

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г. ООО «Витте Консалтинг»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Витте Консалтинг» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «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 года, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет ведется главным бухгалтером ООО «Витте Консалтинг».

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 год сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Все суммы представлены в тыс. рублей.

### 1. Сведения об организации:

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Витте Консалтинг».

Единственный участник организации (100%) - ООО «Ай-Текс Групп» до 18.02.2020

С 19.02.2020 г. Единственным участником организации (100%) является АО «Ай-Текс»

1.2. Вид деятельности: Разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги – 100% выручки.

1.3. ОГРН 1071690035450 ИНН 1655138650 КПП 773601001

1.4. Адрес местонахождения: 119119, город Москва, проспект Ленинский, дом 42, корпус 6, этаж 2, пом. IV, комн. 21.

1.5. Фактический адрес: 119119, город Москва, проспект Ленинский, дом 42, корпус 6, этаж 2, пом. IV, комн. 21.

1.6. Генеральный директор Зимненко Игорь Анатольевич (Решение единственного участника ООО № 23 от 28.05.2018 г.) до 18.05.2021 г.

С 18.05.2021 генеральным директором стал Акопов Артем Аркадьевич (Решение единственного участника ООО № 39 от 17.05.2021 г.)

1.7. Единственный учредитель: АО «Айтекс».

адрес: 119119, город Москва, проспект Ленинский, дом 42, корпус 6, помещение IV, комната 9

1.8. Размер уставного капитала: 10 тыс.руб.

1.9. Конечная контролирующая сторона (бенефициарный владелец)

- Ремизов Алексей Борисович, гражданин РФ. Размер доли участия в уставном капитале организации (%) – 36%.
- Шакиров Шамиль Хайдарович, гражданин РФ. Размер доли участия в уставном капитале организации (%) – 44%.

### Обособленные структурные подразделения, филиалы и представительства Общества

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Адрес (местонахождение)	Статус обособленного подразделения	Закрыто ОП
1	Уфимское отделение ООО «Витте Консалтинг»	450078, Г. Уфа, ул. Революционная, дом 221, 1 этаж, офис № 214	Без выделенного баланса	31.05.2020
2	ООО "Витте Консалтинг" г. Ухта	Республика Коми, г. Ухта, ул. Бушуева, д.1	Без выделенного баланса	31.12.2020

3	ООО "Витте Консалтинг" г. Пермь	Пермский край, г. Пермь, ул. Ленина, д.77	Без выделенного баланса	31.12.2020
4	ООО "Витте Консалтинг" г. Усинск	Республика Коми, г. Усинск, ул. Нефтянников, д.38	Без выделенного баланса	03.07.2020
5	ООО "Витте Консалтинг" г. Краснодар	Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Октябрьская, д.183	Без выделенного баланса	18.01.2021
6	ООО "Витте Консалтинг" г. Буденновск	Ставропольский край, г. Буденновск, ул. Розы Люксембург, д.1	Без выделенного баланса	31.12.2020
7	ООО "Витте Консалтинг" г. Астрахань	Астраханская область, г. Астрахань, пр-т им. Губернатора А. Гужвина, д.12	Без выделенного баланса	31.12.2020
8	ООО "Витте Консалтинг" г. Волгоград	Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Им. Канунникова, д.15	Без выделенного баланса	31.12.2020
9	ООО "Витте Консалтинг" г. Кстово	Нижегородская область, г. Кстово, Центральное шоссе, д.5	Без выделенного баланса	05.02.2021
10	ООО "Витте Консалтинг" г. Урай	Ханты-Мансийский А.О. - Югра, г. Урай, ул. Ленина, д.114	Без выделенного баланса	16.09.2020
11	ООО "Витте Консалтинг" г. Когалым	Ханты-Мансийский А.О. - Югра, г. Когалым, ул. Югорская, д.30	Без выделенного баланса	31.12.2020

## 2. Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2018 год, утвержденной приказом Генерального директора, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и представление бухгалтерской отчетности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5% к валюте баланса.

2.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г № 1 .

2.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.4. Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью менее 40000 руб. списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

- 2.5. Арендованное имущество учитывается на забалансовом счете 001»Арендованные основные средства.
- 2.6. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- 2.7. Срок полезного использования НМА определяется на основании приказа генерального директора.
- 2.8. Начисление амортизации по НМА ведется линейным способом.
- 2.9. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- 3.0. Организация создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам, так как сомнительные долги отсутствуют.
- 3.1. Информация, предоставленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

### 3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

- 3.1. Выручка от продажи товаров (работ, услуг) признается в бухгалтерском учете (субъектами малого предпринимательства, за исключением эмитентов публично размещаемых ценных бумаг) в обычном порядке. (п. 12 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утверждено Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н).
- 3.2. Выручка от выполнения работ может признаваться по мере готовности работы (то есть поэтапно) или по завершении выполнения работы в целом.
- 3.3. Признание выручки от выполнения работ в бухгалтерском учете зависит от условий заключенного договора. Если договором между исполнителем и заказчиком будет предусмотрена возможность поэтапной сдачи работ, то выручка признается по мере выполнения этапов работ. (п. 13 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утверждено Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н).
- 3.4. Не связанные непосредственно с исполнением договора доходы организаций, полученные при исполнении других видов договоров, учитываются как прочие доходы.
- 3.5. Поступления, получение которых связано с деятельностью по предоставлению за плату во временное владение и (или) пользование активов предприятия, признавать прочими доходами. (п. 5, 7 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утверждено Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н).
- 3.5. Сведения о доходах, прибыли и рентабельности (по видам деятельности) представлены в таблице (тыс. руб.).

Наименование показателя	2020 год	2019 год	Изменение показателя	
			в тыс. руб.	в процентах
Выручка от основных видов деятельности	726 595	445 837	-280 758	-62,97%
в том числе: услуги по разработке и внедрению программного обеспечения	726 595	445 837	-280 758	-62,97%
Прибыль от основных видов деятельности	52 212	94 819	42 607	44,94%
в том числе: услуги по разработке и внедрению программного обеспечения	52 212	94 819	42 607	44,94%
Рентабельность основных видов деятельности	7,19%	21,27%	14,08 %	14,08 %

в том числе: услуги по разработке и внедрению программного обеспечения	7,19%	21,27%	14,08 %	14,08 %
------------------------------------------------------------------------------	-------	--------	---------	---------

Справочно: за 2020 г. начислено к уплате в бюджет НДС 126 382 тыс. руб.

#### 4.Расшифровка отдельных показателей отчетности:

##### 4.1.Дебиторская задолженность.

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступление	Выбыло	На конец периода
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	за 2019 г.	–	–	–	–
	за 2020 г.	–	–	–	–
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	за 2019 г.	67 033	254 907	50 541	271 399
	за 2020 г.	271 399	251 912	244 601	278 710
Итого	за 2019 г.	67 033	254 907	50 541	271 399
	за 2020 г.	271 399	251 912	244 601	278 710

Сумма дебиторской задолженности по итогам 2020 г. составила 278 710 тыс. руб.

в том числе:

-по покупателям и заказчикам 265 832 тыс. руб.

из них:

АО «Ай-Теко – 194 921 тыс. руб.

ООО «РАССЭ» – 19 619 тыс. руб.

ООО "МОЛГА Консалтинг" – 17 554 тыс. руб.

- авансы выданные 5 947 тыс. руб.

- прочая 6 931 тыс. руб.

в т.ч. Расчеты по добр. мед. страхованию – 2 038 тыс. руб.

Прочерченной дебиторской задолженности нет.

##### 4.2 Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступление	Выбыло	На конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	за 2019 г.	–	–	–	–
	за 2020 г.	–	–	–	–
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	за 2019 г.	64 783	115 958	25 285	155 456
	за 2020 г.	155 456	26 034	116 066	65 424
Итого	за 2019 г.	64 783	115 958	25 285	155 456
	за 2020 г.	155 456	26 034	116 066	65 424

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 65 424 тыс. руб.

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 14 904 тыс. руб.

Из них:

ООО "МИГО-ГРУПП" – 5 109 тыс. руб.

ООО "КОРУС КОНСАЛТИНГ СРМ" – 2 694 тыс. руб.

- по налогам и сборам – 41 179 тыс. руб.
- прочая – 848 тыс. руб.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31 января 2019 года	31 декабря 2019 года	31 января 2020 года	31 декабря 2020 года
Доллар США	66,0987	61,9057	63,0359	73,8757

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов. В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату. На 31.12.2020 года остаток в валюте составляет 8 тыс. руб.

5. Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов организации на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости. (п.25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»). На 31.12.2020 г. остаток составляет 12 тыс.руб.

#### 5. Затраты на производство в соответствии с п.8 ПБУ 10/99, тыс. руб.

Наименование показателя	2019г	2020 г
Материальные затраты	4 185	84 089
Расходы на оплату труда	232 573	486 489
Отчисления на соц. нужды	26 950	51 607
Амортизация	2 647	3 728
Прочие затраты	82 249	30 817
<b>Итого:</b>	<b>348 604</b>	<b>656 730</b>

#### 6. Дополнительная информация.

№ п/п	Показатель	2019 год	2020 год
1	Среднесписочная численность сотрудников, чел.	143	349
2	Среднемесячная заработная плата сотрудников тыс. руб.	120	110

3	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	259 523	562 472
---	------------------------------------	---------	---------

У Общества на 31.12.2020 наличествовали следующие арендные отношения по:

Наименование организации	Адрес	Сумма руб.
АГРОКОМПЛЕКС АО	Договор №160/2019 от 01.10.19 Адрес: г.Ухта, ул.Бушуева, д.1, общая площадь 48,90 м2, 6 этаж, к.10,11,11а	26 935,75
АЙ-ТЕКО АО	Договор субаренды нежилого помещения № 01/02/18-ВИ от 01.02.2018 общая площадь 20,0 кв.м. по адресу, Республика Башкортостан, город Уфа, улица Революционная, дом 221, 1 этаж, офис № 214.	524 819,53
Антюфеев Владимир Владимирович	Договор №01/19 от 30.10.19 Адрес: Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Канунникова, д.15, общая площадь 1399,1 м2 на 2,3,4,5 этажах в здании ДЦ "Новый Царицын"	1 091 298,00
ИНТЕРКОМ ООО	Договор № 151 от 25.11.2019 г. Адрес: 191023, г. Санкт-Петербург, ул. Караванная, д.1., литер «А», Центральный район, , общая площадь 29,0 м2, этаж 2, 61-Н (ком.4)	37 700,00
КОМФОРТ ООО	Договор №25/19 от 01.11.19 Адрес: Республика Коми, г. Усинск, ул.Нефтянников, д. 38, 7 этаж, общая площадь 53,2 м2: №17 - 35м2, №24-18,2м2	50 752,00
ЛУКОЙЛ-ЗАПАДНАЯ СИБИРЬ ООО	Договор № 19С3742 от 20.11.2019 г. Адрес: Тюменская обл., Ханты-Мансийский АО-Югра, г. Лангелас, ул. Ленина, д.11А, общая площадь 22,1 м2, этаж 2, к.7	218,51
ЛУКОЙЛ-ИНФОРМ ООО	Договор №Ф7/0054/19 от 01.10.19 (ЗДР-035260) Адрес: Нижегородская обл., р-н Кстовский, г.Кстово, внутригородской район Промышленный, шоссе Центральное, д.5, общая площадь 87,30 м2, этаж 3, к. 305,306,307,310	8 697,84
ЛУКОЙЛ-ТЕХНОЛОГИИ ООО	Договор №А201904812 от 01.10.19 Адрес:Пермский край, г. Пермь, ул. Ленина, д. 77, общая площадь 231,5 м2	513 092,00
ОФФИС ООО	Договор №27/19 от 01.11.19 Адрес: 414000, г.Астрахань, пр-кт Губернатора Анатолия Гужвина, д.12, 1 этаж, к.19, общая площадь 29,7 м2	21 734,00
ПАРТНЕР-ОФИС ЗАО	Договор № ЗДР-036180/№26 от 12.12.2019 г. Адрес: г. Н.Новгород, пл. Театральная, д. 3, 1 эт., офис 7, общая площадь 63,0 кв.м	44 100,00
СИТИЭНДМОЛЗ ООО	ДС №1 от 23.10.19г. к Договору №СЛБ/19-87/ОФ от 21.10.19 Адрес: 115280, г. Москва, ул. Ленинская Слобода, д. 26, стр.28, общая площадь 246,8 м2, этаж 3, пом.1, к. 281, 293,294,295,292,282,292,282	574 921,67
СТАВРОЛЕН ООО	Договор №9235-36/19 от 22.10.19 Адрес: 356808, Ставропольский край, г.Буденновск, ул.Розы Люксембург, 1, общая площадь 90,4 м2	5 372,68
УК БИЗНЕС ТЕХНОЛОГИИ АО	Договор №ГХ/2019-31 от 09.10.19 (ЗДР-035316) Адрес: Краснодарский край, г.Краснодар, Западный округ, ул.Октябрьская-Северная, д.183/326, п.26, этаж 7 литер А, общая площадь 36,8 м2	26 066,67

#### 7.Оценочные и условные обязательства

На 31.12.19 г. начислены оценочные обязательства (резерв на отпуск) в размере 19 949 тыс. руб.

С 01.01.2018г. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в налоговом учете не создается (п. 5 ст. 324.1 гл. 25 «Налог на прибыль» НК РФ).

На 31.12.2020 г. начислены оценочные обязательства (резерв на отпуск) в размере 18 535 тыс. руб.

На 31.12.2020 г. начислено оценочное обязательство на вознаграждение в размере 49 027 тыс. руб.

Условные активы и обязательства отсутствуют.

#### **8. Добавочный капитал**

на 31.12.2020 г. добавочный капитал составляет 2 932 тыс. руб.:

- в 2012 г. решением учредителя увеличены чистые активы (добавочный капитал) на сумму 2 060 тыс. руб.

- в 2012 г. решением учредителя списаны путем прощения долга проценты по договору займа № 10-07/08 от 10.07.2008 г. в размере 455 тыс. руб. и по договору займа № 04-03/08 от 04.03.2008 г. в размере 417 тыс. руб.

#### **9. Расчеты по налогу на прибыль**

Информация о постоянных и временных разнице формируется в бухгалтерском учете: на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета;

порядок отражения отложенных налоговых активов и обязательств в бухгалтерской отчетности: свернуто.

Использовать следующие способы определения величины текущего налога на прибыль:

на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 79735 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 г. составила 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 15947 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 34413 тыс. руб. Сумма условного расхода, отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 «Условный расход по налогу на прибыль» составила 60996 тыс. руб.

Сумма отложенного налогового актива (ОНА) в 2020 году составила в сумме 2027 тыс. руб. в 31.12.2020 г. произведено погашение отложенного налогового актива в сумме 61 121 тыс. руб.

Сумма постоянных налоговых обязательств (ПНО) составила в 20 году 215 тыс. руб.

ПНО возникло за счет прочих внереализационных расходов, не признаваемых в налоговом учете на сумму 1077 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет 15947 тыс. руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2020 год.

Исчисление сумм авансовых платежей, а также сумм налога, подлежащих зачислению в доходную часть бюджетов субъектов Российской Федерации, по месту нахождения организации, а также по месту нахождения каждого из ее обособленных подразделений учитывается:

Доля прибыли, которая приходится на обособленное подразделение организации, определяется как средняя арифметическая величина удельного веса среднесписочной численности работников и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества этого обособленного подразделения соответственно в среднесписочной численности работников и остаточной стоимости амортизируемого имущества, определенной в целом по налогоплательщику.

По обособленным подразделениям, находящимся на территории одного субъекта Российской Федерации, распределение прибыли по каждому из этих подразделений:

Не производить;

Сумма ежемесячных авансовых платежей определяется:

равными долями в размере одной трети фактически исчисленного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей (в первом квартале – исходя из прибыли за третий квартал предыдущего налогового периода);

## 10. Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

### Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество не включало в состав денежных средств денежные эквиваленты такие как депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию, и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев ввиду отсутствия данных операций.

### Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступление от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, общество отражает свернуто косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков. Платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

## 11. Сведения по финансовым вложениям

ООО «Витте Консалтинг» является учредителем ООО «ВИТТЕ ИННОВАЦИИ» протокол собрания учредителей № 1 от 26.03.2018 г. Доля в уставном капитале ООО «ВИТТЕ ИННОВАЦИИ» – 49%.

По соглашению от «29» января 2018 г. между АО «Альфа банк» и ООО «Витте Консалтинг», подтверждение

№ СВ13112200003873 от 31.12.2020 г. был размещен краткосрочный депозит в размере 3 000 тыс. руб.

№ СВ13112200002948 от 31.12.2020 был размещен краткосрочный депозит в размере 20 000 тыс. руб.

## 12. Информация о связанных сторонах в соответствии с ПБУ 11/2008

Связанными сторонами Общества являются:

Зимненко Игорь Анатольевич	Генеральный директор	Контролирует и оказывает существенное влияние	Выплата заработной платы (см. ниже расшифровку начислений)
ООО «Ай-Теко ГРУПП»	Единственный участник	Контролирует и оказывает существенное влияние	Оказанные услуги (см. ниже расшифровку)
АО «Ай-Теко»	Единственный участник	Контролирует и оказывает существенное влияние	Оказанные услуги (см. ниже расшифровку)

Единоличный исполнительный орган – (Генеральный директор)

В соответствии с Уставом Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Единственного учредителя, принятого в соответствии с его компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Единственного учредителя.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Единственного учредителя Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены Уставом ООО «Витте Консалтинг».

29.05.2018 г. по 17.05.2021 г. на должность Генерального директора Общества решением Единственного учредителя АО «Ай-Теко» от 28.05.2018 протокол № 23 назначен Зимненко Игорь Анатольевич.

18.05.2021 г. на должность Генерального директора Общества решением Единственного учредителя АО «Ай-Теко» от 17.05.2021 протокол № 39 назначен Акопов Артем Аркадьевич.

1. Вознаграждение генерального директора составляет, тыс. руб.:

Зимненко Игорь Анатольевич	5 100	За 2020г
----------------------------	-------	----------

2. В 2020 г. по договорам, заключенным с АО «Ай-Теко» получена выручка в размере 603 528 тыс. руб.

В 2020 г. по договору субаренды нежилого помещения № 01/02/19-ВИ от 01.02.2019 учтены расходы на сумму 262 тыс. руб.

В 2020 г. по договорам по ИТ услугам, заключенным с ООО "МОЛГА Консалтинг" получена выручка в размере 35 019 тыс. руб.

### 13. ОС и Фин. Вложения

В 2020 г. были приобретены:

Основные средства на сумму – 391 тыс. руб.:

В т.ч.

Офисное оборудование - Ноутбук Lenovo ThinkBook 13s-IML

Ноутбуки ProBook 430 G7 13.3" (1920x1080)/Intel Core i7-10510u

### 14. Кредиты и займы

АО «Ай-Теко» пролонгировало краткосрочные займы на условиях выплаты процентов за пользование займами, равных 100 процентам годовых в 2019 г. (срок 2 года) на сумму 20 000 тыс. руб.

Начислено процентов за 2020 г. в сумме 6 744 тыс.руб. Погашено в 2020 г. полностью.

### 15. Расходы:

К расходам будущих периодов относятся и подлежат списанию:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа: при наличии договора - в течение срока его действия; при отсутствии договора – определяется самостоятельно на основании заключения эксперта (работника - пользователя данного продукта);

- расходы, связанные с выполнением договоров строительного подряда, понесенные в связи с предстоящими работами – по мере признания выручки по договору в порядке, предусмотренном ПБУ 2/2008;

- расходы на получение лицензии на тот или иной вид деятельности - в течение срока, на который она выдана.

(п. 39 Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утверждено Приказом Минфина РФ от 27.12.07 № 153н;

п. 16 Положения по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утверждено Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н;

п. 9, 19 Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утверждено Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н;

п. 94 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утверждены Приказом Минфина РФ от 28.12.01 № 119н;

План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержден приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н).

45. Начисленные проценты и (или) дисконт по облигациям отражаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления. (п. 16 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/08), утверждено Приказом Минфина РФ от 06.10.08 № 107н).

Признавать все расходы по займам прочими расходами. (п. 7 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/08), утверждено Приказом Минфина РФ от 06.10.08 № 107н).

#### **16. Прочие доходы 2020 г.**

В составе прочих доходов отражены:

1. Курсовые разницы – 4 тыс.руб.;
2. Прочие внереализационные доходы (расходы) – 79 тыс.руб.  
Оценочное обязательство по оплате отпусков – 2 615 тыс. руб.

#### **17. Прочие расходы 2020 г.**

В составе прочих расходов отражены:

1. Расходы на услуги банков – 596 тыс.руб.
2. Курсовые разницы – 2 тыс.руб.;
3. Прочие внереализационные доходы (расходы) – 8 306 тыс.руб.
4. сверхнормативные суточные – 18 тыс.руб.
5. расходы, не принимаемые в НУ (проживание, авиа/ж/д билеты, под отчет) – 1 077 тыс.руб.

#### **18. Постоянные разницы**

Постоянные разницы образовались за счет:

- прочих внереализационных доходов (расходов), не принимаемых НУ в сумме – 1077 тыс.руб.

#### **19. Лицензируемые виды деятельности**

Лицензируемые виды деятельности отсутствуют.

#### **20. Прекращаемая деятельность**

В отчетном году прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не было.

#### **21. Судебные разбирательства**

Судебные разбирательства в 2020 г. отсутствовали.

#### **22. События после отчетной даты**

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние отсутствуют. Условные активы, условные обязательства у Общества отсутствуют.

19.02.2020 г. произошла смена учредителя ООО «Ай-Теко ГРУПП» на АО «Ай-Теко».

После представления бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год в ИФНС были внесены изменения в отчетность, связанные с техническими ошибками. Были внесены изменения в связи с некорректным отражением депозитов. В связи с выявленными ошибками

данная отчетность является пересмотренной и заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность.

Изменения внесены в форму Отчет о движении денежных средств

Наименование показателя	Код	За 2019 (до изменений)	Изменения	За 2019 (после изменений)
Прочие поступления	4119	669 187	(645 076)	24 111
Прочие платежи	4129	(727 197)	705 876	(21 321)
Поступления от возврата предоставленных займов	4213	596 977	(596 977)	0
Платежи в связи с предоставлением займов другим лицам	4223	(536 177)	536 177	0

Генеральный директор

18.05.2021 г.



Акопов А.А.