

**Пояснения к бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «Ресто-айти»
за 2020 г.**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Ресто-айти» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2020 ГОД

Общество с ограниченной ответственностью «Ресто-айти» образовано 21 марта 2013 г.

Основной государственный регистрационный номер 1137746244327

ИНН/КПП 7714900948/772601001

ОКВЭД 62.0; 62.09; 63.1; 63.11.1

Место нахождения Общества: 117105, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 9, строение 1, помещение К, комната 24

По состоянию на 31 декабря 2020 года участниками Общества являются:

- Общество с ограниченной ответственностью «РДК-Медицина», ОГРН 1057748594837, ИНН 7705691279, место нахождения: 121596 г. Москва, улица Толбухина, 3, доля номинальной стоимостью 9 900 рублей (99% уставного капитала).
- Общество с ограниченной ответственностью «Миланор» ОГРН 1055006329179, ИНН 5032131485, место нахождения: 117105, г. Москва, Варшавское ш, дом № 9, строение 1, помещение К, часть комнаты 22, доля номинальной стоимостью 100 рублей (1% уставного капитала).

С 27.08.2020 года Общество находится на стадии ликвидации, о чем была сделана соответствующая запись в ЕГРЮЛ.

Обязанности Генерального директора Общества до 27.08.2020 года исполнял Абрамян Рафаэль Артурович.

27.08.2020 г. назначен Руководитель ликвидационной комиссии – Панин Павел Евгеньевич

02.10.2020 г. назначен Руководитель ликвидационной комиссии - Ниязханов Эмид Касымович

09.11.2020 назначен Руководитель ликвидационной комиссии – Карелова Оксана Викторовна

Основным видом деятельности Общества согласно Уставу является Разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги; код ОКВЭД – 62.0

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2020 г. – 0 человек.

Бухгалтерская отчетность за 2020 г. сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

АКТИВ		ПАССИВ	
Статьи	Сумма	Статьи	Сумма
	-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	10
	-	Добавочный капитал (без переоценки)	122 846
	-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(122 856)
ИТОГО	0	ИТОГО	0

2. ИЗМЕНЕНИЯ ВСТУПИТЕЛЬНОГО БАЛАНСА НА 1 ЯНВАРЯ 2020 ГОДА

Изменения вступительного баланса на начало года не производились.

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

На 31.12.2018 года, 31.12.2019 года и 31.12.2020 года:

- Основных средств на балансе Обществ нет
- Незавершенных капитальных вложений на балансе Общества нет
- Арендованных основных средств нет.

На балансе Общества нет объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, подлежащих государственной регистрации.

4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

4.1. Наличие и движение нематериальных активов

тыс. руб.													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	52	(26)	-	(19)	33	(6)	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	52	(26)	-	(19)	33	(6)	-	-	-	-	-

4.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

4.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

На 31.12.2018 года, 31.12.2019 года и 31.12.2020 года:

- Результаты НИОКР на балансе Общества нет. Движения не было.
- Незаконченных и неоформленных НИОКР и незаконченных операций по приобретению нематериальных активов в Обществе нет.

5. ЗАПАСЫ

5.1. Наличие и движение запасов

тыс. руб.

[illegible]

На 31.12.2018 года, 31.12.2019 года. 31.12.2020 года Запасов в залоге у Общества нет.

6. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

6.1. Структура дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря приведена ниже:

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	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	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-		-	-	-	-	-		
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	102 235	(39)	23	(102 219)	-	(39)	(39)	-	102 219	(102 219)
	5530	за 2019 г.	409	(45)	102 196		(363)	(7)	(6)		102 235	(39)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	39	(39)	-	-	-	(39)	(39)	-	-	-
	5531	за 2019 г.	402	(45)			(363)	-	(6)		39	(39)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019 г.	7	-	-	-	-	(7)	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020 г.	102 196	-	23	(102 219)		-	-	-	102 219	(102 219)
	5533	за 2019 г.	-	-	102 196						102 196	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	102 235	(39)	23	(102 219)	-	(39)	(39)	-	102 219	(102 219)
	5520	за 2019 г.	409	(45)	102 196	-	(363)	(7)	(6)	-	102 235	(39)

тыс. руб.

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 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	-	-	-	-	-	-

6.3. Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря приведена ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из кратко- в долгосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	18 271	-	-	(18 271)	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	18 271	-	-	(18 271)	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	25	-	-	(25)	-	-	-
	5580	за 2019 г.	1 890	25	-	(1 890)	-	-	25
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	25	-	-	(25)	-	-	-
	5581	за 2019 г.	1 890	25	-	(1 890)	-	-	25
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020 г.	25	-	-	(25)	-	X	-
	5570	за 2019 г.	20 161	25	-	(20 161)	-	X	25

6.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и их эквиваленты включают:

	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	0	65	184
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках			-
Итого денежные средства и их эквиваленты	0	65	184

тыс. руб.

8. КАПИТАЛ

В течение 2020 г. изменений общей величины уставного капитала Общества не было.

Уставный капитал Общества составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

По состоянию на 31 декабря 2020 Добавочный капитал Общества составляет 122 845 609 (Сто двадцать два миллиона восемьсот сорок пять тысяч шестьсот девять) рублей 98 копеек.

9. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

Заемные средства по состоянию на 31 декабря включают:

тыс. руб.

	2020 г.		2019 г.	
	Краткосрочные обязательства	Долгосрочные обязательства	Краткосрочные обязательства	Долгосрочные обязательства
Сумма основного долга	-	-	-	-
Проценты	-	-	-	-
Итого заемные средства	-	-	-	-

10. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

На 31.12.2018 года, 31.12.2019 года, 31.12.2020 года:

- финансовых вложений у Общества нет
- финансовых вложений, находящихся в залоге, у Общества нет.

11. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПЕРЕД ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ВНЕБЮДЖЕТНЫМИ ФОНДАМИ

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря 2020 г. отсутствует.

12. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ

Задолженность по налогам на 31 декабря 2020 г. отсутствует:

13. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Выручка по состоянию на 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2020 года отсутствует.

Все расходы Общества признаются косвенными.

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат):

Наименование показателя	Код	тыс. руб.	
		за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610		-
Расходы на оплату труда	5620	1	1
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	6
Прочие затраты	5650	22	168
Итого по элементам	5660	23	176
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	23	176

Прочие доходы и расходы:

Прочие доходы	Доходы за 2020 г., тыс. руб.	Доходы за 2019 г., тыс. руб.
Реализация НМА	-	100
Восстановлен резерв по сомнительным долгам	-	7
Итого прочие доходы	-	107

Прочие расходы	Расходы за 2020 г., тыс. руб.	Расходы за 2019 г., тыс. руб.
Формирование резерва по сомнительным долгам	102 219	7
Списание дебиторской задолженности	-	7
Расходы прошлых лет	-	56
Услуги банка	16	38
Реализация НМА	-	19

НДС, не прин. к вычету	52	2
Госпошлины	-	18
Итого прочие расходы	102 287	147

14. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

	Сумма 2020, тыс. руб.	Сумма 2019, тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	(102 310)	(1 055)
Сумма условного дохода по налогу на прибыль	(20 462)	(211)
Постоянные разницы отчетного периода	102 310	86
Временные разницы отчетного периода		25
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	-	(943)
Сумма убытка, уменьшающего налоговую базу	-	-
Налоговая база для исчисления налога	-	-
Ставка налога на прибыль, %	20	20
Налог на прибыль	-	-
Сумма постоянных налоговых обязательств	(20 462)	(17)
Изменение отложенных налоговых активов	-	189
Изменение отложенных налоговых обязательств	-	5

15. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И РЕЗЕРВЫ

Оценочные обязательства и резервы по состоянию на 31.12.2018 года, 31.12.2019 года и 31.12.2020 года отсутствуют.

16. КОРРЕКТИРОВКИ В СВЯЗИ С ИЗМЕНЕНИЕМ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ИСПРАВЛЕНИЕМ ОШИБОК

Корректировок в связи с исправлением ошибок Обществом не производилось.

17. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

На 31.12.2020 года:

Наименование связанной стороны (юридический адрес)	Характер отношений со связанной стороной
ООО «Видеология» 117105, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 9, строение 1, помещение К, часть комнаты 23	Контролируются одним и тем же юридическим лицом
ООО «Миланор» 117105, Москва г, Варшавское ш, дом № 9, строение 1, помещение К часть комнаты 22	Контролируются одним и тем же юридическим лицом
АО «Бегун» 117105, город Москва, Варшавское шоссе, дом 9 строение 1, пом. 3	Контролируются одним и тем же юридическим лицом
ООО «Рамблер-Недвижимость» 117105, город Москва, Варшавское шоссе, дом 9 строение 1, пом к комн. 4	Контролируются одним и тем же юридическим лицом
ООО «АМРУ Групп» 117105, город Москва, Варшавское шоссе, дом 9 строение 1, пом. 3 комн. 3	Контролируются одним и тем же юридическим лицом
ООО «РДК-Медицина» 121596 г. Москва, улица Толбухина, 3.	Контроль 100%

Сведения о выплате Обществом вознаграждений основному управленческому персоналу:

Доход Генерального директора Общества «Ресто-айти» Абрамяна Р.А. с 01.01.2020 г. по 26.08.2020г. составил 0,63 тыс. руб., в том числе заработная плата – 0,63 тыс. руб. Компенсация за время нахождения в оплачиваемом отпуске – 0,00 тыс. рублей. С выплаченных доходов удержан налог на доходы физических лиц – 83 руб. Начислены и уплачены отчисления на обязательное социальное страхование – 213,54 руб. страховые взносы в Фонд социального страхования от несчастных случаев и травматизма – 1,28 руб.

18. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

На 31.12.2018 года, 31.12.2019 года и 31.12.2020 года полученных и выданных обязательств в Обществе нет.

19. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

На 31.12.2018 года, 31.12.2019 года и 31.12.2020 года государственная помощь Обществу не оказывалась.

20. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА

Событий после отчетной даты, влияющих на финансовое положение и результаты деятельности Общества не происходило.

21. ИНФОРМАЦИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не является участником совместной деятельности.

22. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

С 27.08.2020 года Общество находится на стадии ликвидации, о чем была сделана соответствующая запись в ЕГРЮЛ.

Генеральный директор

(подписано электронной подписью)

О.В. Карелова