



Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТИОНИКС»

за год, закончившийся 31.12.2020

Оглавление

1.	Общая информация	3
2.	Основные положения учетной политики	5
3.	Нематериальные активы	9
4.	Результаты исследований и разработок (НИОКР)	9
5.	Основные средства	10
6.	Финансовые вложения	10
7.	Запасы	10
8.	Дебиторская задолженность	10
9.	Денежные средства и их эквиваленты	10
10.	Прочие активы	11
11.	Уставный капитал	11
12.	Заемные средства	11
13.	Оценочные обязательства	12
14.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	12
15.	Доходы будущих периодов	12
16.	Раскрытие информации по доходам и расходам общества	12
17.	Прочие доходы и расходы	14
18.	Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства	15
19.	Связанные стороны	15
20.	Льготы по налогообложению	20

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТИОНИКС» за 2020 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТИОНИКС» (далее - *Общество*) за 2020 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «ТИОНИКС» (далее Общество) зарегистрировано 12.05.2016 года. Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц за номером 1167746462135, Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика 7731316059

Юридический адрес организации: 109316, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный округ Текстильщики, проезд Остаповский, дом 22, стр. 16, этаж 2, ком. 52

Организация осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Разработка программного обеспечения и консультирование в этой области
- Деятельность, связанная с производством продукции информатизации и предоставлением услуг информатизации
- Консультирование по типам и конфигурациям аппаратных средств, их установке, эксплуатации, модернизации, использованию соответствующего программного обеспечения
- Деятельность, связанная с созданием информационных технологий, системной интеграцией, заказным программированием
- Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов
- Иные виды предпринимательской деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

Численность работающих на 31 декабря 2020 г. сотрудников организации составила 67 человек.

Сведения об участниках О

№	Сведения об участниках	Размер доли (%)	Номинальная стоимость доли (руб.)	Сведения об оплате доли (части доли) и основания для оплаты	Сведения об обременении доли (части доли)
1	Общество с ограниченной ответственностью «Центр технологий взаимодействия сетей» (место нахождения: 109316, г. Москва, Остаповский проезд, дом 22, стр. 16; ОГРН 1137746395599; ИНН 7705539620)	74,9 %	74 900 (Семьдесят четыре тысячи девятьсот) руб. 00 коп.	Оплачена полностью; Договор об учреждении Общества с ограниченной ответственностью «ТИОНИКС» от 05.05.2016 г.	Отсутствуют
2	Общество с ограниченной ответственностью «Центр Хранения Данных» (место нахождения: 109316, Российская Федерация, г. Москва, Остаповский проезд, д. 22, стр. 16; ОГРН 1067759957275; ИНН 7703616170)	25 %	25 000 (Двадцать пять тысяч) руб. 00 коп.	Оплачена полностью; Договор купли-продажи доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «ТИОНИКС» (25,00%) между ООО «Тионикс Холдинг» и ООО «Центр Хранения Данных» от 26.12.2019 г.	Отсутствуют
3	Общество с ограниченной ответственностью «КНС Групп» (место нахождения: 123376, Российская Федерация, г. Москва, ул. Рочдельская, дом 15, строение 15, этаж 4, пом. IV, ком. 4; ОГРН 5147746249668; ИНН 7701411241)	0,1 %	100 (сто) руб. 00 коп.	Оплачена полностью; Договор купли-продажи части доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «ТИОНИКС» (0,1%) между ООО «ЦТВС» и ООО «КНС Групп» от 15.09.2020 г.	Отсутствуют

Структура управления Общества состоит из собрания участников Общества, совета директоров и единоличного исполнительного органа (генерального директора)

Состав совета директоров представлен следующим образом

С 26.04.2019 г. по 26.04.2020	
1. Каплунов Павел Григорьевич	Генеральный директор ООО «ЦХД»
2. Гайдук Андрей Алексеевич	1-й заместитель Генерального директора, финансовый директор ООО «ЦХД»
3. Марголин Михаил Шепович	Коммерческий директор ООО "ЦХД"
4. Мартиросов Давид Игоревич	Директор по ИТ-продуктам и сервисам ООО «ЦХД»
5. Николаев Александр Викторович	Советник генерального директора ООО "Тионикс"
6. Нестеров Алексей Сергеевич	Директор департамента по правовым вопросам ООО «ЦХД»
7. Симонин Евгений Александрович	Директор по экспл. активной инфраструктуры и сервисных платформ ООО "ЦХД"
8. Сафонов Александр Вячеславович	Участник ООО "Тионикс Холдинг"
С 27.04.2020 г. по настоящее время	
1. Каплунов Павел Григорьевич	Генеральный директор ООО «ЦХД»
2. Гайдук Андрей Алексеевич	1-й заместитель Генерального директора, финансовый директор ООО «ЦХД»
3. Марголин Михаил Шепович	Коммерческий директор ООО "ЦХД"
4. Мартиросов Давид Игоревич	Директор по ИТ-продуктам и сервисам ООО «ЦХД»
5. Забродин Алексей Иосифович	Директор по ИТ-архитектуре и пресейлу ООО "ЦХД", Заместитель генерального директора (технический директор) ООО "РТК ЦТ"
6. Нестеров Алексей Сергеевич	Директор департамента по правовым вопросам ООО «ЦХД»
7. Симонин Евгений Александрович	Директор по экспл. активной инфраструктуры и сервисных платформ ООО "ЦХД"
8. Самойлов Юрий Владимирович	1-й Заместитель ГД - Управляющий директор по сервисным услугам ООО "ЦХД", Генеральный директор ООО "Даталайн"

Генеральный директор Общества Петров Антон Валериевич, с 04.06.2019 по настоящее время.

	По состоянию на 31.12.2020 ООО «ТИОНИКС» имеет два обособленных подразделения: 1. Обособленное подразделение г. Казань Адрес 420015 Республика Татарстан, г. Казань, ул. Жуковского д.5. 2. Обособленное подразделение г. Москва, Адрес 125009 г. Москва, Никитский пер., д.7, стр.1								
	2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ								
	Настоящая бухгалтерская (финансовая) Общества подготовлена на основе учетной политики, основные положения которой перечислены ниже.								
	<u>Основные средства</u>								
	Начисление амортизационных отчислений по объектам основных средств осуществляется линейным методом начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.								
	Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче со стороны Общества. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, устанавливается из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах Общество обычно определяет стоимость аналогичных ценностей. При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, стоимость основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.								
	Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 тысяч рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. В составе основных средств учитываются также вложения в объекты основных средств.								
	Сроки полезного использования основных средств, использованные для начисления амортизации, приведены ниже: <table border="1"> <tr> <th>Группы основных средств</th><th>Срок полезного использования, месяцев</th></tr> <tr> <td>Офисное оборудование</td><td>25 - 36 месяцев</td></tr> <tr> <td>Машины и оборудование (кроме офисного)</td><td>25 - 36 месяцев</td></tr> <tr> <td>Производственный и хозяйственный инвентарь</td><td>37 месяцев</td></tr> </table>	Группы основных средств	Срок полезного использования, месяцев	Офисное оборудование	25 - 36 месяцев	Машины и оборудование (кроме офисного)	25 - 36 месяцев	Производственный и хозяйственный инвентарь	37 месяцев
Группы основных средств	Срок полезного использования, месяцев								
Офисное оборудование	25 - 36 месяцев								
Машины и оборудование (кроме офисного)	25 - 36 месяцев								
Производственный и хозяйственный инвентарь	37 месяцев								
	Основные средства не переоцениваются								
	<u>Нематериальные активы</u>								
	Амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.								
	В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости изменения способов определения амортизации нематериальных активов								

	Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации: <table border="1" data-bbox="371 280 1030 435"> <tr> <th data-bbox="371 280 672 355">Срок полезного использования по Нематериальные активы</th><th data-bbox="676 280 1030 355">Сроки полезного использования, месяцев</th></tr> <tr> <td data-bbox="371 359 672 383">Программа для ЭВМ "</td><td data-bbox="676 359 1030 383">13 - 121</td></tr> <tr> <td data-bbox="371 386 672 410">Сайт</td><td data-bbox="676 386 1030 410">25</td></tr> <tr> <td data-bbox="371 413 672 435">Товарный знак "</td><td data-bbox="676 413 1030 435">108</td></tr> </table>	Срок полезного использования по Нематериальные активы	Сроки полезного использования, месяцев	Программа для ЭВМ "	13 - 121	Сайт	25	Товарный знак "	108
Срок полезного использования по Нематериальные активы	Сроки полезного использования, месяцев								
Программа для ЭВМ "	13 - 121								
Сайт	25								
Товарный знак "	108								
	Переоценка групп однородных нематериальных активов не производится.								
	Стоимость нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных активов. При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.								
	<u>Результаты исследований и разработок (НИОКР)</u>								
	Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом. Срок погашения расходов на НИОКР устанавливается при их завершении специально созданной комиссией и утверждается приказом в пределах срока в течение которого предполагается получать экономические выгоды (доход), но не более пяти лет.								
	<u>Материально-производственные запасы</u>								
	Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления. Отпуск МПЗ в производство и иное выбытие отражается в бухгалтерском учете по средней себестоимости. Товары, приобретенные организацией для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.								
	<u>Доходы будущих периодов</u> Доходы Общества, полученные при реализации сертификатов технической поддержки лицензий, учитываются как «Доходы будущих периодов», предназначенном для обобщения информации о доходах, полученных (начисленных) в отчетном периоде, но относящихся к будущим отчетным периодам. Доходы будущих периодов признаются в составе выручки равномерно, в течение действия сертификата на оказания услуги технической поддержки.								
	<u>Доходы</u>								
	Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).								

	Порядок признания выручки организации. Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий: – организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом; – сумма выручки может быть определена; – имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод; уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, 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. Выручка от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов, прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности и от участия в уставных капиталах других организаций, признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий: – организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом; – сумма выручки может быть определена; – имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод; Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива.
	<u>Расходы</u>
	Общехозяйственные расходы управленческих участков полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в «Себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Управленческие расходы». В отчете о финансовых результатах эти расходы отражаются в строке 2220 «Управленческие расходы»
	Коммерческие расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в «Себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Расходы на продажу». ». В отчете о финансовых результатах эти расходы отражаются в строке 2210 «Коммерческие расходы»
	<u>Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков</u>
	<u>Денежные средства и их эквиваленты.</u>
	В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам банковские депозиты, размещенные на срок не более 90 дней.

	В Отчете о движении денежных средств поступления от покупателей (заказчиков), полученные от продажи товаров, работ, услуг, а также платежи, перечисленные поставщикам (подрядчикам) за товары, работы, услуги, отражаются без учета НДС. Сумма НДС, поступившего от покупателей, уплаченного поставщикам, а также возмещенного из бюджета и уплаченного в бюджет в отчете отражается свернуто в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «Расчеты по НДС» В Отчете о движении денежных средств суммы Налога на доходы физических лиц, а также суммы страховых взносов отражаются в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда работников»
	<u>Учет денежных потоков в иностранной валюте.</u>
	Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.
	<u>Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте</u>
	Для целей бухгалтерского учета пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли, производится по курсу ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации (ЦБ РФ) на 31 декабря 2020 г. составил: Доллар США 73,8757рублей; Евро 90,6824рублей. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации (ЦБ РФ) на 31 декабря 2019 г. составил: Доллар США 61,9057рублей; Евро 69,3406 рублей. Пересчет выраженной в иностранной валюте стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах) в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. Дополнительный пересчет по мере изменения курса не производится.
	<u>Затраты по займам</u>
	Дополнительные расходы по займам, кроме комиссии за открытие кредита, займа, списываются в состав прочих расходов единовременно в момент возникновения Дополнительные расходы в виде комиссии за открытие кредита, займа учитываются как расходы будущих периодов с последующим отнесением их в состав расходов в течение срока погашения соответствующих заемных обязательств.
	<u>Финансовые вложения</u>

	Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений являются: • Для акций - акции одной организации-эмитента, одного вида (обыкновенные или привилегированные) • Для облигаций - облигации одного эмитента, одной серии выпуска • Для вкладов в уставные капиталы - вклад в одну организацию • Для депозитов, займов, прав требования - один договор • Для векселей - вексель Корректировка оценки финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, осуществляется ежеквартально. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете Общества на дату единовременного прекращения действия условий принятия их к бухгалтерскому учету. При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется следующим образом: вклады в уставные капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений;
	<u>Учет расходов по налогу на прибыль</u>
	Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету 18/02 «Расчет налога на прибыль» Учет отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств, постоянных налоговых обязательств ведется по видам отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств, постоянных налоговых обязательств. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется затратным методом (методом отсрочки) основанным на сравнении доходов (расходов) отчетного периода, определенных для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения прибыли.
	<u>Расходы будущих периодов</u>
	Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.
	3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ
	Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение №3 Таблица № 1.1. «Наличие и движение нематериальных активов»; 1.2. «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией»,
	4. РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК (НИОКР)
	Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода <i>расходов на НИОКР</i> представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и

	отчету о финансовых результатах - Приложение №3 Таблица 1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР», Таблица 1.5 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов».
	5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА
	Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа, а также прочая информация о движении основных средств представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение №3 Таблица 2.1. «Наличие и движение основных средств», 2.2. «Незавершенные капитальные вложения».
	6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ
	Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение №3
	7. ЗАПАСЫ
	Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение №3 Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов», Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2020 не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования (имеющиеся на складе остатки МПЗ не потеряли своих первоначальных свойств).
	8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ
	Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение №3 Таблица 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»; Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2020 не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования.
	9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	10 263	21 305	474
Денежные эквиваленты (краткосрочные депозитные вклады)			33 300
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках		1	
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	10 263	21 306	474
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	10 263	21 306	33 774

По состоянию на 31 декабря 2018 года Обществом были осуществлены следующие краткосрочные депозитные вклады:

Депозиты	Сумма, тыс.руб.	Срок размещения вклада, дней
ПАО АКБ «Связь-банк»		
Депозит заявка 73 от 28.12.2018	9 000	30
Депозит заявка 74 от 28.12.2018	17 000	30
Депозит заявка 75 от 28.12.2018	6 000	60
Депозит заявка 76 от 28.12.2018	1 300	60
Итого депозитные вклады	33 300	

10. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2020 г.		2019 г.		2018 г.	
	Внеоборотные, тыс.руб.	Оборотные тыс.руб.	Внеоборотные тыс.руб.	Оборотные тыс.руб.	Внеоборотные тыс.руб.	Оборотные тыс.руб.
Расширенная гарантия PSS Next Day Support for EX3400-24T (36 месяцев)т	13		30			

11. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества составляет 100 тыс.руб. и оплачен полностью

12. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода [\[обязательств по займам \(кредитам\)\]](#), а также о сроках погашения займов (кредитов) представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение №3

Общество был получен займ от ООО «ЦТВС» в сумме 50 000 тыс.руб. Процентная ставка по договору займа равна базовой ставке, увеличенной на 2% годовых. Базовая ставка - одномесячная индикативная ставка предоставления рублевых кредитов ведущими участниками российского денежного рынка MOSPRIME 1М.

Возврат займа не позднее 28.04.2021г.
Займ погашен полностью 27.11.2020

Таблица 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности»

13. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о величине, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода, о сумме оценочного обязательства, признанной и списанной в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности; а также списанной в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства в отчетном периоде; информация об увеличении величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты); об ожидаемом сроке исполнения представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение №3

Таблица 7. - «Оценочные обязательства»

14. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение №3

Таблица 5.3. - «Наличие и движение кредиторской задолженности»

15. ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

Доходы будущих периодов на 31.12.2020

Вид дохода	Стоимость сертификата ТП ПО, тыс.руб.	Период действия сертификата	Стоимость услуги ТП в месяц, тыс.руб.	Фактический период оказания услуги, мес.	Остаточная стоимость услуги по сертификату ТП, тыс.руб.
Сертификат ТП (ООО «РТК ЦТ»)	3 567	29.12.2020 - 29.12.2023	99	0,09	3 558
Сертификат ТП (ООО «Рубитех»)	1 715	28.09.2021 -28.09.2023	71	0	1 715
Сертификат ТП (ООО «Центр Хранения Данных»)	3 965	01.07.2020 - 01.07.2021	330	6	1 982,42
ИТОГО					7 255

16. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Выручка от продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей), тыс.руб.
-------------------	---

	2020 г.	2019 г.
<i>Выручка от продажи товаров, работ, услуг</i>	472 100	370 491
<i>В том числе</i>		
<i>Передача неисключительных прав на собственное ПО</i>	347 851	13 579
<i>Услуги по предоставлению виртуальных ресурсов</i>	124 2493	356 912
Итого		

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение №3

Таблица №6. «Затраты на производство»

Себестоимость продаж в разрезе элементов затрат:

Статьи затрат	Себестоимость продаж товаров, продукции, работ, услуг , тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
<i>Аренда помещений</i>	7 904	6 482
<i>Оплата труда</i>	62 977	57 190
<i>Налоги и сборы</i>	5 597	6 011
<i>Амортизация ОС, НМА, РБП</i>	50 405	58 191
<i>Аренда оборудования</i>	50 273	205 513
<i>Резерв на оплату отпусков</i>	14 718	8 670
<i>Резерв предстоящих расходов в части страх. взносов в гос. внеб. фонды</i>	3 454	1 952
<i>Резерв на годовое вознаграждение</i>	12 424	5 798
<i>Резерв на квартальное вознаграждение</i>	4 767	
<i>Расходы по выделению технологического ресурса</i>	11 199	33 202
<i>Расходы на рекламу</i>	1 229	318
<i>Командировочные расходы</i>	642	1 666
<i>Расходы на покупку лицензий, баз данных и поддержка</i>	2 070	1 481
<i>Услуги связи</i>	1 124	1 273
<i>Расходы на хоз.материалы и инвентарь</i>	255	1 569
<i>Расходы по ДМС</i>	1 096	966
<i>Расходы по обеспечению режима безопасности</i>	18	600
<i>Услуги подрядных организаций</i>	24 017	19 994

Расходы по услугам аудиторов	112	364
Расходы по подготовке и переподготовке кадров	1 635	244
Прочие расходы	875	1 428
Итого	256 802	412 912

17. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы и расходы Общества за период

Прочие доходы	Доходы за 2020 г., тыс.руб.	Доходы за 2019 г., тыс.руб.
Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества	115	
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества	298	1 164
Курсовые разницы*, в т.ч.:	12	66
по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	12	
по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте		
Прочие	9	179
Итого прочие доходы	434	1 409

Прочие расходы	Расходы за 2020 г.	Расходы за 2019 г.
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	29	
Проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов)	3 392	6 450
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	47	65
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	100	34
Суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания		
Курсовые разницы*, в т.ч.:	27	
по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	27	
по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте		
Прочие	1 844	675
Итого прочие расходы	5 439	7 224

18. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Отложенные налоговые активы

Вид актива	Сумма,тыс.руб.	Сумма,тыс.руб.	Сумма,тыс.руб.
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Основные средства	8	1	82
Оценочные обязательства и резервы	5 060	2 602	1 170
Расходы будущих периодов	47	38	8
ИТОГО	5 115	2 641	1 260

Отложенные налоговые обязательства

Вид актива	Сумма,тыс.руб.	Сумма,тыс.руб.	Сумма,тыс.руб..
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Дебиторская задолженность	2	2	3
Нематериальные активы	5	8	23
Основные средства	179	536	743
Внеоборотные активы			4
ИТОГО	186	546	773

19. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

ООО «Тионикс» входит в группу Ростелеком, состоящую из ПАО «Ростелеком», контролируемого Российской Федерацией и его дочерних обществ

Связанными сторонами ООО »ТИОНИКС» на 31.12.2020 также являются

1. Участники
2. Генеральный директор
3. Совет директоров Общества
4. Компании, входящие в группу Ростелеком

Раскрытие информации ПАО «Ростелеком» о связанных сторонах <https://www.company.rt.ru/ir/disclosure/list/649/2020>

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

В отчетном периоде организация проводила операции со следующими связанными сторонами:

№	Наименование связанной стороны	Вид операции со связанной стороной	Объем операций (поступление денежных средств), руб.	Объем операций (выбытие денежных средств), руб.	Стоимостные показатели по незавершенным операциям на 31.12.2020, руб.	Форма расчетов (наличный, безналичный, в натуральном выражении и т.д.)
1	ООО «ЦТВС»	Договор займа 108-16-001 от 27.06.16г (основная сумма долга)		50 000	0	безналичный
2	ООО «ЦТВС»	Договор займа 108-16-001 от 27.06.16г (погашение процентов)		3 392		безналичный
3	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг 105-18-002 от 27.07.2018г	7 711		2 326	безналичный
4	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг 105-20-002 от 18.06.2020г	13 500		4 500	безналичный
5	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор 2002-20-413 от 05.06.2020 сертификаты ТП ПО	3 965			безналичный
6	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг 2055-20-256 от 05.06.2020г	3 783			безналичный
7	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг 1021-20-001 от 01.12.2020			138	безналичный
8	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг 105-20-003 от 25.06.2020	4 346		11 469	безналичный
9	ООО «Центр Хранения Данных»	Лицензионный договор 206-20-041 от 02.04.2020	153 012		85 139	безналичный
10	ООО «Центр Хранения Данных»	Лицензионный договор 2062-20-042 от 05.06.2020	17 448			безналичный
11	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг № 105-20-001 от 23.04.2020г	84 907			безналичный
12	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг 105-18-341 от 26.02.18г.		17 666	781	безналичный
13	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг 205-19-002 от 30.07.2019г		71		безналичный
14	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг 205-20-006 от 24.08.2020г		40	9	безналичный
15	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор субаренды нежилых помещений 102-16-035 от 09.09.16г.		3 171	1 856	безналичный
16	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор субаренды нежилых помещений 2021-20-017 от 01.12.20г.			4	безналичный
17	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг 101-17-003 от 29.03.2017		118 825		безналичный
18	ПАО «Ростелеком»	Договор оказания услуг 01/25/1964/19 от 21.08.2019г.	81 404			безналичный
19	ПАО «Ростелеком»	Лицензионный договор 01/25/2418/20 от 09.12.2020			79 995	безналичный
20	ПАО «Ростелеком»	Договор оказания услуг 21Ю-02573/16-861Д от 01.01.17г.		133		безналичный
21	ООО «РТК ЦТ»	Договор оказания услуг 105-18-003 от 01.06.2018г.	3 109		653	безналичный

22	ООО «РТК ЦТ»	Договор о предоставлении сертификатов ТП 100-20-001 от 30.01.20	176			безналичный
23	ООО «РТК ЦТ»	Лицензионный договор 1052-20-13 от 08.12.2020			300	безналичный
24	ООО «РТК ЦТ»	Лицензионный договор 368/99999998/2020 от 29.12.2020			3 827	безналичный
25	ООО «РТК ЦТ»	Договор оказания услуг 369/99999998/2020 от 29.12.2020			4 718	безналичный
26	ООО «РТК ЦТ»	Договор о предоставлении сертификатов ТП 370/99999998/2020 от 29.12.2020			3 267	безналичный
27	ООО «РТК ЦТ»	Лицензионный договор 106-20-001 от 30.01.2020	773			безналичный
28	ООО «РТК ЦТ»	Сублицензионный договор 106-20-002 от 30.05.2020	1 206			безналичный
29	ООО «РТК ЦТ»	Сублицензионный договор 106-20-004 от 17.12.2020			158	безналичный
30	ООО «РТК ЦТ»	Сублицензионный договор 106-20-004/206/10099004/2020 от 24.09.2020			660	безналичный
31	ООО «Солар Секьюрити»	Договор оказания услуг 0000000007119P1N0002/№ДПУ_2020_1044 от 04.12.2020	960			безналичный
32	ООО «Солар Секьюрити»	Лицензионный договор 0000000007119P1N0002/№ФД_2020_775 от 16.11.2020	13 687			безналичный
33	АО «ММТС-9»	Договор аренды 1187 от 06.11.2018г		1 152		безналичный
34	АО «ММТС-9»	Договор аренды помещений 84-АР от 01.10.2019г		106		безналичный
35	АО «ММТС-9»	Договор аренды помещений 84-АР-2020 от 01.09.2020г		36	12	безналичный

Операции с другими связанными сторонами в течение 2020 года отсутствовали.

Операции со связанными сторонами в 2019 году

№	Наименование связанной стороны	Вид операций со связанной стороной (договор, иное)	Объем операций (поступление денежных средств), руб.	Объем операций (выбытие денежных средств), руб.	Стоимостные показатели по незавершенным операциям на 31.12.2019г. (руб.)	Форма расчетов (наличный, безналичный, в натуральное выражении, др.)
1.	ООО «ЦТВС»	Договор займа № 108-16-001 от 27.06.2016г. (погашение процентов)		4 853		безналичный
2.	ООО «ЦТВС»	Договор займа № 108-16-001 от 27.06.2016г. (основная сумма долга)			50 000	безналичный
3.	ООО «Тионикс Холдинг»	Договор займа № 208-17-001 от 15.05.2017г. (погашение процентов)		1 597		безналичный

4.	ООО «Тионикс Холдинг»	Договор займа № 208-17-001 от 15.05.2017г. (погашение основной суммы долга)		16 700		безналичный
5.	ООО «Тионикс Холдинг»	Договор оказания услуг №6 от 13.07.2018г.		611		безналичный
6.	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг ТП № 205-19-219 от 04.12.2019г.	15 000			безналичный
7.	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг №105-18-002 от 27.07.2018г.	8 759		784	безналичный
8.	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг №105-18-007 от 27.03.2019г.	166 433			безналичный
9.	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг №204-19-132 от 14.08.2019г.	23 379			безналичный
10.	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор поставки оборудования № 100-18-001 от 30.10.2018г	48			безналичный
11.	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор поставки оборудования № 104-18-001 от 21.02.2019г	9 996			безналичный
12.	ООО «Центр Хранения Данных»	Сублицензионный договор № 206-19-028 от 05.03.2019г	1 600			безналичный
13.	ООО «РТК ЦТ»	Договор оказания услуг №105-18-003 от 01.06.2018г.	1 913		236	Безналичный
14.	АО «ММТС-9»	Договор аренды помещения № 84-АР от 01.10.2019г.		130	12	Безналичный
15.	АО «ММТС-9»	Договор оказания услуг №1187 от 06.11.2018г.		2 227	192	безналичный
16.	ООО «ЦТВ»	Договор оказания услуг №105-18-084от 18.06.2018г.		3 402		безналичный
17.	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг №205—19-002 от 30.07.2019г.		38	9	безналичный
18.	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг №105-18-388 от 13.02.2019г.		27 848		безналичный
19.	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг №105—18-343 от 27.02.2018г.		232		безналичный
20.	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг №105-18-341 от 26.02.2018г.		58 889	6 492	безналичный
21.	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор оказания услуг №105—18-337 от 14.02.2018г		15 121		безналичный

22.	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор субаренды нежилых помещений № 102-16-035 от 09.09.2016г.		3 179	148	безналичный
23.	ООО «Центр Хранения Данных»	Договор аренды имущества № 101-17-003 от 29.03.2017г.		250 982	59 060	безналичный
24.	ПАО «Ростелеком»	Договор оказания услуг №21Ю-0253/16-861Д от 01.01.2017г.		389	32	безналичный
25.	ПАО «Ростелеком»	Договор выполнения работ разработка ПО №01/25/406-19 от 28.12.2018г	11 126			безналичный
26.	ПАО «Ростелеком»	Договор оказания услуг 01/25/1964/19 от 21.08.2019г.	175 468		81 404	безналичный
27.	ПАО «Ростелеком»	Договор оказания услуг 105-18-005 от 19.11.18г.	68 499			безналичный
28.	ПАО «Ростелеком»	Договор оказания услуг № 105-18-006 от 27.12.18 г	35 518			безналичный

Операции с другими связанными сторонами в 2019 году отсутствовали.

В течение 2020,2019 и 2018 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат

	2020 г., тыс.руб.	2019 г., тыс.руб.	2018 г., тыс.руб.
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск и т.п.)	17 203	9 879	7 641

20. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ

Основными рисками при осуществлении коммерческой деятельности Обществом являются:

- нарушение SLA плана функционального развития ПО «Программный комплекс Тионикс» для внедрения в решения группы;
- невыполнение договорных обязательств заказчиками в части оплат за оказанные услуги;
- стратегические риски, связанные с вводом в действие регулирующих документов на уровне федеральных законов Российской Федерации, влияющих/ограничивающих направления в которых Общество ведет деятельность;
- финансовые риски, связанные с инфляцией, изменением налогового законодательства и привлечением заемных средств;
- отраслевые риски, связанные с Обществом

21. ВЛИЯНИЕ ЭКОНОМИЧЕСКИХ ФАКТОРОВ

	В 2020 года наблюдались потрясения, вызванные вспышкой коронавирусной инфекцией. В целях обеспечения нормальной операционной деятельности руководством Общества осуществлен ряд мероприятий, в том числе • Введен строгий масочно-перчаточный режим, поддерживается достаточный запас средств индивидуальной защиты персонала • Установлены требования соблюдения социальной дистанции в 1.5-2 метра • Помещения оснащены средствами обеззараживания воздуха • Приняты меры по минимизации присутствия персонала на рабочих местах • Для работников организовано регулярное тестирование
	22. ЛЬГОТЫ ПО НАЛОГООБЛОЖЕНИЮ
	С 2016 года ООО «ТИОНИКС» является участником проекта инновационного центра «Сколково» с присвоением статуса участника проекта на основании свидетельства регистрационный номер 1121463 от 08.06.2016. Общество пользуется правом на освобождение от исполнения обязанностей плательщика налога на прибыль в порядке и на условиях, предусмотренных ст.246.1 гл.25 ч. 2 Налогового Кодекса РФ. Общество использует пониженные тарифы страховых взносов, предусмотренные для организаций - участников проекта по осуществлению исследований, разработок и коммерциализации их результатов в инновационном центре «Сколково», и применяет следующие тарифы, установленные пп.4 п.2 ст. 427 НК РФ: На ОПС - 14,0% На обязательное социальное страхование на случай ВНИМ - 0,0% На ОМС - 0,0%

Генеральный директор

А.В.Петров

Главный бухгалтер

Г.А.Чупрыгина

