 562	-	1 262	-	(2 636)	-	-	-	-	-	2 188	-	
	5532	за 2019г.	776	-	3 055	-	(269)	-	-	-	-	-	3 562	-	
Прочая	5513	за 2020г.	5 335	-	2 783	-	(123)	-	-	-	-	-	7 995	-	
	5533	за 2019г.	901	-	4 483	-	(300)	-	-	-	2	249	5 335	-	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	128 560	(2 783)	77 109	-	(85 112)	-	(16 077)	X	X	X	120 556	(7 114)	
	5520	за 2019г.	143 760	(1 823)	53 295	-	(68 746)	-	(12 198)	X	X	X	128 560	(2 783)	

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	11	100	-	-	-	-	-	-	111
	5571	за 2019г.	-	11	-	-	-	-	-	-	11
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	11	100	-	-	-	-	-	-	111
	5573	за 2019г.	-	11	-	-	-	-	-	-	11
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	217 232	34 761	4	(83 244)	-	-	-	-	168 753
	5580	за 2019г.	219 400	133 863	5	(136 286)	-	-	2	249	217 232
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	214 368	33 530	-	(81 014)	-	-	-	-	166 884
	5581	за 2019г.	215 759	133 782	5	(135 178)	-	-	-	-	214 368
авансы полученные	5562	за 2020г.	43	1 194	-	-	-	-	-	-	1 237
	5582	за 2019г.	466	-	-	(424)	-	-	-	-	43
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2 751	(4)	4	(2 218)	-	-	-	-	533
	5583	за 2019г.	3 113	14	-	(376)	-	-	-	-	2 751
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	72	40	-	(13)	-	-	-	-	99
	5586	за 2019г.	62	67	-	(307)	-	-	2	249	72
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	217 243	34 861	4	(83 244)	-	X	X	X	168 864
	5570	за 2019г.	219 400	133 874	5	(136 286)	-	X	X	X	217 243

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель


(подпись)

Шувалова Ярослава

Владимировна

(расшифровка подписи)



30 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 688	4 040
Расходы на оплату труда	5620	70 446	27 238
Отчисления на социальные нужды	5630	12 321	7 378
Амортизация	5640	12 468	5 000
Прочие затраты	5650	681 228	701 170
Итого по элементам	5660	778 151	744 826
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	778 151	744 826

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

Руководитель

(подпись)



Шувалова Ярослава
Владимировна

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 648	4 042	(1 648)	-	4 042
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	1 648	4 042	(1 648)	-	4 042



Руководитель

(подпись)

Шувалова Ярослава
Владимировна

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)



Шувалова Ярослава

Владимировна

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Шувалова Ярослава Владимировна
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО "ОПЕНЭЙМС" ЗА 2020 ГОД

1. Общие сведения

Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО "ОПЕНЭЙМС" за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все показатели, приведенные в данных Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, приведены в тысячах рублей.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2020 года.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

1.1. Сведения об Организации и видах деятельности

Наименование организации (в соответствии с учредительными документами)	Общество с ограниченной ответственностью "ОПЕНЭЙМС"
Краткое наименование	ООО "ОПЕНЭЙМС"
Юридический адрес	190000, Санкт-Петербург г, Малая Морская ул, дом № 18, строение 1, помещение 1-Н, офис 403
Дата регистрации	17.04.2012
Идентификационный номер (ИНН/КПП)	7802786141 / 783801001
Государственный регистрационный номер (ОГРН)	1127847220918
ОКВЭД	70.22
Код отрасли по ОКПО	38169552
ОКАТО	40262563000
ОКОГУ	4210014
ОКТМО	40303000
ОКФС	16
ОКОПФ	12300

Платежные реквизиты	
Наименование банка	СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК
Расчетный счет	40702810955160005814
Корреспондирующий счет	30101810500000000653
БИК	044030653
Должность руководителя	Управляющий партнер
Ф.И.О. руководителя	Шувалова Ярослава Владимировна
Электронная почта/телефон	yaroslava.s@ohmsd.com / +7(911)785-31-02
Действующий на основании	Устава

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Организации являлись:

Код по ОКВЭД	73.11
Тип	Основной вид деятельности
Наименование вида деятельности	Деятельность рекламных агентств

Прочие виды деятельности Общества:

Код по ОКВЭД	62.0
Наименование вида деятельности	Разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги

1.2. Наличие дочерних и зависимых обществ.

ООО «ОПЕНЭЙМС» не имеет дочерних и зависимых обществ.

1.3. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

В течение 2020 года чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не происходило и, соответственно, последствий у них не было.

1.4. Сведения об уставном капитале Организации

Организацией сформирован уставный капитал, стоимость которого на 31.12.2020 г. составляет 10 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату владельцами долей в уставном капитале Организации являлись:

№ п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество долей в уставном капитале
1	Осокин Роман Валерьевич	100%

Бенефициаром является: Осокин Роман Валерьевич

1.5. Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату.

Среднесписочная численность сотрудников ООО «ОПЕНЭЙМС» по состоянию на 01.01.2021 составляет 29 человек. Списочная численность на 31.12.2020 – 33 человека.

1.6. Состав исполнительных органов Организации

Управляющий партнер ООО «ОПЕНЭЙМС» - Шувалова Ярослава Владимировна

1.7. Орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Организации (внутренний контролер)

Внутренним контролером ООО «ОПЕНЭЙМС» является его управляющий партнер.

2. Информация об учетной политике и ее изменениях

2.1. Основные элементы учетной политики Организации на 2020 год

Учетная политика Организации сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

✓ активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

✓ организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности)

✓ принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики)

✓ факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности)

2.2. Информация об изменении учетной политики отчетного года.
Изменений учетной политики Общества в отчетном году не происходило.

2.3. Изменения учетной политики на год, следующий за отчетным.

В Учетную политику на год, следующим за отчетным, внесены изменения в связи с введением с 01 января 2021 г. нового стандарта ФСБУ 5/2019 "Запасы". Отражение последствий изменения учётной политики в связи с первым применением ФСБУ 5/2019 «Запасы» в учете будет осуществляться перспективно.

3. Информация об активах и их изменениях

3.1. Внеоборотные активы

3.1.1. Основные средства

1) Способы оценки объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами;

На учете ООО «ОПЕНЭЙМС» объекты основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, не числятся.

2) Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам);

На учете ООО «ОПЕНЭЙМС» в 2020 году находились:

№ п/п	Наименование объектов основных средств	Дата принятия к учету	Срок полезн. использования, мес	Первоначальн. стоимость, руб.	Остаточная стоимость, руб.
1	Ноутбук Apple MacBook Air 13 с дисплеем Retina Серый космос Mid 2020	15.09.2020	24,00	129 158,33	113 013,53
2	Ноутбук Apple MacBook Air 13" 1.1GHz QC i5/8GB/512GB/Iris Plus Graphics/Silver	01.10.2020	24,00	99 991,67	91 659,03
3	Ноутбук Apple MacBook Air 13" Core i5	04.09.2017	25,00	53 291,80	
4	Ноутбук Apple MacBook Air 13" Core i5 MQD32RU/A	04.04.2018	25,00	51 932,20	
5	Ноутбук Apple MacBook Air 13" Core i5 MRE82RU/A	30.07.2019	25,00	77 491,67	24 797,28
6	Ноутбук Apple MacBook Air 13" Core i5 MRE92RU/A	24.12.2018	25,00	94 059,32	3 762,69
7	Ноутбук Apple MacBook Air 13" MWTJ2RU/A 1,1ГГц	17.08.2020	24,00	74 908,33	62 423,61
8	Ноутбук Apple MacBook Air 13" Retina Cep	30.04.2020	25,00	133 325,00	90 661,00
9	Ноутбук Apple MacBook Air 13" SC02XW157JK7C	23.07.2019	25,00	74 158,33	23 730,72
10	Ноутбук Apple MacBook Air 13" SC02YV1CSL40Y	07.08.2019	25,00	91 658,33	32 997,05
11	Ноутбук Apple MacBook Air 13" с дисплеем Retina Cep	27.06.2019	25,00	127 491,67	35 697,75
12	Ноутбук Apple MacBook Air 13,3" Core i5 MRE82RU/A	05.08.2019	25,00	79 583,33	28 650,05
13	Ноутбук Apple MacBook Air 13,3" Core i5 MREA2RU/A	10.01.2019	25,00	80 825,00	6 466,40
14	Ноутбук Apple MacBook Air 13,3" Core i5 MREA2RU/A	25.03.2019	25,00	77 325,00	12 372,49
15	Ноутбук Apple MacBook Pro 13" with Touch Bar, i5, серый	09.06.2018	25,00	121 177,97	
16	Ноутбук Apple MacBook Pro 13" with Touch Bar, серебр.	29.08.2019	25,00	128 325,00	46 197,00
17	Ноутбук Apple MacBook Pro 13" with Touch Bar, серый	02.03.2018	25,00	134 737,29	

18	Ноутбук Apple MacBook Pro 13" with Touch Bar, серый	01.04.2019	25,00	122 491,67	24 498,39
19	Ноутбук Apple MacBook Pro 13" Серебристый Mid 2017	18.06.2018	25,00	72 533,90	
20	Ноутбук Apple MacBook Pro 13" Серый космос Mid 2017	18.06.2018	25,00	115 245,76	
21	Ноутбук Apple MacBook Pro 13" Серый космос Mid 2017	01.04.2019	25,00	81 658,33	16 331,69
22	Ноутбук Apple MacBook Pro 13,3" Intel Core i5 7360U 2,3ГГц 8Гб 256Гб SSD	12.11.2018	25,00	96 093,22	0,35
23	Ноутбук Apple MacBook Pro 15" Mid 2015	21.06.2018	25,00	109 313,56	
24	Ноутбук Apple MacBook Pro 16" with Touch Bar, серый	14.05.2020	25,00	166 658,33	119 994,02
25	Ноутбук Apple MacBook Pro 16" Z0XZ005H9	21.09.2020	24,00	170 200,00	148 924,99
26	Ноутбук Apple MacBook Pro MLW72RU/A	07.09.2017	25,00	122 847,46	
27	Ноутбук Apple MacBook Pro MPXU2RU/A	06.12.2017	25,00	87 110,17	
28	Ноутбук Apple MacBook Pro Z0TV000DQ	22.06.2017	25,00	131 076,27	
29	Ноутбук Apple MacBook Pro Z0UB0007S	06.12.2017	25,00	138 830,51	
30	Ноутбук Apple Pro MF840RU/A	28.07.2016	25,00	96 203,39	
31	Ноутбук ASUS VivoBook S533FA-BQ177, 15,6", iPS, Intel Core i7	17.12.2020	24,00	62 450,00	62 450,00
32	Ноутбук ASUS VivoBook X571GT-BQ037 15,6" Core i7 256GB	30.03.2020	25,00	68 241,67	43 674,64
33	Ноутбук ASUS VivoBook X571GT-BQ037 15,6" Core i7 256GB	09.07.2020	25,00	58 408,33	46 726,68
34	Ноутбук ASUS Zenbook 15 UX533FTC-A8308R Silver Core i7	31.07.2020	24,00	95 157,50	75 333,00
35	Ноутбук Lenovo L340-15IRH C17-9750H 15 16/512 GB	27.01.2020	25,00	62 990,83	35 274,90
36	Обеденная группа - стол и 4 стула	03.10.2020	121,00	65 991,67	64 900,89
37	Планшетный ПК iPad Pro 10,5 Wi-Fi+Cellular 256 Gb	02.10.2018	25,00	66 990,00	
38	Планшетный ПК iPad Pro 11 Wi-Fi 512 Gb	25.12.2020	24,00	96 990,00	96 990,00
39	Сервер HP DL360p G8/ноCPU/256Gb(16x16GbDDR3)/2xHDD SAS2,5" 600Gb/рельсы+салазки	03.12.2018	25,00	919 101,69	36 766,51
40	Сервер Supermicro SYS-6017R SC-815, 36 HDD по 4 Тб	26.12.2017	25,00	2 743 703,39	
41	Сервер Supermicro SYS-6017R? 2xXeon E5-2660v2, 256GB(16x16GbDDR3), 1xSupermicro RSC-R1UW-2E16, 1xIntel PCIe 10GB DUAL PORT X540-T2, рельсы-салазки	22.05.2019	24,00	4 950 000,00	1 031 254,90
42	Смартфон Apple iPhone 11 Pro 512Gb Midnight Green	08.06.2020	25,00	101 658,33	77 260,35
43	Смартфон Apple iPhone 11 Pro Max 256Gb	22.10.2019	25,00	94 991,67	41 796,29
44	Смартфон Apple iPhone 11 Pro Max 512Gb	22.12.2019	25,00	101 658,33	52 862,37
45	Смартфон Apple iPhone 7 256 Gb	26.12.2016	25,00	63 220,34	
46	Смартфон Apple iPhone XR 128Gb	13.11.2018	25,00	68 990,00	
47	Смартфон Apple iPhone XS Max 256Gb	28.12.2018	25,00	105 990,00	4 239,60
48	Смартфон iPhone 11 Pro, 512 Гб, тёмно-зелёный	10.09.2020	61,00	93 592,00	88 989,10
49	Смартфон Sony Xperia XZ2	10.09.2018	25,00	53 990,00	
	ИТОГО:			13 013 818,56	2 640 697,27

3) Объекты основных средств, стоимость которых не погашается;
На учете ООО «ОПЕНЭЙМС» объектов основных средств, стоимость которых не погашается, нет.

4) Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств;

Амортизационные отчисления начисляются линейным способом.

5) Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически

используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию, и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации у ООО «ОПЕНЭЙМС» нет.

3.1.2. Нематериальные активы

1) Способы оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства;

Нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства на учете ООО «ОПЕНЭЙМС» не числится.

2) Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов;

На учете ООО «ОПЕНЭЙМС» на 31.12.2019 отражены следующие нематериальные активы:

№ п/п	Наименование	Дата принятия к учету	Срок полезн. использования, мес.	Первонач. стоимость, руб.	Остаточная стоимость, руб.
1	Адаптация модели предсказания целевых действий пользователя к обучению на графическом ускорителе	01.10.2019	25,00	56 000,00	24 640,00
2	Адаптация модели предсказания целевых действий пользователя к аддитивному обучению	01.10.2019	25,00	56 000,00	24 640,00
3	Алгоритм выявления аномалий в результатах обучения моделей предсказания	01.01.2019	25,00	160 000,00	12 800,00
4	Алгоритм оптимизации ключевой фразы на основе представлений слов полученных с помощью двунаправленн	01.12.2019	25,00	160 000,00	83 200,00
5	Алгоритм оптимизации набора рекламных площадок	01.10.2019	25,00	56 000,00	24 640,00
6	Доработка модели для предсказания оттока у существующих пользователей	05.10.2020	25,00	184 000,00	169 280,00
7	Доработка модели предсказания конверсии у новых пользователей, основанной на	05.10.2020	25,00	168 000,00	154 560,00
8	Доработка скрипта формирования входных данных для автоматического расчета цепочек пользовательских	01.09.2019	25,00	88 000,00	35 200,00
9	Методология построения ядра пользователей	01.08.2018	25,00	68 000,00	
10	Многоуровневая модель для предсказания конверсии новых пользователей	01.05.2019	25,00	335 000,00	80 400,00
11	Модель автоматического построения воронки продаж в приложении	01.08.2018	25,00	68 000,00	
12	Модель выявления минус фраз на основе контекстных представлений слов (ELMO) и линейной модели	01.11.2019	25,00	184 000,00	88 320,00
13	Модель выявления минус фраз на основе матрицы term frequency	31.12.2019	25,00	88 000,00	45 760,00
14	Модель генерации случайных изображений человеческих лиц заданной размерности	05.10.2020	25,00	176 000,00	161 920,00
15	Модель для предсказания оттока пользователей	01.06.2019	25,00	143 000,00	40 040,00
16	Модель для предсказания целевой активности новых пользователей в среднесрочной перспективе	01.07.2019	25,00	151 000,00	48 320,00
17	Модель и сервис детектирования аномалий для аудиторий мобильных приложений	01.03.2019	25,00	160 000,00	25 600,00
18	Модель поиска ближайшей конверсии до целевой по воронке продаж	01.09.2018	25,00	92 000,00	

19	Модель предсказания дохода у лояльных пользователей	01.02.2019	25,00	136 000,00	16 320,00
20	Модель предсказания дохода у новых пользователей	01.10.2018	25,00	160 000,00	
21	Модель предсказания конверсии у новых пользователей с применением графовых структур данных	05.10.2020	25,00	608 000,00	559 360,00
22	Модель предсказания попадания нового пользователя в ядро аудитории	01.11.2018	25,00	184 000,00	
23	Модель предсказания целевой конверсии у новых пользователей	01.12.2018	25,00	260 000,00	10 400,00
24	Набор показателей для определения профиля активности пользователей	01.09.2019	25,00	88 000,00	35 200,00
25	Подсистема сбора данных из открытых источников для оптимизации рекламных кампаний	05.10.2020	25,00	136 000,00	125 120,00
26	Рекуррентная модель предсказания следующих действий пользователя	01.08.2019	25,00	184 000,00	66 240,00
27	Система автоматизированных инструментов генерации, размещения, оптимизации онлайн-рекламы, обработки	31.12.2019	60,00	33 776 743,49	27 021 394,85
28	Система интеграции с внешними рекламными платформами "OHM SmallData"	31.12.2020	60,00	32 774 115,04	
29	Улучшение производительности алгоритма оптимизации набора рекламных площадок	31.12.2019	25,00	88 000,00	45 760,00
Итого				70 787 858,53	28 899 114,85

3) Способы определения амортизации нематериальных активов, а также установленный коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка;

Способ начисления амортизации нематериальных активов - линейный.

4) Изменение сроков полезного использования нематериальных активов;
Изменения сроков полезного использования нематериальных активов в 2020 году не происходило.

5) Изменение способов определения амортизации нематериальных активов.

Изменения способов определения амортизации нематериальных активов в 2019 году не происходило.

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования на учете ООО «ОПЕНЭЙМС» не числятся.

3.2. Оборотные активы

3.2.1. Запасы

1) Способы оценки материально-производственных запасов по их группам (видам);

Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске материалов в производство или на иные

цели их оценка производится по ФИФО. (п. 16 ПБУ 5/01).

2) Последствия изменений способов оценки материально-производственных запасов;

Изменений способов оценки материально-производственных запасов в 2019 году не происходило.

3) Величина и движение резервов под снижение стоимости материальных ценностей.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались, так как в ходе проведения анализа материальных ценностей на снижение стоимости было установлено, что снижения на 31.12.19 не произошло.

3.2.2. Финансовые вложения

Финансовых вложений в учете ООО «ОПЕНЭЙМС» на 31.12.2020 нет.

1) Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам);

2) Последствия изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии;

3) Разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость;

Финансовых вложений, по которым определяется рыночная стоимость, на учете ООО «ОПЕНЭЙМС» нет.

4) По долговым ценным бумагам, по которым не определялась текущая рыночная стоимость, - разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения.

5) Данные о резерве под обесценение финансовых вложений вида финансовых вложений

Резерв под обесценение финансовых вложений ни в 2019, ни в 2020 году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения финансовых вложений.

Величина резерва, созданного в отчетном году	X
Величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	X
Сумма резерва, использованного в отчетном году	X

б) Долговые ценные бумаги и предоставленные займы

Долговых ценных бумаг и предоставленных займов на учете ООО «ОПЕНЭЙМС» нет.

7)

оценка по дисконтированной стоимости	X
величина их дисконтированной стоимости	X
примененные способы дисконтирования	X

3.2.3. Денежные средства и их эквиваленты

Тыс. руб.

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на начало периода	Сумма денежных средств на конец периода
Денежные средства	89 075	29 201
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	нет	нет
Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня	нет	нет

Суммы денежных средств, недоступных для использования, отсутствуют.

3.2.4. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

1) Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте;

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, составляет 2 492,5 тыс. руб.

2) Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях;

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях составляет 0 руб.

3) Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации;

Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации – 0 руб.

4) Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ, на отчетную дату (если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств,

подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то раскрывается такой курс).

Официальный курс евро на 31.12.2020 – 90,6824 руб.

Официальный курс доллара на 31.12.2020 – 73,8757 руб.

3.2.5. Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода.

Сумма резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода составляет 7 114,0 тыс. руб.

3.2.6. Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности, другие долги, нереальные к взысканию в 2020 не списывались.

4. Информация об Обязательствах и их изменениях

4.1. Расходы по займам и кредитам

1) Суммы процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащие включению в стоимость инвестиционных активов;
Инвестиционные активы на балансе Общества в 2020 году не учитываются.

2) Величина, виды, сроки погашения выданных векселей, выпущенные и проданные облигации;
Общество в 2020 году не выдавало векселя, облигации не выпускало и не продавало. Векселя и облигации на учете не отражаются.

3) Сроки погашения займов (кредитов);

Наименование кредитора (заимодавца)	Дата погашения займа	Сумма к погашению
Шувалова Я.В.	31.07.2021	11 000 руб.
Шувалова Я.В.	31.03.2021	100 000 руб.

4) Суммы дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива;
Полученные займы в качестве долгосрочных финансовых вложений не использовались.

5) Суммы включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым

на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Полученные займы приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционных активов не использовались.

б) В случае неисполнения или неполного исполнения заимодавцем договора займа (кредитного договора) организация-заемщик раскрывает информацию о суммах займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора).

Договоры займа заимодавцами исполнены полностью.

5. Доходы организации

1. Порядок признания выручки;

В соответствии с Пунктом 12 ПБУ 9/99 определены пять условий, при одновременном выполнении которых выручка признается в бухгалтерском учете:

- ✓ организация имеет право на получение выручки, которое вытекает из конкретного договора или подтверждается иным соответствующим образом;
- ✓ сумма выручки может быть определена;
- ✓ имеется уверенность, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Такая уверенность имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- ✓ право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- ✓ расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

2. Способ определения готовности работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности.

Способ определения готовности работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности - по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом

3. Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами:

- а) общее количество организаций, с которыми заключены договоры, с указанием организаций, на которые приходится основная часть такой выручки;**

б) доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями

с) способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией

В 2020 году ООО «ОПЕНЭЙМС» не получало выручку по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами.

Выручка, прочие доходы (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.), составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период.

№ п/п	Наименование статьи доходов (расходов)	Сумма признанных доходов за отчетный год	Сумма признанных расходов за отчетный год
1	Доходы и расходы от обычных видов деятельности всего	771 090	674 645
	В том числе:		
	Услуги по размещению рекламных материалов заказчика	771 090	674 645

Информация об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг географическим рынкам сбыта (деятельности), составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период.

№ п/п	Наименование статьи доходов (расходов)	Регион	Сумма признанных доходов
1	Доходы и расходы от обычных видов деятельности всего	X	771 090
	В том числе:	X	X
2		Россия	577 471
3		ГЕРМАНИЯ	686
4		ИСЛАНДИЯ	145 111
5		КИПР	6 300
6		ЛАТВИЯ	20 427
7		НИДЕРЛАНДЫ	2 681
8		СИНГАПУР	7 900
9		СОЕДИНЕННОЕ КОРОЛЕВСТВО	9 945
10		СОЕДИНЕННЫЕ ШТАТЫ	569

6. Расходы организации

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции (товаров, работ, услуг) полностью в момент их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности в отчетном году.

7. Прочие доходы и расходы.

Сумма списанной кредиторской задолженности.

ООО «ОПЕНЭЙМС» не списывало в 2020 году кредиторскую задолженность.

8. Договоры строительного подряда

ООО «ОПЕНЭЙМС» не заключал договоры строительного подряда и не отражало их в учете.

9. Информация по связанным сторонам

№п /п	Наименование юридического или физического лица	Кем является	Количество акций или доля в уставном капитале	Вид дохода	Сумма дохода
1	Осокин Р.В.	Участник, сотрудник ООО	100%	Начисление заработной платы Выплата дивидендов	3 180 тыс. руб. 3 322 тыс. руб.
2	Шувалова Я.В.	Управляющий партнер	X	Начисление заработной платы	3 805 тыс. руб.

Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям.

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов;

Незавершенных на конец отчетного периода операций не было.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу.

Руб.

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу	Краткосрочные вознаграждения	Долгосрочные вознаграждения
---	------------------------------	-----------------------------

Заработная плата, управляющий партнер	3 804 605,00 руб.	нет
Заработная плата, главный бухгалтер	1 149 425,00 руб.	нет

10. Информация по сегментам

ООО «ОПЕНЭЙМС» не применяет ПБУ 12/2000 в соответствии с Учетной политикой.

11. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ.

1) Резерв на гарантийное обслуживание

Резерв на гарантийное обслуживание не создавался в связи с отсутствием на 31.12.2020 условий по созданию резерва.

2) Резерв на оплату отпусков

Резерв на оплату отпусков составляет 4,0 млн. руб.

3) Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам составляет 7,1 млн. руб.

4) Резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, тк на 31.12.2020 не возникло условий для создания резерва.

5) Резерв под обесценение финансовых вложений

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался, т.к. на 31.12.2020 не возникло условий для создания резерва.

12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

В соответствии с Учетной политикой ООО «ОПЕНЭЙМС» существенной признается ошибка, составляющая 10 % от валюты баланса.

Ошибка, выявленная после утверждения отчетности участниками общества, исправляется записями на 01 января текущего года.

13. Прочие пояснения

13.1. События после отчетной даты

Все события, имеющие отношение к хозяйственным операциям Общества за 2020 год, о которых нам известно, учтены при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год.

С начала 2020 года вспышка коронавирусной инфекции COVID-19 распространилась по всему миру, что оказало значительное влияние на мировую экономику. Российской Федерацией введены различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению пандемии коронавируса, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч,

карантин и изоляцию.

Кроме того, в России наблюдается ослабление национальной валюты (российского рубля), а также снижение биржевых индексов.

Руководство Общества внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями, и проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Вместе с тем ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение.

13.2. Информация по прекращаемой деятельности

Организация не имеет намерения прекращать какой-либо вид деятельности.

13.3. Соблюдение допущения о непрерывности деятельности

ПЯТИФАКТОРНАЯ МОДЕЛЬ БАНКРОТСТВА		
$Z = 1,2 \text{ КОБ} + 1,4 \text{ КНП} + 3,3 \text{ КПДН} + 0,6 \text{ КСК} + 1,0 \text{ КОА}$, где	На конец периода	На начало периода
КОБ = Оборотные активы / Валюта баланса	0,72	0,84
КНП = Чистая нераспределенная прибыль (убыток) / Всего Активы	0,10	0,12
КПДН = Прибыль до налогообложения / Всего активы	0,13	0,15
КСК = Чистые активы / Заемные средства	1	1
КОА = Выручка / Всего активы	3,35	2,87
ЗНАЧЕНИЕ	6,19	5,13
Если Z менее 1,8 , то вероятность банкротства очень высокая.	нет	нет
Если $Z = 1,81-2,7$, то вероятность банкротства высока.	нет	нет
Если $Z = 2,71-2,9$, то вероятность банкротства невелика.	нет	нет

ПЯТИФАКТОРНАЯ МОДЕЛЬ БАНКРОТСТВА		
$Z = 1,2 \text{ КОБ} + 1,4 \text{ КНТ} + 3,3 \text{ КПДН} + 0,6 \text{ КСК} + 1,0 \text{ КОА}$, где	На конец периода	На начало периода
Если Z более 2,9, то вероятность банкротства низкая, т.е. организация работает стабильно.	ДА	ДА

Организация может выполнять свои обязательства в ходе обычной деятельности.

13.4. Анализ показателей рентабельности хозяйственной деятельности

Показатель	Расчет	Текущий период	Сравнительный период
Рентабельность продаж	Прибыль от продаж / Продажи	(0,01)	(0,01)
Рентабельность активов	Чистая прибыль / Активы	0,10	0,12
Рентабельность чистых активов	Чистая прибыль / Чистые активы	0,40	0,80

13.5. Анализ показателей ликвидности

Показатель	Расчет	Рекомендуемое значение	На конец периода	На начало периода
КФ текущей ликвидности	Оборотные активы / Краткосрочные обязательства	> 2	0,95	0,98
КФ срочной ликвидности	Дебиторская задолженность+Финансовые вложения+Денежные средства / Краткосрочные обязательства	> 0,5	0,83	0,98
КФ абсолютной ликвидности	Финансовые вложения+Денежные средства / Краткосрочные обязательства	> 0,2	0,17	0,41

13.6. Анализ показателей финансовой устойчивости

Показатель	Норматив	На конец года	На начало года
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,1	(0,03)	(0,01)

13.7. Анализ данных о стоимости чистых активов (тыс. руб.)

Показатель	На конец года	На начало года	Отклонение
Чистые активы	57 014	37 328	+19 686

13.8. События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности и неопределенность в отношении их.

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в возможности осуществлять организацией свою деятельность непрерывно отсутствуют.

13.8. Прекращаемая деятельность

Несмотря на значительное влияние мер по предотвращению, сдерживанию и подавлению пандемии коронавируса, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию нашей организацией не пересматривались бизнес-планы. События по предотвращению пандемии не повлияли на доступность источников финансирования нашей организации. Если организация пользуется кредитами банков. Условия предоставления, погашения и обеспечения кредитов по отношению к нашей организации банками не пересматривались.

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19), не способна оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности организации за 2020 год.

Управляющий партнер

М.П.



Шувалова Я.В.

«29» марта 2021 г.