

**ПОЯСНЕНИЯ
К УПРОЩЕННОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ИННОВАЦИОННАЯ ИНФОЗАЩИТА»
ЗА 2020 ГОД**

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ

Основной вид деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Инновационная Инфозащита» (далее – «Организация») – Разработка компьютерного программного обеспечения.

Сведения об Организации внесены в Единый государственный реестр юридических лиц 08 декабря 2014 г. за основным государственным номером 1141690092411. Организация зарегистрирована Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 18 по Республике Татарстан (свидетельство № 16 007084628).

Юридический и фактический адреса Организации с 03 августа 2015 г. – 420500, РТ, Верхнеуслонский район, г. Иннополис, ул. Университетская, д. 7, оф. 49.

Организацией 28 августа 2015 г. было создано обособленное подразделение по адресу: 240074, РТ, г. Казань, ул. Петербургская, д.52, о чем свидетельствует Уведомление о постановке на учет от 9 сентября 2015 г. № 206329221. Данное обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс.

С 5 ноября 2015 г. Организация имеет статус резидента особой экономической зоны технико-внедренческого типа, созданной на территориях Верхнеуслонского и Лаишевского муниципальных районов Республики Татарстан (регистрационный номер 2015160261226) и применяет пониженную ставку по налогу на прибыль в соответствии с Законом Республики Татарстан от 10.02.2006 № 5-ЗРТ

Организация имеет государственную аккредитацию в соответствии с Положением о государственной аккредитации организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий от 16 января 2020 г., о чем в реестре аккредитованных организаций внесена запись от 16 января 2020 г. за № 11165

Организация применяет ставки страховых взносов, предусмотренные статьей 427 НК РФ для организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий.

Организация намерена применять с 01 января 2021 г. пониженные ставки по налогу на прибыль, предусмотренные п. 1.15 статьи 284 НК РФ, для организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий и соответствующих условиям, поименованным в данном пункте.

Бухгалтерский учет в Организации осуществляется Главным бухгалтером.

По состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 гг. численность сотрудников Организации составила 8, 9 и 12 человек соответственно.

Настоящая отчетность была составлена на бумажном носителе и подписана руководителем Организации 31 марта 2021 г.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОРГАНИЗАЦИИ

Бухгалтерский учет в Организации ведется упрощенным способом, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (в редакции от 26 июля 2019 г.), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Организации за 2020 год была подготовлена в соответствии с теми же Законом и Положениями.

Организация рассчитывает и отражает в отчетности оценочное обязательство на оплату неиспользованных отпусков. Резерв определяется ежемесячно в размере затрат на оплату накопленных неиспользованных дней отпуска за время фактической работы сотрудников, увеличенных на величину страховых взносов во

внебюджетные фонды.

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

В составе строки Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы отражены отложенные налоговые активы, которые по состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 гг. составили 477 тыс. руб., 347 тыс. руб. и 310 тыс. руб. соответственно.

3.2. Финансовые и другие оборотные активы

Финансовые и другие оборотные активы представлены дебиторской задолженностью, а также расходами будущих периодов.

Сумма дебиторской задолженности на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 гг. представлена следующим образом:

Наименование	31 декабря, (тыс. руб.)		
	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Торговая дебиторская задолженность	9 100	30 953	5 584
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам	173	351	96
Прочая дебиторская задолженность	48	98	3
Итого	9 321	31 402	5 683

Основная сумма дебиторской задолженности – это задолженность за оказанные (выполненные) Организацией услуги и работы, которая составила по состоянию на 31 декабря 2020 г. 9 100 тыс. руб., на 31 декабря 2019 г. 30 953 тыс. руб., на 31 декабря 2018 г. 5 584 тыс. руб.

В составе расходов будущих периодов отражены неисключительные права на использование программного обеспечения, стоимость которых по состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 гг. составила 10 тыс. руб., 38 тыс. руб. и 38 тыс. руб. соответственно.

3.3. Капитал и резервы

В составе строки Капитал и резервы отражены:

Наименование	31 декабря, (тыс. руб.)		
	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Нераспределенная прибыль	7 279	17 021	14 704
Уставный капитал	12	12	12
Итого	7 291	17 033	14 716

Единственным участником Организации является физическое лицо - Капитанов Алексей Алевтинович.

3.4. Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности на 31 декабря 2020, 2019, 2018 гг. представлена следующим образом:

Наименование	31 декабря, (тыс. руб.)		
	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Задолженность перед персоналом организации по заработной плате	491	492	495
Задолженность по налогам, сборам, а также перед государственными внебюджетными фондами	170	229	270
Поставщики и подрядчики	219	77	112
Итого	880	798	877

3.5. Другие долгосрочные обязательства

Другие долгосрочные обязательства включают:

Наименование	31 декабря, (тыс. руб.)		
	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Отложенное налоговое обязательство	3	-	58
Итого	3	-	58

3.6. Другие краткосрочные обязательства

Другие краткосрочные обязательства включают:

Наименование	31 декабря, (тыс. руб.)		
	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Оценочные обязательства на оплату неиспользованных отпусков	2 109	1 730	1 551
Отложенное налоговое обязательство	-	14	-
Итого	2 116	1 744	1 551

3.7. Расходы по обычным видам деятельности

В составе расходов по обычным видам деятельности отражены:

Наименование	(тыс.руб.)	
	2020 г.	2019 г.
Оплата труда	14 539	15 469
Страховые взносы во внебюджетные фонды	1 588	3 348
Аренда помещений и парковки	1 912	2 014
Интернет	1 151	1 266
Материальные расходы	14	54
Прочие	837	1 192
Итого	20 041	23 343

3.8. Доходы и расходы Организации

В составе прочих доходов Организации отражены:

Наименование	(тыс.руб.)	
	2020 г.	2019 г.
Курсовые разницы	9 488	813
Проценты по займам	-	12
Безвозмездная финансовая помощь участника	-	10
Проценты за размещение денежных средств	35	-
Итого	9 523	835

В составе прочих расходов Организации отражены:

Наименование	(тыс.руб.)	
	2020 г.	2019 г.
Курсовые разницы	1 037	2 850
Благотворительные пожертвования	17 463	2 000
Налог на добавленную стоимость	713	313
Расходы на услуги банков	308	239

Наименование	(тыс.руб.)	
	2020 г.	2019 г.
Прочие	572	446
Итого	20 093	5 848

Применение с 01 января 2021 г. пониженной ставки по налогу на прибыль, предусмотренной для организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий, в размере 3% повлекло за собой пересчет вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц.

Наименование	(тыс. руб.)		
	Сумма до перерасчета	Сумма после перерасчета	Сумма влияния
Корректировка отложенных налоговых обязательств	7	3	4
Корректировка отложенных налоговых активов	76	22	54
Итого	83	25	58

3.9. События, произошедшие после отчетной даты

Существенные события, произошедшие после 31 декабря 2020 г. и влияющие на финансово-хозяйственную деятельность Организации, отсутствуют.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР

31 марта 2021 г.



ЮСУПОВ Р.А.

НУРГАЛЕЕВА Д.Р.