

# **ООО «ГЛОБАЛДОТС РАША»**

**Пояснения  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2020 год**

**Москва 2020 год**

## 1. Общие сведения

### Юридический адрес ООО «ГЛОБАЛДОТС РАША» (далее «Общество»):

117246, Москва г, внутригородская территория муниципальный округ Черемушки, Научный проезд, дом 19, офис ЭТ 2 КОМ 6Д ОФ 174

### Почтовый адрес Общества:

117246, Москва г, внутригородская территория муниципальный округ Черемушки, Научный проезд, дом 19, офис ЭТ 2 КОМ 6Д ОФ 174

### Регистрация Общества:

Общество было организовано МИ МНС России № 28 по г. Москве 09.04.2019. за основным государственным регистрационным номером 1197746249887.

### Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:

В 2020 году изменений и дополнений в учредительные документы не было.

### Уставный капитал Общества:

Уставный капитал Общества на 31.12.2020 равен 10 тыс. рублей.

**Аудитор Общества:** Общество не подлежит обязательному аудиту.

### Среднесписочная численность сотрудников, работающих в Обществе составила:

- в 2020 году – 2 человека

### Основные виды деятельности общества в 2020 году:

- Деятельность консультативная в области компьютерных технологий прочая

Общество не осуществляло в 2020 году деятельность, подлежащую лицензированию.

**Руководитель Общества** – Генеральный директор - Рачлин Юваль

**Главный бухгалтер Общества** - Учет ведет ООО «ФБА» на основании договора № 07/2019 от 30.05.19.

### Связанные стороны:

№	Полное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Характер отношений
1.	DANIDIN LTD	Участник доля в УК 99%
2.	Рачлин Юваль	Участник доля в УК 1% Генеральный директор

## 2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

### 2.1. Основа представления

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2020 г., которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов.

## **2.2. Основные средства**

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

Основные средства стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере их отпуска в эксплуатацию.

## **2.3. Нематериальные активы**

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н.

## **2.4. Материально-производственные запасы**

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Оценка материально-производственных запасов (кроме покупных товаров) при их списании по направлениям расходования осуществляется по фактической себестоимости.

## **2.5. Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения**

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Управленческие расходы признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

## **2.6. Финансовые вложения**

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10.12.02г. №126н.

## **2.7. Выручка от продаж**

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от оказания услуг, выполнения работ является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость.

## **2.8. Заемные средства**

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/08, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 107н.

Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита на 31 декабря 2020 г. превышает 12 месяцев, отражены в составе долгосрочных обязательств.

## **2.9. Добавочный капитал**

По состоянию на 31 декабря 2020 у Общества нет добавочного капитала.

## **2.10. Резервный капитал**

По состоянию на 31 декабря 2020 у Общества нет резервного капитала.

## **2.11. Операции в иностранной валюте**

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту РФ – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ «Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Операции, выраженные в иностранной валюте, учитываются в российских рублях. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, в российские рубли производится по курсу, установленному ЦБ РФ для этой иностранной валюты по отношению к российскому рублю на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на дату составления бухгалтерской отчетности.

Курсовые разницы относятся на счет прибылей и убытков в составе прочих внереализационных доходов или расходов за период, когда они возникли.

## **2.12. Инвентаризация имущества и обязательств**

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

## **2.13. Учет расчетов по налогу на прибыль**

Порядок учета расчетов по налогу на прибыль осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Информация о постоянных разницах формируется на основании данных первичных документов бухгалтерского учета.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто (не сальдируются).

## **2.14. Изменение учетной политики**

В учетную политику Общества на 2020 год существенные изменения не вносились.

## **3. Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

### **3.1 Основные средства**

По состоянию на 31 декабря 2020 у Общества нет объектов, которые необходимо учитывать как основные средства.

### **3.2 Прочие внеоборотные активы**

По состоянию на 31 декабря 2020 у Общества нет объектов, которые необходимо учитывать как прочие внеоборотные активы.

### **3.3 Прочие оборотные активы**

В составе прочих оборотных активов отражены расходы будущих периодов, а именно, права и лицензии на использование программных продуктов для осуществления финансово-хозяйственной деятельности, имеющие срок полезного использования более 12 месяцев по состоянию на отчетную дату.

### **3.4 Запасы**

По состоянию на 31 декабря 2020 у Общества нет объектов, которые необходимо учитывать как запасы.

### **3.5 Расходы будущих периодов**

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствует расходы будущих периодов.

### **3.6 Дебиторская задолженность**

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствует долгосрочная дебиторская задолженность.

Краткосрочная дебиторская задолженность Общества на 31.12.20 составляет 3 221 тыс. руб.:

- АНО «ТВ-Новости» – 886 тыс.руб.
- МИА «Россия Сегодня» - 1 152 тыс.руб.
- ООО «Спортмастер» - 222 тыс.руб.
- ИП Садреев Р.Ф. – 18 тыс.руб.
- авансовые платежи по налогу на прибыль – 943 тыс. руб.

### **3.7 Финансовые вложения**

У Общества отсутствуют финансовые вложения по состоянию на 31 декабря 2020 года.

### **3.8 Заемные средства**

Заемные долгосрочные обязательства Общества на 31.12.20. составляют 1 360 тыс.руб.

- DANIDIN LTD - 1 360 тыс. руб. – договор займа от 12.08.19., сумма займа – 15000 евро, срок действия договора - 5 лет

### **3.9 Кредиторская задолженность**

Краткосрочная кредиторская задолженность Общества на 31.12.20 составляет 19 194 тыс. руб.:

- ООО «Синчурилинк Коммьюникейшнс» – 475 тыс. руб.
- ЗАО «Синтерра Медиа» – 199 тыс. руб.
- ООО «ФБА» - 130 тыс. руб.;
- ООО «Рамблер групп» – 4 884 т.р.
- Danidin Ltd – 12 685 тыс.руб.
- расчеты с бюджетом по НДС – 821 тыс.руб.

### **3.10 Доходы будущих периодов**

У Общества нет доходов будущих периодов по состоянию на 31 декабря 2020 года.

### 3.11 Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг) состоят из:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	19 065	3 168
Расходы на оплату труда	511	117
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация		
Прочие затраты		
Итого по элементам	19 576	3 285
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	19 576	3 285

### 3.12 Оценочные обязательства

Оценочные обязательства Общества по состоянию на 31.12.20. составляют 25 тыс.руб..

### 3.13 Прибыль (убыток) по результатам хозяйственной деятельности

По результатам финансово-хозяйственной деятельности в 2020 году Обществом получена прибыль в размере 250 тыс. руб.

## 5. Обеспечения обязательств и платежей полученные.

Полученные обеспечения и гарантии на начало и на конец отчетного периода - отсутствуют.

## 6. Налоги

### 6.1. Налог на прибыль

Информация по текущему налогу на прибыль

тыс. руб.

	2020	2019
Прибыль (убыток) до налогообложения	250	(105)
Текущий расход (доход) по налогу на прибыль	(55)	0
Постоянные налоговые обязательства (активы)	0	0
Отложенные налоговые активы	(16)	21
Отложенные налоговые обязательства	0	0
Налог прибыль	(71)	0
Штрафы и пени по налогу на прибыль	0	0

### 6.2. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31 декабря 2020 года – 5 тыс.руб.

## 7. Операции с дочерними и зависимыми обществами и связанными сторонами

Связанные стороны:

№ п/п	Наименование организации	Характер отношений	Виды операций	Сумма, тыс. руб.
1	DANIDIN LTD	Учредитель 99%	Долгосрочный займ Расчеты с поставщиками	1 360,2 12 684,5

## 8. Прибыль на акцию

Информация отсутствует.

## 9. События после отчетной даты

Общество не осуществляло после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений.

## 10. Информация по прекращенной деятельности

В 2020 году Общество не принимало решений о приостановлении деятельности с намерением о ее прекращении полностью или частично.

Заместитель Генерального директора

Бараков Д.Д.