



BITRIVER

Общество с ограниченной ответственностью «Битривер Рус»

665702, Иркутская обл., г. Братск, Жилой район Падун, д.11Б, офис 1

620014, г. Екатеринбург, ул. Бориса Ельцина, д. 3, оф. 807

ИНН 3805731961, КПП 380501001, ОГРН 1173850041749

р/с 40702810624000002783, к/с 30101810165770000446, БИК 046577446 в

Филиале ПАО «БАНК УРАЛСИБ» в г. Екатеринбург

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности Общества за 2021 г.

I. Сведения о субъекте хозяйственной деятельности.

1. ООО «БИТРИВЕР РУС» образовано 15.11.2017.
2. Участниками Общества являются:
 - Хао Ян (номинальная доля – 33,3 %);
 - Общество с ограниченной ответственностью «УК «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «БИТРИВЕР» (номинальная доля – 66,5%).
3. Основной вид деятельности ООО «БИТРИВЕР РУС» в 2020 г: Деятельность по сопровождению компьютерных систем. Код ОКВЭД: 62.03.13
4. Исполнительный орган общества: ООО «УК «БИТРИВЕР»;
5. Среднесписочная численность на 31.12.2020 г. – 142 человек.
6. ООО «БИТРИВЕР РУС» применяет общий режим налогообложения, является плательщиком НДС, налога на прибыль.
7. Правовое положение ООО «БИТРИВЕР РУС», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «БИТРИВЕР РУС» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 N 14-ФЗ», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.
8. Бухгалтерская отчетность ООО «БИТРИВЕР РУС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
9. ООО «БИТРИВЕР РУС» (далее Общество) ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.
10. Сведения об аудиторе:
Общество с ограниченной ответственностью «Агентство «Налоги и финансовое право».
Место нахождения: 620075, Россия, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Луначарского, д.77, ИНН 6659016677, КПП 667801001;

II. Учетная политика

1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.
2. Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.

3. Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость ТМЦ. ТМЦ списываются по средней себестоимости.
4. Выручка признается по завершении выполнения работ, оказания услуг.
5. Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

III. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности.

1. Бухгалтерский баланс

а. Состав основных средств (код 1150):

Наименование	Остаточная стоимость на 31.12.2021 г.	Остаточная стоимость на 31.12.202 г.
Здания	993 353,16	
Сооружения	1 027 033,47	
Машины и оборудование (кроме офисного)	145 709 554,49	134 415 578,04
Офисное оборудование	2 812 609,70	1 112 678,53
Транспортные средства	507 630,73	
Производственный и хозяйственный инвентарь	862 068,53	1 151 790,04
Другие виды основных средств	99 678 002,23	39 322 252,75
Итого	251 590 252,31	176 002 299,36

В проверяемом периоде произошло увеличение балансовой стоимости основных средств, в связи с тем, что организация приобретала основные средства для производственных целей.

2. Отчет о финансовых результатах

а. Выручка (код 2110):

Статья доходов	Сумма за 2021 г.	Сумма за 2020 г.
Деятельность по сопровождению компьютерных систем	2 934 795	1 075 502
ИТОГО:	2 934 795	1 075 502

Увеличение показателей выручки Общества произошло в результате окончания строительства в 2020 году отдельных этапов производственных помещений, предназначенных для размещения клиентского оборудования. Готовые к эксплуатации площади позволили разместить больший объем клиентского оборудования.

б. Себестоимость продаж (код 2120):

Наименование показателя	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	1 266 174	33 215
Расходы на оплату труда	191 192	114 660
Отчисления на социальные нужды	31 376	11 290
Амортизация	29 676	16 817
Прочие затраты	990 207	834 812
Итого по элементам	2 508 625	1 010 794
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 426 977	986 796

Увеличение итоговых показателей себестоимости Общества в большей степени произошло в результате увеличения объемов потребленных энергоресурсов.

с. Управленческие расходы (код 2220):

тыс. руб.

Статья затрат	Сумма за 2021 г.	Сумма за 2020 г.
Амортизация и равномерное списание РБП	7 036	266
Аренда	19 404	13 123
Прочие операционные расходы	31 811	5 620
Списание материалов	483	1 222
ИТОГО	58 734	20 231

д. Проценты к уплате (код 2330):

тыс. руб.

Статья расходов	Сумма за 2021 г.	Сумма за 2020 г.
Расчеты по кредитам, займам, депозитам	3 455	10 686
ИТОГО:	3 455	10 686

е. Прочие доходы (код 2340):

тыс. руб.

Статья доходов	Сумма за 2021 г.	Сумма за 2020 г.
Курсовые разницы	30 611	177 946
Реализация прочего имущества	47 016	33 440
Прочие операционные доходы и расходы	1 103 751	7 410
Прочие внереализационные доходы и расходы	4 014	
Излишки	598	
Итого	1 185 991	218 796

ф. Прочие расходы (код 2350):

тыс. руб.

Статья расходов	Сумма за 2021 г.	Сумма за 2020 г.
Курсовые разницы	31 345	239 698
Прочая реализация	60 919	33 377
Налоги и сборы	400	4 362
Прочие операционные доходы и расходы	1 102 865	3 863
Услуги банков	4 007	
Неустойки	11 592	
Прочие внереализационные	12 835	
Итого	1 213 963	281 300

г. ООО «БИТРИВЕР РУС» 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». Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто. При этом сворачиваются отложенные налоговые активы и обязательства, относящиеся к одним и тем же видам активов и обязательств.

ООО «БИТРИВЕР РУС» применяет следующий способ определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

IV. Связанные стороны

В проверяемом периоде между связанными сторонами заключались процентные договоры займа.

В проверяемый период дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Вознаграждения и компенсации основному управленческому персоналу за 2021 год составили 275 тыс.руб.

Связанные стороны:

Физические Лица

Ф.И.О.	Основание
Рунец Игорь Александрович	Генеральный директор ООО "УК "Битривер Рус"
Рунец Александр Петрович	Отец генеральный директор ООО "УК "Битривер Рус"
Рунец Сергей Александрович	Брат генеральный директор ООО "УК "Битривер Рус"

Юридические лица

Наименование	Доля в уставном капитале		Исполнительный орган
ООО "Битривер Рус"	ООО "УК "Битривер"	66,50%	ООО "УК "Битривер"
ООО "Битривер-Б"	BITRIVER AG	99,00%	ООО "УК "Битривер"
	Рунец И.А.	1,00%	
ООО "Битривер-К"	BITRIVER AG	99,00%	Рунец И.А.
	Рунец И.А.	1,00%	
ООО "Битривер-Турма"	BITRIVER AG	80,00%	ООО "УК "Битривер"
ООО "Группа компаний Фокс"	Рунец И.А.	100,00%	Рунец И.А.
ООО "УК "Битривер"	BITRIVER AG	99,00%	Рунец И.А.
	ООО "Группа компаний Фокс"	1,00%	
ООО "СмартВатт"	ООО "Группа компаний Фокс"	49,00%	Рунец И.А.
ООО "Стройсервис Плюс"	ООО "УК "Битривер"	100,00%	Чурин А.А.
ООО "Битривер-Север"	BITRIVER AG	95,00%	Рунец И.А.
ООО "Эверест Груп"	ООО "УК "Битривер"	100,00%	ООО "УК "Битривер"
ООО "Битривер-ПНГ"	ООО "УК "Битривер"	51,00%	ООО "УК "Битривер"
ООО "Битривер-Кавказ"	ООО "УК "Битривер"	50,00%	ООО "УК "Битривер"
ООО "Битривер-И"	BITRIVER AG	99,00%	ООО "УК "Битривер"

	Рунец И.А.	1,00%	
ООО "Битривер-М"	BITRIVER AG	99,00%	ООО "УК "Битривер"
	Рунец И.А.	1,00%	
ООО "Электросетевая компания "Фарадей"	ООО "Энергокомпания "Фарадей"	50,00%	Рунец И.А.
	ООО "Группа компаний Фокс"	50,00%	
ООО "Энергокомпания "Фарадей"	ООО "Группа компаний Фокс"	99,90%	Рунец И.А.
	Рунец И.А.	0,10%	
ООО "Бит+"	ООО "Группа компаний Фокс"	20,00%	Рунец И.А.
ООО "Мокрый нос"	ООО Группа компаний Фокс	51,00%	Хлыстова М.О.
BITRIVER AG	ООО "Группа компаний Фокс"	100,00%	Рунец И.А.

VI. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует. В 2021 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

VII. Информация об изменениях оценочных значений

В пояснительной записке к бухгалтерской отчетности мы раскрываем информацию об оценочных обязательствах.

Вид оценочных значений	Сумма за 2021 г.	Сумма за 2020 г.
Резерв на оплату отпусков	2 194 391,15	6 467 244,83
Итого	2 194 391,15	6 467 244,83

руб.

VIII. Информация о существенных фактах хозяйственной деятельности

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

IX. Информация о совершенных обществом крупных сделок

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом в 2021 году не совершались.

X. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

XI. Непрерывность деятельности

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения своей деятельности.

XII. Информация о мероприятиях, направленных на увеличение стоимости чистых активов

По итогам 2021 г. Компанией получена прибыль. Стоимость чистых активов Общества выше величины уставного капитала.

Генеральный директор
ООО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «БИТРИВЕР»

Рунец И.А.

Главный бухгалтер ООО «БИТРИВЕР РУС»



Штейнбрeнер К.Ю.