

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2021 год

Общество с ограниченной ответственностью «СоВиТек Рус».

1. Общие сведения об организации

1.1. Сокращенное наименование организации: **ООО «СоВиТек Рус».**

1.2. Юридический адрес организации: 121099, Москва г, Новый Арбат ул, дом 34, строение 1, помещение I, этаж 3, комната 1

1.3. Дата государственной регистрации: 03.12.2009г.

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2021 составляет 3 человека (на 31.12.2020 — 3 человека, на 31.12.2019 — 5 человек).

1.5. Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Общества. Генеральным директором Таджибаева Любовь Юрьевна.

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств:

Наименование обособленного подразделения	Место нахождения/регистрации	Год открытия обособленного подразделения	Год закрытия обособленного подразделения	Численность по состоянию на 31.12.2021
Обособленное подразделение ООО «СоВиТек Рус»	344002, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Красноармейская ул, д. № 142/50, оф. 37/8	2010	-	2
Обособленное подразделение ООО «СоВиТек Рус»	404131, Волгоградская обл., г. Волжский, ул. Оломоуцкая, 31в	2010	2012	0

1.7. Состав участников и их доля в уставном капитале:

СоВиТек интернационал ГмбХ, доля в уставном капитале 100 %;

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2021 составляет 220 000 руб., что составляет 100 %.

1.8. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.9. Общество не осуществляет видов деятельности, подлежащих лицензированию.

1.10. Информация об аффилированных лицах или иных связанных сторонах:

Наименование юридического или физического лица	Вид участия
СоВиТек интернационал ГмбХ	Единственный участник Общества, доля в уставном капитале 100%

2. Представление бухгалтерской отчетности

Основа предоставления отчетности - Настоящая бухгалтерская отчетность ООО «СоВиТек Рус» составлена в соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г., Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного [Приказом](#) Минфина РФ от 29.07.1998 г. N 34н.

Отчетный период - Настоящая бухгалтерская отчетность отражает положение ООО «СоВиТек Рус» и результаты его деятельности за период с 1 января 2021 года по 31 декабря 2021 года.

Отчетная валюта - Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в валюте Российской Федерации. Пересчет стоимости активов и пассивов, стоимость которых выражена в иностранной валюте, произведен по курсу, последнему по времени котировки в отчетном периоде.

Принцип непрерывной деятельности – Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Организация будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов, и погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Организации.

3. Основные принципы учетной политики

Операции в иностранной валюте – Операции, выраженные в денежных единицах, отличающихся от валюты измерения (рубля), отражаются по обменному курсу на дату совершения операции. Денежные активы и обязательства, выраженные в таких денежных единицах, пересчитываются по официальному курсу на каждую отчетную дату. Прибыли и убытки от пересчета по этим операциям отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Признание и оценка финансовых инструментов – Финансовые активы и финансовые обязательства отражаются в балансе Компании, когда Общество становится стороной по договору в отношении соответствующего финансового инструмента.

Финансовые активы и обязательства отражаются по первоначальной стоимости. Принципы бухгалтерского учета, используемые для последующей оценки стоимости финансовых активов и обязательств, раскрываются в соответствующих положениях учетной политики, описанных ниже.

Основные средства – Основные средства учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. В первоначальную стоимость основных средств включаются расходы на модернизацию и реконструкцию, позволяющие увеличить срок полезной службы имущества или повысить его способность приносить доход. Затраты на ремонт и техническое обслуживание, не удовлетворяющие указанному критерию капитализации, отражаются в составе расходов по мере возникновения. Лимит признания актива объектом основных средств установлен в размере свыше 40 тыс. руб.

Амортизация начисляется линейным методом в течение ожидаемого срока полезного использования соответствующих активов.

Срок полезного использования устанавливается при принятии объекта основных средств к бухгалтерскому учету и пересматривается исключительно в случаях улучшения (повышения) первоначально принятых показателей функционирования объекта в результате проведенной реконструкции или модернизации.

Независимо от способа приобретения в первоначальную стоимость объектов основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, включая расходы по их доставке и установке.

Проценты по заемным средствам, привлеченным для приобретения, сооружения или изготовления объектов основных средств, а также по товарным кредитам не включаются в их первоначальную стоимость, а признаются прочим расходом текущего периода по мере их возникновения.

Основные средства не подлежат переоценке.

Незавершенные вложения во внеоборотные активы состоят из расходов, связанных с приобретением основных средств, включая расходы капитального характера на монтаж, пусконаладку, проектные и другие расходы, непосредственно относимые на стоимость внеоборотных активов. Амортизация данных активов начинается с момента ввода в эксплуатацию и рассчитывается линейным методом.

Прибыль или убыток от продажи или выбытия актива определяются как разница между доходом от продажи и остаточной стоимостью актива.

Нематериальные активы – Нематериальные активы включают стоимость товарных знаков, зарегистрированных в установленном порядке, программных продуктов, созданных собственными силами и зарегистрированной в установленном порядке, интеллектуальной собственности.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из:

- срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству РФ;
- ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого можно получать экономические выгоды (доход).

По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, амортизация не начисляется.

Начисление амортизации по нематериальным активам осуществляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из первоначальной стоимости объекта и срока полезного использования, но не более 20 лет.

Финансовые вложения – Финансовые вложения Компании представляют в основном предоставленные другим организациям процентные займы. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами. Расходы, связанные с предоставлением другим организациям займов, признаются прочими расходами. В бухгалтерской отчетности финансовые вложения, представляются с подразделением в зависимости от срока погашения на краткосрочные и долгосрочные.

Запасы - Запасы отражаются по фактической себестоимости затрат на приобретение. Фактическая стоимость включает прямые затраты на приобретение, и, когда применимо, курсовые разницы, накладные расходы, понесенные для транспортировки запасов к месту хранения и прочие расходы. Цена возможной реализации представляет собой рассчитанную продажную цену за вычетом предполагаемых расходов на продажу. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из двух величин:

- по фактической себестоимости;
- чистой стоимости продажи.

Дебиторская задолженность - Дебиторская задолженность отражается в отчетности по чистой стоимости реализации за вычетом резерва по сомнительным долгам, который создается на основании анализа дебиторской задолженности на предмет возможности ее погашения.

Долгосрочная дебиторская задолженность, оставшийся срок погашения по которой составляет менее 12 месяцев, переклассифицируется в состав краткосрочной.

Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, нереальная для взыскания списывается с баланса за счет резерва по сомнительным долгам, если он ранее был создан, или относится на финансовый результат при отсутствии резерва.

Денежные средства и их эквиваленты – К денежным средствам относятся денежные средства в кассе, на банковских счетах, корпоративных картах.

К денежным эквивалентам относятся текущие инвестиции, начальный срок погашения которых не превышает 3 месяца:

–краткосрочные банковские депозиты сроком до 3 месяцев, которые открываются для управления денежными потоками с целью получения процентного дохода.

Банковские кредиты и не банковские займы – Все кредиты и займы первоначально отражаются в размере поступлений по ним без учета прямых затрат на их выпуск. После первоначального признания все кредиты и займы отражаются по стоимости, которая не включает в себя проценты. Проценты отражаются обособленно. Затраты по кредитам и займам, в том числе, направленным непосредственно на приобретение внеоборотного актива не капитализируются, а признаются в качестве финансовых расходов, если применимо, в период их возникновения, либо списываются пропорционально сроку действия договора.

Долгосрочные кредиты и займы с оставшимся сроком погашения менее 12 месяцев, или имеющие платежи в течение 12 месяцев после отчетной даты по графику погашения в период действия договора переклассифицируются в состав краткосрочных.

Кредиторская задолженность - Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность отражаются по фактической стоимости.

Признание выручки – Выручка отражается по методу начисления в момент фактического предоставления услуг, независимо от момента получения денежных средств.

Доходами от обычных видов деятельности ООО «СоВиТек Рус» является выручка от научных исследований и разработок в области естественных и технических наук.

Признание расходов – Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место быть независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Учет затрат на производство продукции, выполнения работ, оказания услуг осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного Приказом МФ РФ 06.05.1999г. № 33н.

Расходами по обычным видам деятельности ООО «СоВиТек Рус» являются расходы, связанные с научными исследованиями и разработками в области естественных и технических наук.

Учет расходов по обычным видам деятельности организуется на счетах бухгалтерского учета: 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы». Учет ведется в разрезе структурных подразделений и видов деятельности по элементам затрат. Расходы, связанные с созданием, содержанием и обслуживанием проектов относятся на счет 20 «Основное производство». Все остальные расходы, относящиеся к обычным видам деятельности, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Организация осуществляет в конце отчетного периода списание расходов, учтенных в течение отчетного периода на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи» в качестве условно-постоянных.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат равномерному списанию в течение периода, к которому они относятся.

Налог на прибыль - Организация определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пп. 20, 21 ПБУ 18/02 “Учет налога на прибыль». Учет отложенных активов и обязательств ведется балансовым методом.

Отложенный налог на отчетную дату рассчитывается как произведение сальдо временных разниц по виду актива (обязательства) и текущей ставки налога. При этом проводки формируются исходя из сравнения отложенного налога, рассчитанного на отчетную дату, и отложенного налога, рассчитанного на начало года.

При составлении бухгалтерской отчетности организация отражает в бухгалтерском балансе сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

Регистр учета постоянных разниц не ведется, поскольку организации предоставлено право выбора в части ведения регистр учета постоянных разниц (п. 9 Рекомендации Р-109/2019-КпР "Регистр учета временных разниц"). Учет на счетах бухгалтерского организован согласно Рекомендации Р-102/2019-КпР «Порядок учета налога на прибыль» (ФОНД «НРБУ «БМЦ») принята Комитетом по рекомендациям 2019-04-26.

Резервы – Резервы отражаются в бухгалтерской отчетности при наличии у текущих обязательств, возникших в результате прошлых событий, для погашения которых, вероятно, потребуется выбытие определенных ресурсов, заключающих в себе экономические выгоды. Причем размер таких обязательств может быть оценен с достаточной степенью точности. Общество создает следующие виды резервов:

- резерв сомнительной задолженности;
- резервы под оценочные обязательства.

Принципы составления отчета о движении денежных средств – При составлении отчета о движении денежных средств Общество руководствуется следующими основными принципами:

- денежные потоки транзитного характера, а также характеризующиеся быстрым оборотом и короткими сроками возврата (денежные средства, принадлежащие третьим лицам - комиссионеру, поручителю, агенту, платежному агенту, косвенные налоги, перепродажа финансовых вложений, финансовые вложения сроком до 3-х месяцев, осуществляемые за счет заемных средств и прочие аналогичные платежи) отражаются в нетто-оценке;

- величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по [курсу](#) ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа;

- остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало отчетного периода не пересчитываются по курсу на отчетную дату;

- разницы, возникающие в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражаются в отчете отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю;

- при составлении отчета из состава финансовых вложений отделяются денежные эквиваленты, представляющие текущие инвестиции, начальный срок погашения которых не превышает 3 месяца.

Критерии признания существенной ошибки

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Ошибка признается существенной, если она составляет 2 % и более процентов от валюты бухгалтерского баланса

Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета:

С 2022 года организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Изменения в учетной политике для целей налогового учета:

Изменений в учетной политике для целей налогового учета на 2022 год не было.

4. Показатели деятельности Общества

4.1. Основным видом деятельности ООО «СоВиТек Рус» является:

– научные исследования и разработки в области естественных и технических наук.

4.2. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства	30.11.2021	Расхождений нет
МПЗ	30.11.2021	Расхождений нет
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	30.11.2021	Расхождений нет
Расходы будущих периодов	30.11.2021	Расхождений нет
Основное производство	30.11.2021	Расхождений нет
Денежные средства	30.11.2021	Расхождений нет
Сотрудники и подотчетные лица	30.11.2021	Расхождений нет
ОНА и ОНО	30.11.2021	Расхождений нет
Резервы предстоящих расходов	30.11.2021	Расхождений нет

4.3. При формировании бухгалтерской отчетности существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 году не возникало.

5. Пояснения к отчетности

5.1. Пояснения к существенным показателям бухгалтерского баланса.

Расшифровки основных показателей бухгалтерского баланса приводятся в табличной части пояснений, а именно:

Основные средства — пояснение 2

Запасы — пояснения 4

Дебиторская и кредиторская задолженность — пояснение 5

Затраты на производство — пояснение 6

Оценочные обязательства — пояснение 7.

Также, расшифровки статей бухгалтерского баланса на отчетную дату, на 31.12.2020 г. и на 31.12.2019 г. представлены в приложении «Расшифровки отдельных показателей бухгалтерского баланса».

5.2. Пояснения к существенным показателям отчета о финансовых результатах.

Расшифровки статей отчета о финансовых результатах за текущий отчетный период, а также за предыдущий отчетный период представлены в приложении «Расшифровки отдельных показателей отчета о финансовых результатах».

5.2.1. Расшифровка к строке 2220 "Управленческие расходы".

Тыс. руб.		
Наименование статьи затрат	За 2021 год	За 2020 год
Приобретение ИТ (программное и аппаратное обеспечение)	37	55
Приобретение офисного оборудования	26	42
Заработная плата	4 417	6 838
Отчисления на социальное обеспечение	1 073	1 567
Аренда зданий	1 392	1 152
Прочие расходы на содержание зданий	24	15
Страхование	136	164
Взносы и другие платежи		96
Транспортные расходы	27	157
Затраты на продвижение	50	
Командировочные расходы (общие)		35
Ремонт и обслуживание офисного оборудования		12
Затраты на обслуживание программного и аппаратного обеспечения	118	112
Амортизация материальных активов	150	657
Приобретенные услуги/услуги третьих лиц	119	80
Расходы на связь	155	158
Товары для офиса	40	16
Юридические консультации	16	4
Нотариальные сборы	8	16
Консультирование по вопросам налогообложения	38	151
Бухгалтерия	491	529
Административные расходы	1	
Аудит	110	100
Рабочие инструменты		2
Итого	8 428	11 958

5.2.2. Расшифровка к строке 2340 "Прочие доходы".

Тыс. руб.		
Наименование статьи затрат	За 2021 год	За 2020 год
Доходы, связанные с реализацией основных средств	7 970	2 933
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества		23
Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации		17
Доходы, связанные с продажей валюты		8 939
Курсовые разницы	9 756	8 298
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	11 682	11 637
Прочие внереализационные доходы		149
ИТОГО	29 408	31 966

5.2.3. Расшифровка к строке 2350 "Прочие расходы".

Тыс. руб.

Наименование статьи затрат	За 2021 год	За 2020 год
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	3 563	
Расходы, связанные с реализацией основных средств		2 472
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества		23
Расходы на услуги банков	72	53
Расходы, связанные с продажей валюты	8 235	9 247
Курсовые разницы	4 743	24 692
Налоги и сборы	5	6
Прочие внереализационные расходы	1 896	691
Отчисления в оценочные резервы	134	
ИТОГО	18 648	37 184

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2021 год составила **0** руб. В соответствии с налоговой декларацией по налогу на прибыль за 2021 год убыток отсутствует.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2021 год составила **0** руб.

Отраженная в отчете о финансовых результатах сумма текущего налога на прибыль сформирована следующим образом:

Код*	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	5 785 200,03
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	19 805 537,06
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	11 509,21
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	19 870 084,19
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	35 267,06
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	19 794 027,85
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	19 834 817,13
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	40 789,29
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	-
5	Доход по налогу за отчетный период (3) + (4)	40 789,29
6	Условный расход по налогу - (А) * 20%	-1 157 040,01
7	Постоянный налоговый доход (5) - (6)	1 197 829,30
8	Чистая прибыль (А) + (5)	5 825 989,32

В течение отчетного периода возникли временные и постоянные разницы, повлиявшие на текущий налог на прибыль отчетного периода (Приложение 1).

5.3. Пояснения по объектам, учитываемым за балансом.

Общество имеет основные средства, полученные в аренду и отраженные на забалансовых счетах: Тыс.руб.

Наименование ОС, НМА	Стоимость на 31.12.2020 г.	Поступило, всего	Выбыло, всего	Стоимость на 31.12.2021 г.
Подвальное помещение	18	-	-	18
ККТ "ПТК "MSPOS-K" v.002/5.5' без	14	-	14	-
Офис Ростов	257	165	257	165
Офис Москва	1298	87	-	1385

5.4. В 2021 году у Общества не было затрат на энергоресурсы.

6. Операций со связанными сторонами.

6.1. В течении 2021 года Обществом были получены займы в сумме 10 460 тыс.руб. от единственного учредителя (участника) «СоВиТек интернациональ Гмбх». На основании договоров проценты за пользование займами не предусмотрены.

Соглашение о займе SI-1467-SR от 13.01.17 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2022 год

Соглашение о займе SI-1468-SR от 20.02.17 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2022 год

Соглашение о займе SI-1469-SR от 10.04.17 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2022 год

Соглашение о займе SI-1470-SR от 30.05.17 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2022 год

Соглашение о займе SI-1471-SR от 24.07.17 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2022 год

Соглашение о займе SI-1472-SR от 04.10.17 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2022 год

Соглашение о займе SI-1473-SR от 10.11.17 сумма займа 45.000 евро, срок погашения 2022 год

Соглашение о займе SI-1474-SR от 29.01.18 сумма займа 17.000 евро, срок погашения 2023 год

Соглашение о займе SI-1475-SR от 30.04.18 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2023 год

Соглашение о займе SI-1476-SR от 04.06.18 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2023 год

Соглашение о займе SI-1477-SR от 27.07.18 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2023 год

Соглашение о займе SI-1478-SR от 20.09.18 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2023 год

Соглашение о займе SI-1479-SR от 30.10.18 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2023 год

Соглашение о займе SI-1480-SR от 04.12.18 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2023 год

Соглашение о займе SI-1481-SR от 04.02.19 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2024 год

Соглашение о займе SI-1482-SR от 02.04.19 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2024 год

Соглашение о займе SI-1483-SR от 06.09.19 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2024 год

Соглашение о займе SI-1484-SR от 07.10.19 сумма займа 20.000 евро, срок погашения 2024 год

Соглашение о займе SI-1485-SR от 08.11.19 сумма займа 30.000 евро, срок погашения 2024 год

Соглашение о займе SI-1486-SR от 09.12.19 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2024 год

Соглашение о займе SI-1487-SR от 13.01.20 сумма займа 35.000 евро, срок погашения 2025 год

Соглашение о займе SI-1488-SR от 11.03.20 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2025 год

Соглашение о займе SI-1489-SR от 11.05.20 сумма займа 30.000 евро, срок погашения 2025 год

Соглашение о займе SI-1490-SR от 10.08.20 сумма займа 15.000 евро, срок погашения 2025 год

Соглашение о займе SI-1491-SR от 08.09.20 сумма займа 10.000 евро, срок погашения 2025 год

Соглашение о займе SI-1492-SR от 11.01.21 сумма займа 15.000 евро, срок погашения 2026 год

Соглашение о займе SI-1493-SR от 08.03.21 сумма займа 15.000 евро, срок погашения 2026 год

Соглашение о займе SI-1494-SR от 14.04.21 сумма займа 15.000 евро, срок погашения 2026 год

Соглашение о займе SI-1495-SR от 07.06.21 сумма займа 15.000 евро, срок погашения 2026 год

Соглашение о займе SI-1496-SR от 12.08.21 сумма займа 20.000 евро, срок погашения 2026 год

Соглашение о займе SI-1497-SR от 13.09.21 сумма займа 39.000 евро, срок погашения 2026 год

6.2. В 2021 году Общество начислило основному управленческому персоналу заработную плату в сумме 2676 тыс.руб. (в 2020 году - 3792 тыс.руб., в 2019 году - 3398 тыс.руб.), в том числе: Генеральный директор ООО «СоВиТек Рус» Таджибаева Л.Ю. – 2676 тыс.руб.

7. Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство (резерв) в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Резервы переоцениваются на каждую отчетную дату, исходя из наилучшей расчетной оценки суммы, в которой будет урегулировано соответствующее обязательство. Оценочные обязательства Общества на 31 декабря 2021 года представлены следующим образом:

тыс. руб.					
Наименование обязательства	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочное обязательство по оплате отпусков	204	417	-383		238
Оценочное обязательство по расходам на рекультивацию		212			212
Итого:	204	629	-383	0	450

8. События после отчетной даты.

24.02.2022 президент РФ объявил о проведении специальной военной операции в Донбассе. В связи с чем были введены санкции в отношении РФ, ряда юридических и физических лиц. На дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается, до настоящего момента ощутимое воздействие на Общество отсутствует, влияние этой ситуации в будущем сложно спрогнозировать. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

9. Информация по операционным сегментам

Информация по сегментам не формируется.

10. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемая деятельность отсутствует.

11. Учет договоров совместной деятельности.

Совместная деятельность отсутствует.

12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В 2021 году Общество не выявило существенных ошибок, относящихся к отчетному и предшествующим отчетным периодам.

13. Учет государственной помощи

В отчетном периоде Общество не получало государственной помощи ни в форме бюджетных средств, ни в форме бюджетных кредитов.

14. Учет договоров строительного подряда

В отчетном периоде договоров строительного подряда Обществом заключено не было, работ по выполнению строительного подряда не осуществлялось.

15. Изменение оценочных значений

Изменений оценочных значений в отчетном периоде не было.

16. Непрерывность деятельности в условиях covid-19

Оценка руководством аудируемого лица способности этого лица продолжать непрерывно деятельность в условиях COVID-19

Генеральный директор
«__» _____ 2022 г.

_____ Таджибаева Л.Ю.

Приложение 1
Справка-расчет отложенного налога на прибыль за 2021 г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2021, по ставке 20%				На 01.01.2022, по ставке 20%						Эффект изменения вычитаемых временных разниц, по ставке 20%			Эффект изменения налогооблагаемых временных разниц, по ставке 20%		
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Балансовая стоимость	Налоговая стоимость	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Изменение разниц	Отложенный налоговый актив		Изменение разниц	Отложенное налоговое обязательство	
												Признание	Погашение		Признание	Погашение
1	2	3	4	5	A	Б	6	7	8	9	10	10а	10б	11	11а	11б
Материалы					76 433,81		76 433,81		15 286,76		76 433,81	15 286,76				
14.01					76 433,81		76 433,81		15 286,76		76 433,81	15 286,76				
USB HUB 4-port USB					135,98		135,98		27,19		135,98	27,19				
АКБ Delta HRL 12-33 X					2 487,00		2 487,00		497,40		2 487,00	497,40				
Бинокль					1 262,71		1 262,71		252,55		1 262,71	252,55				
Видеорегистратор					866,65		866,65		173,33		866,65	173,33				
Гарнитура ACME HM-09, 20Hz					174,84		174,84		34,96		174,84	34,96				
Гарнитура Edifier K830					1 165,58		1 165,58		233,12		1 165,58	233,12				
Голосовой шлюз Vonage D-Link VTA-VD					291,39		291,39		58,28		291,39	58,28				
Зарядное устройство Varta EE Mini Charger (57666)					388,53		388,53		77,71		388,53	77,71				
Карта памяти MicroSD 2 GB Transcend					77,71		77,71		15,54		77,71	15,54				
Компас					97,13		97,13		19,42		97,13	19,42				
Компьютер Intel Core i3-3210 (3?2GHz)/1*8Gb RAM/1*120 Gb SSD/DVD-RW/400W/К+М					4 487,47		4 487,47		897,49		4 487,47	897,49				
Лопата					233,11		233,11		46,63		233,11	46,63				
Модем TP - Link 8961					194,26		194,26		38,86		194,26	38,86				
Монитор Samsung 23 S23B300B (1920*1080, 250 кд/м2, DVI, VGA) Black 1					2 156,32		2 156,32		431,26		2 156,32	431,26				
Монитор Samsung 23 S23B300B (1920*1080, 250 кд/м2, DVI) Black					1 262,71		1 262,71		252,54		1 262,71	252,54				
Ноутбук Lenovo S/iN R85K8EV 10/06					2 331,16		2 331,16		466,23		2 331,16	466,23				
Процессор Intel Core i3-3220 (3,3GHz)/LGA-1155/22nm/Ivy Bridge/3Mb L3 Cache/Intel HD/EM64T/OEM					777,05		777,05		155,41		777,05	155,41				
Сетевой фильтр Defender DFS-601, 1.8m					77,71		77,71		15,54		77,71	15,54				
Сетевой фильтр Defender ES, 5 Black					77,71		77,71		15,54		77,71	15,54				
Спикерфон Konftel KT-55					4 939,20		4 939,20		987,84		4 939,20	987,84				
Унив. преобр. Bx. Z109REG2					52 580,49		52 580,49		10 516,10		52 580,49	10 516,10				
Фонарь					369,10		369,10		73,82		369,10	73,82				
Незавершенное производство		9 200,00		1 840,00	2 499 975,40	2 334 773,91		165 201,49		33 040,30				156 001,49	31 200,30	
20.01		9 200,00		1 840,00	2 499 975,40	2 334 773,91		165 201,49		33 040,30				156 001,49	31 200,30	
СоВитТек Рус Ростов		9 200,00		1 840,00	2 499 975,40	2 334 773,91		165 201,49		33 040,30				156 001,49	31 200,30	
RU010_ Каменный		9 200,00		1 840,00	390 168,40	380 201,13		9 967,27		1 993,45				767,27	153,45	
RU013_ Караванка					2 109 807,00	1 954 572,78		155 234,22		31 046,85				155 234,22	31 046,85	
Основные средства		48 346,09		9 669,22	11 133,80			11 133,80		2 226,76				-37 212,29		7 442,46
01, 02.01, 02.03, 02.04		48 346,09		9 669,22	11 133,80			11 133,80		2 226,76				-37 212,29		7 442,46
Ноутбук Dell Latitude 5400-2491		30 220,16		6 044,03	11 133,80			11 133,80		2 226,76				-19 086,36		3 817,27
Ноутбук Dell Latitude 5480		9 062,97		1 812,59										-9 062,97		1 812,59
Ноутбук Dell Latitude 5480		9 062,96		1 812,60										-9 062,96		1 812,60
Оценочные обязательства и резервы	204 004,95		40 800,99		24 927,52		450 306,80		90 061,36		246 301,85	49 260,37				
96.01.1		157 618,21		31 523,64	182 649,14		182 649,14		36 529,83		25 030,93	5 006,19				
Резерв ежегодных отпусков		157 618,21		31 523,64	182 649,14		182 649,14		36 529,83		25 030,93	5 006,19				
96.01.2		46 386,74		9 277,35	54 968,02		54 968,02		10 993,60		8 581,28	1 716,25				
Резерв ежегодных отпусков		46 386,74		9 277,35	54 968,02		54 968,02		10 993,60		8 581,28	1 716,25				
96.09					-212 689,64		212 689,64		42 537,93		212 689,64	42 537,93				
Резерв на рекультивацию					-212 689,64		212 689,64		42 537,93		212 689,64	42 537,93				
Расходы будущих периодов	98 823 680,35		19 764 736,07			98 823 680,35	98 823 680,35		19 764 736,07							
97.21		98 823 680,35		19 764 736,07		98 823 680,35	98 823 680,35		19 764 736,07							
Убытки 2013 г.		8 397 970,74		1 679 594,15		8 397 970,74	8 397 970,74		1 679 594,15							
Убытки 2014 г.		26 155 531,87		5 231 106,38		26 155 531,87	26 155 531,87		5 231 106,38							
Убытки 2015 г.		18 934 960,10		3 786 992,02		18 934 960,10	18 934 960,10		3 786 992,02							
Убытки 2017 г.		11 519 360,57		2 303 872,11		11 519 360,57	11 519 360,57		2 303 872,11							
Убытки 2018 г.		15 755 179,33		3 151 035,87		15 755 179,33	15 755 179,33		3 151 035,87							
Убытки 2019 г.		1 408 599,20		281 719,84		1 408 599,20	1 408 599,20		281 719,84							
Убытки 2020 г.		16 652 078,54		3 330 415,70		16 652 078,54	16 652 078,54		3 330 415,70							
Итого	99 027 685,30	57 546,09	19 805 537,06	11 509,22	2 612 470,53	101 158 454,26	99 350 420,96	176 335,29	19 870 084,19	35 267,06	322 735,66	64 547,13		118 789,20	31 200,30	7 442,46

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 2021г.	291	9 703	(5 105)	(4 071)	818
	5250	за 2020г.	723	-	(432)	-	291
в том числе:							
Анемометр Anemometer first class advanced II (calibrated)	5241	за 2021г.	-	789	(691)	-	98
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Флюгер Wind First Class TMR Thies Clima	5242	за 2021г.	-	276	(184)	-	92
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Барометр Barometer AB 60 (800-1100hPa; <1400m a.s.l.);1.5m cable	5243	за 2021г.	-	152	(101)	-	51
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Защищенный контейнер с даталоггером (регистратором), батареями системой контроля/управления Meteo40M	5244	за 2021г.	-	857	(571)	-	286
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Пиранометр CMP11	5245	за 2021г.	178	-	-	-	178
	5255	за 2020г.	178	-	-	-	178
Регистратор данных NRG SYMPHONIE PLUS	5246	за 2021г.	43	-	-	-	43
	5256	за 2020г.	43	-	-	-	43
Модем Symphonie iPackGPS (GSM/GPRS) WindLinx Reade w/PV	5247	за 2021г.	70	-	-	-	70
	5257	за 2020г.	70	-	-	-	70
Комплект ветроизмерительного оборудования RU061	5248	за 2021г.	-	1 959	-	(1 959)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ветроизмерительная мачта 103 м RU061	5249	за 2021г.	-	2 112	-	(2 112)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект проводов под каждый датчик для подключения в логгер (750 метров)		за 2021г.	-	419	(419)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Метеооборудование в комплекте		за 2021г.	-	1 880	(1 880)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Метеорологическая мачта в комплекте		за 2021г.	-	1 259	(1 259)	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ветроизмерительный комплекс с мачтой 34 м		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	432	-	(432)	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	1 568	1 587	1 573
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 _____
(подпись)

**Таджибаева Любовь
Юрьевна**

(расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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)

**Таджибаева Любовь
Юрьевна**

(расшифровка подписи)

15 февраля 2022 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	523	-	316	-	(296)	-	-	-	-	-	543	-
	5530	за 2020г.	758	-	279	-	(514)	-	-	-	-	-	523	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	19	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	358	-	117	-	(139)	-	-	-	-	-	336	-
	5532	за 2020г.	337	-	155	-	(134)	-	-	-	-	-	358	-
Прочая	5513	за 2021г.	165	-	199	-	(157)	-	-	-	-	-	207	-
	5533	за 2020г.	402	-	124	-	(361)	-	-	-	-	-	165	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	523	-	316	-	(296)	-	-	X	-	-	543	-
	5520	за 2020г.	758	-	279	-	(514)	-	-	X	-	-	523	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	56 858	14 037	-	(7 489)	-	(17 084)	-	-	46 322
	5571	за 2020г.	44 863	29 652	-	(6 284)	-	(11 373)	-	-	56 858
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	56 858	14 037	-	(7 489)	-	(17 084)	-	-	46 322
	5573	за 2020г.	44 863	29 652	-	(6 284)	-	(11 373)	-	-	56 858
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	12 285	784	-	(2 058)	(11 682)	17 084	-	-	16 413
	5580	за 2020г.	10 222	3 797	-	(1 470)	(11 637)	11 373	-	-	12 285
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6
	5581	за 2020г.	15	-	-	(9)	-	-	-	-	6
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	5	-	-	(4)	-	-	-	-	1
	5583	за 2020г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	12 242	784	-	(2 034)	(11 682)	17 084	-	-	16 394
	5585	за 2020г.	10 158	3 773	-	(1 425)	(11 637)	11 373	-	-	12 242
прочая	5566	за 2021г.	32	-	-	(20)	-	-	-	-	12
	5586	за 2020г.	44	24	-	(36)	-	-	-	-	32
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	69 143	14 821	-	(9 547)	(11 682)	X	-	-	62 735
	5570	за 2020г.	55 085	33 449	-	(7 754)	(11 637)	X	-	-	69 143

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Таджибаева Любовь
Юрьевна**

(расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	108	145
Расходы на оплату труда	5620	4 188	6 538
Отчисления на социальные нужды	5630	1 073	1 567
Амортизация	5640	301	712
Прочие затраты	5650	2 137	3 228
Итого по элементам	5660	7 807	12 190
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(219)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 225	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 032	11 971

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

Руководитель _____
(подпись)

**Таджибаева Любовь
Юрьевна**

(расшифровка подписи)

15 февраля 2022 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	204	629	(383)	-	450
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	204	417	(383)	-	238
Резерв на рекультивацию	5702	-	212	-	-	212

Руководитель _____
(подпись)

**Таджибаева Любовь
Юрьевна**
(расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.