

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

**Общие сведения:**

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИННОСЕТИ",  
сокращенное название ООО "ИННОСЕТИ" (далее Общество).

ИНН 5024182694 КПП 390601001 ОГРН 1185024002723

Адрес юридического лица: 236040, Калининградская обл., Калининград г, Победы  
площадь, дом № 10, офис 411

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. уставный капитал оплачен полностью.

Состав участников и доля участия:

1. Богатиков Александр Николаевич (43,0 % сумма 4,3 тыс. рублей);
2. Гаджиев Магомедрасул Магомедович (25,0 % сумма 2,5 тыс. рублей);
3. Башмакова Татьяна Владимировна (12,5 % сумма 1,25 тыс. рублей);
4. Аскендеров Ренат Асеевич (12,5 % сумма 1,25 тыс. рублей);
5. Кобзев Александр Михайлович (7,0 % сумма 0,7 тыс. рублей).

Общество обособленных подразделений и филиалов не имеет.

Основной вид деятельности: разработка компьютерного программного обеспечения.

Численность работников на 31.12.2020 г. составила 62 человека.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в  
Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Общество находится на общей системе налогообложения.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета разработана в  
соответствии с нормами и требованиями законодательства Российской Федерации о  
бухгалтерском учете и утверждена.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2020 год ООО "ИННОСЕТИ"  
соблюдены следующие правила:

1. Бухгалтерская отчетность составлена на русском языке.
2. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей без десятичных  
знаков.
3. Вычитаемые показатели или показатели, имеющие отрицательное значение,  
указываются в круглых скобках.
4. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в России  
стандартов ведения бухгалтерского учета и отчетности (РСБУ).

**Основные положения учетной политики:**

К бухгалтерскому учету в качестве основных средств принимаются активы, которые  
одновременно удовлетворяют следующим условиям:

– используются в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации, либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

– имеют срок полезного использования, превышающий 12 месяцев;

– не предполагается их последующая перепродажа;

– способны приносить экономическую выгоду.

В составе основных средств учитываются активы стоимостью свыше 40 000 рублей за единицу (без учета НДС).

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации.

Амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным способом.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но стоимостью не более 40 000 рублей за единицу (без учета НДС), учитываются в составе материально-производственных запасов с использованием первичных документов, предусмотренных для учета материалов, их стоимость списывается в расходы одновременно после передачи объектов в эксплуатацию.

Расходы на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете путем включения фактических затрат в себестоимость того отчетного периода, в котором они имели место.

При списании материалов в расходы используется метод по себестоимости единицы запасов (СЕЗ).

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5 % от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

#### **Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса:**

- **Нематериальные активы**

Нематериальные активы в сумме 115 889 тыс. руб. отражены в Бухгалтерском балансе по строке 1210.

- **Результаты исследований и разработок**

Результаты исследований и разработок в сумме 2 805 тыс. руб. отражены в Бухгалтерском балансе по строке 1120.

- **Основные средства**

Размер основных средств по строке 1150 баланса составил 3 434 тыс. руб.

- **Дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность отражена в Бухгалтерском балансе по строке 1230 в сумме 253 755 тыс. руб.

- **Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)**

Финансовые вложения по строке 1240 баланса составили 457 580 тыс. руб.

- **Денежные средства и денежные эквивалентов**

Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2019 составил 17 тыс. руб.

- **Прочие оборотные активы**

Прочие оборотные активы отражены по строке 1260 в сумме 1 957 тыс. руб.

- **Уставной капитал отражен** в сумме 10 тыс. руб.

- **Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)**

Нераспределенная прибыль в размере 825 896 тыс. руб., что отражено в строке 1370 баланса.

- **Кредиторская задолженность**

В бухгалтерском балансе по строке 1520 в составе кредиторской задолженности отражена задолженность в сумме 2 312 тыс. руб.

- **Оценочные обязательства**

В бухгалтерском балансе по строке 1540 в составе кредиторской задолженности отражена задолженность в сумме 7 219 тыс. руб.

#### **Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах:**

- **Выручка** отражена по строке 2110 Отчета о финансовых результатах в сумме 2 795 855 тыс. руб.
- **Себестоимость продаж** отражена по строке 2120 в сумме 5 836 тыс. руб.
- **Валовая прибыль** отражена по строке 2100 в сумме 2 790 019 тыс. руб.
- **Расходы по обычным видам деятельности**
- **Управленческие расходы** составили 114 569 тыс. руб., строка 2220 отчета о финансовых результатах.
- **Прибыль от продаж** по строке 2200 в сумме 2 675 450 тыс. руб.
- **Проценты к получению** по строке 2320 в сумме 15 081 тыс. руб.
- **Прочие доходы** по строке 2340 отражены в сумме 16 871 тыс. руб.
- **Прочие расходы** по строке 2350 отчета о финансовых результатах составили 190 тыс. рублей.
- **Прибыль(убыток) до налогообложения** по строке 2300 отражен в сумме 2 707 212 тыс. руб.
- **Текущий налог на прибыль** по строке 2410 в сумме 5 917 тыс. руб.

#### **Информация о прекращаемой деятельности:**

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Общество не планирует прекращение или существенное сокращение объемов производства, оказания услуг (или сокращение деятельности), в течение ближайших 12 месяцев, а также не ожидается:

-значительных убытков от основной деятельности, возможного наступления признаков банкротства, установленных законодательством РФ; существенных отклонений значений основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение экономического субъекта, от нормальных значений, а также отрицательной величины чистых активов или невыполнение установленных законодательством РФ требований в отношении чистых активов;

– каких-либо трудностей в выполнении условий по договорам займа и кредитным договорам;

–трудностей с трудовыми ресурсами и управленческим персоналом (например, не планируется увольнение ключевого управленческого персонала без адекватной замены, массовых увольнений персонала и т.п.);

– возможных судебных исков, которые могут в случае успеха истца завершиться решением суда, не выполнимым для нашей организации.

#### **События после отчетной даты:**

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2020 год в части событий после отчетной даты, между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, у Общества не возникло.

#### **Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах:**

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату, в отношении последствий которых существует неопределенность), информацию о которых следовало бы раскрывать в бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными требованиями, нет.

#### **Информация о связанных сторонах:**

Связанными сторонами организации являются:

- **Ефимов Артем Алексеевич**, Генеральный директор с 29.04.2019 г., за проверяемый период выплачена заработная плата на сумму 11 189 тыс. руб.;
- **Богатиков Александр Николаевич**, Участник, доля участия 43,0%, за проверяемый период выплачены дивиденды на сумму 1 356 150 тыс. руб.;

#### **Информация о выплате объявленных (начисленных) дивидендов:**

В 2020 году Обществом выплачивались дивиденды участникам Общества.

Общая сумма начисленных дивидендов 2 955 000 тыс. руб., в т.ч.:

- Богатииков А.Н. 1 356 150 тыс. руб.;
- Кобзев А.М. 196 350 тыс. руб.;
- Гаджиев М.М. 701 250 тыс. руб.;
- Башмакова Т.В. 350 625 тыс. руб.
- Аскендеров Р.А. 350 625 тыс. руб.

**Информация об участии в совместной деятельности:**

Обществом не осуществлялась деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Руководитель \_\_\_\_\_



Ефимов А.А.

15 февраля 2020 года