2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	300	(174)	-	-	-	(97)	-	-	300	(271)
	5210	за 2019г.	300	(45)	-	-	-	(129)	-	-	300	(174)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	300	(174)	-	-	-	(97)	-	-	300	(271)
	5211	за 2019г.	300	(45)	-	-	-	(129)	-	-	300	(174)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-
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 _____ **Шаблинская Галина Юрьевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

5 февраля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	65	(65)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	65	(65)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 _____ **Шаблинская Галина Юрьевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

5 февраля 2021 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	2 500	-	67	-	(149)	-	-	-	-	56	2 474	-
	5530	за 2019г.	2 590	-	579	-	(669)	-	-	-	-	-	2 500	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	624	-	-	-	-	-	-	-	-	-	624	-
	5532	за 2019г.	529	-	311	-	(217)	-	-	-	-	-	624	-
Прочая	5513	за 2020г.	1 877	-	67	-	(149)	-	-	-	-	56	1 850	-
	5533	за 2019г.	2 061	-	268	-	(452)	-	-	-	-	-	1 877	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	2 500	-	67	-	(149)	-	-	X	X	X	2 474	-
	5520	за 2019г.	2 590	-	579	-	(669)	-	-	X	X	X	2 500	-

5.2. 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	-	2 245	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	624	-	-	-	-
прочая	5543	-	1 621	-	-	-	-
	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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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 2020г.	35 000	-	-	(35 000)	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	35 000	-	-	-	-	-	-	35 000
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	35 000	-	-	(35 000)	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	35 000	-	-	-	-	-	-	35 000
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	3 674	242	815	(4 106)	-	-	-	56	681
	5580	за 2019г.	7 712	184	1 181	(5 402)	-	-	-	-	3 674
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	418	137	-	-	-	-	-	-	556
	5581	за 2019г.	5 197	127	-	(4 906)	-	-	-	-	418
авансы полученные	5562	за 2020г.	2 027	-	-	(2 083)	-	-	-	56	-
	5582	за 2019г.	2 027	-	-	-	-	-	-	-	2 027
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	49	105	-	(42)	-	-	-	-	112
	5583	за 2019г.	330	43	15	(339)	-	-	-	-	49
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	1 166	-	815	(1 981)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	1 166	-	-	-	-	-	1 166
прочая	5566	за 2020г.	14	-	-	(1)	-	-	-	-	13
	5586	за 2019г.	157	14	-	(157)	-	-	-	-	14
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	38 674	242	815	(39 106)	-	X	X	X	681
	5570	за 2019г.	7 712	35 184	1 181	(5 402)	-	X	X	X	38 674

5.4. 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	13	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Шаблинская Галина Юрьевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

5 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	65
Расходы на оплату труда	5620	109	17 136
Отчисления на социальные нужды	5630	33	4 025
Амортизация	5640	97	129
Прочие затраты	5650	1 441	3 192
Итого по элементам	5660	1 680	24 547
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	1 680	24 547

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

Руководитель _____ **Шаблинская Галина Юрьевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

5 февраля 2021 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	11	(7)	-	-	4
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Шаблинская Галина Юрьевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

5 февраля 2021 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
«ШНАЙДЕР ЭЛЕКТРИК СОФТВЭР РУ»
за 2020 год

1. *Общество с ограниченной ответственностью «ШНАЙДЕР ЭЛЕКТРИК СОФТВЭР РУ», в дальнейшем именуемое Общество, 30 августа 2016 г. внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за номером ОГРН 1167847346622.*

2. *Юридический адрес Общества – 190000, г. Санкт-Петербург, набережная Реки Мойки, д. 58, литер А, помещение 22-Н №3.*

3. *Учредители Общества:*

   ШНАЙДЕР ЭЛЕКТРИК СОФТВЭР ХОЛДИНГЗ НИДЕРЛЭНДЗ Б.В. Дата регистрации – 11.12.2015 г. Регистрационный номер – 64733165. Наименование регистрирующего органа - ТОРГОВАЯ ПАЛАТА НИДЕРЛАНДОВ. Адрес – ТАУРУСАВЕНЮ 133, 2132LS ХОФДОРП, НИДЕРЛАНДЫ. Доля в уставном капитале Общества составляет 99 % от общей суммы уставного капитала Общества.
   ШНАЙДЕР ЭЛЕКТРИК СОФТВЭР ХОЛДИНГЗ СИНГАПУР ПТЕ.ЛТД.. Дата регистрации – 20.10.2015 г. Регистрационный номер – 201538186Н. Наименование регистрирующего органа - ГОСУДАРСТВЕННЫЙ РЕГИСТРАТОР КОМПАНИЙ И НАИМЕНОВАНИЙ ПРЕДПРИЯТИЙ СИНГАПУР. Адрес - 15 ЧАНГИ БИЗНЕС ПАРК ЦЕНТРАЛ 1, СИНГАПУР (486057). Доля в уставном капитале Общества составляет 1% от общей суммы уставного капитала Общества.

4. *Исполнительный орган Общества:*

   Генеральный директор – Шаблинская Галина Юрьевна

5. *Уставный капитал Общества сформирован полностью и составляет 10 тыс. руб.*

6. *Основные виды деятельности Общества:*

   Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и иформационных технологий, прочая (ОКВЭД 62.09);
   Разработка компьютерного программного обеспечения (ОКВЭД 62.01);
   Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий (ОКВЭД 62.02);
   Деятельность по управлению компьютерным оборудованием (ОКВЭД 62.03)
   Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов (ОКВЭД 63.11.1)
   Испытания, исследования и анализ целостных механических и электрических систем, энергетическое обследование (ОКВЭД 71.20.4).

7. *Среднесписочная численность работающих в Обществе на отчетную дату составила 0 человек.*

8. *Бухгалтерский учет в организации осуществляется специализированной организацией БДО Юникон Бизнес Сервис акционерное общество ИНН 7726527216, КПП 772601001 на договорных началах;*

9. *Бухгалтерский учет в ООО «ШЭ Софтвэр РУ» ведется в соответствии с Федеральным законом 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», далее Закон, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного Приказом*

Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), далее Положение, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008 № 106н, и Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

10. *Ответственность за организацию бухгалтерского учета в организации (статья 6 Закона), соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, за организацию хранения первичных учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности несет руководитель организации.*
11. *Бухгалтерский учет ведется в автоматизированной форме учета (с применением компьютерной техники) в программе 1С:Бухгалтерия, версия 8.3.*
12. *Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ШЭ Софтвэр РУ» сформирована в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.*
13. *В бухгалтерскую отчетность включаются показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении Показатель считается существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.*
14. *Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.*
    Существенной ошибкой признается ошибка, в результате исправления которой показатель по любой статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5 % к предыдущему значению.
15. *Основные методы бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности согласно учетной политике:*

Основные средства

Лимит стоимости основных средств

Установить лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, в размере 40 000 рублей.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Основание: пункт 5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Срок полезного использования основных средств

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1. В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, организация вправе самостоятельно определить срок его полезного использования.

Основание: пункт 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и пункт 1 постановления Правительства РФ от 01.01.02 № 1

Срок полезного использования основных средств, бывших в эксплуатации, определяется с учетом срока эксплуатации объекта предыдущими собственниками.
Основание: пункт 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Переоценка основных средств

Организация не производит переоценку объектов основных средств
Основание: пункт 15 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Расходы на ремонт основных средств

Расходы на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете по мере их фактического осуществления.
Основание: п. 42 Методических указаний по учету основных средств.

Учет арендованных основных средств

Основные средства, полученные в аренду, учитываются по инвентарному номеру, который компания сама присвоила данному имуществу.
Основание: пункт 14 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных приказом Минфина России от 13.10.03 № 91н

Нематериальные активы

Оценка нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства

Нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией.
Основание: пункт 14 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Срок полезного использования нематериальных активов

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.
Основание: пункт 26 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Амортизация нематериальных активов

Для всех нематериальных активов используется один способ начисления амортизации.
Основание: пункт 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом.
Основание: пункт 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Переоценка и обесценение нематериальных активов

Организация не производит переоценку объектов нематериальных активов.
Основание: пункт 17 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Компания не проверяет нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном на основании МСФО.
Основание: пункт 17 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Учет материалов

Единица учета материалов

Единицей учета материалов является номенклатурный номер.
Основание: пункт 3 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Оценка материалов

Материалы учитываются по фактическим ценам.
Основание: пункт 5 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Списание материалов

Для оценки всех материалов при их передаче в производство или на иные цели используется один способ.
Основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и пункт 73 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости.
Основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Фактическая себестоимость материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество, стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).
Основание: пункт 78 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

Пересчет стоимости активов в иностранной валюте

Пересчет стоимости активов в иностранной валюте по мере изменения курса

По мере изменения курса рубля производится пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (вкладах), выраженных в иностранной валюте.
Основание: пункт 7 ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Резервы

Резерв сомнительных долгов

Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения

долга полностью или частично руководителем на основании проведенной инвентаризации и письменного обоснования такого решения.

При наличии подписанных актов сверки расчетов на дату инвентаризации вероятность признается равной 100%. Резерв не создается.

Основание: пункт 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Иные резервы, связанные с оценочными обязательствами:

Компания признает резервы предстоящих расходов, связанные с отражением оценочных обязательств.
Основание: пункт 8 ПБУ 8/2010, утвержденного приказом Минфина России от 13.12.10 № 167н

Создаются следующие резервы предстоящих расходов:
– На предстоящую оплату отпусков работникам

Величина оценочных обязательств по предстоящей оплате отпусков определяется следующим образом:

Определение величины обязательства производится ежеквартально по каждому сотруднику.

В расчет принимаются:

- количество дней отпуска, не использованных сотрудником в текущем календарном году на конец каждого месяца,
- средний дневной заработок в текущем году
- предельная величина базы для начисления страховых взносов, установленная законодательством РФ. Страховые взносы на обязательное страхование считаются по действующим ставкам с учетом базы для начисления страховых взносов в отношении каждого сотрудника нарастающим итогом с начала расчетного периода.
  Основание: пункты 4, 5, 8 ПБУ 8/2010, утвержденного приказом Минфина России от 13.12.10 № 167н.

- Другие резервы предстоящих расходов.

Учет доходов

Классификация доходов

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы по следующим видам деятельности:

1) Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и иформационных технологий;
2) Разработка компьютерного программного обеспечения;
3) Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;
4) Деятельность по управлению компьютерным оборудованием;
5) Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов;
6) Испытания, исследования и анализ целостных механических и электрических систем, энергетическое обследование.

К прочим доходам относятся:

7) Поступления, связанные с предоставлением во временное пользование активов организации
8) Поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций
9) Прибыль, полученная организацией в результате совместной деятельности (по договору простого товарищества);
10) Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
11) Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке.
12) штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
13) активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
14) поступления в возмещение причиненных организации убытков;
15) прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
16) суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
17) курсовые разницы;
18) сумма дооценки активов;
19) прочие доходы.

Учет расходов

Классификация расходов

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, относящиеся к доходам по обычным видам деятельности.

Прочими являются расходы, которые определяются и классифицируются в соответствии с ПБУ 10/99.

Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому относятся. При невозможности определения периода списания указанные расходы подлежат отнесению на счета затрат в течение периода, установленного приказом руководителя. *Основание: пункт 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н*

Порядок признания управленческих и коммерческих расходов

Управленческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи». *Основание: пункт 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»*

Коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи». *Основание: пункт 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»*

Учет расчетов по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Отражение в бухгалтерском учете постоянных и временных налоговых разниц

Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. *Основание: пункт 3 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»*

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются свернуто (только сальдо). *Основание: пункт 19 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»*

16. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

16.1. Дебиторская задолженность по строке 1230 бухгалтерского баланса составила 2 474 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г. и представлена данными таблицы:

Наименование дебитора	**Сумма, тыс. руб**	
	2020	**2019**
Дубанков Петр Павлович ИП	158	158
МТС ПАО	408	408
Бюджет	229	228
Оплата труда	1 504	1 500
Подотчетные лица	51	51
Прочие	124	155
Итого	**2 474**	**2 500**

16.2. Кредиторская задолженность по строке 1520 бухгалтерского баланса составила 681 тыс. руб по состоянию на 31.12.2020 г. и представлена данными таблицы:

Наименование кредитора	**Сумма, тыс. руб**	
	2020	**2019**
ГК ЭЛЕКТРОЩИТ-ТМ САМАРА ЗАО	378	292
БДО ЮНИКОН БИЗНЕС СЕРВИС АО	178	127
ИНСТИТУТ ЮЖНИИГИПРОГАЗ ООО		2027
Подотчетные лица	13	13
Бюджет	112	49
Итого	**681**	**2508**

16.3. Денежные средства и их эквиваленты согласно строке 1250 бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 г. составили:

Наименование показателя	**Сумма, тыс. руб**	
	2020	**2019**
Средства на расчетных счетах	1	3 172
Итого	**1**	**3 172**

17.2. Структура расходов:

Наименование расхода	Строка Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб	
		2020	2019
Амортизация	2220	97	129
Аренда помещения	2220		
ДМС	2220		129
Командировочные расходы	2220		3 721
Оплата труда	2220	109	17 136
Представительские расходы	2220		117
Бухгалтерские услуги	2220	550	1 121
Информационно-консультационные услуги	2220	890	931
Страховые взносы	2220	33	4 025
Резервы отпусков	2220	-6	-621
Услуги интернет-поддержки	2220		-1 608
Услуги субподрядчиков	2220		-679
Прочие расходы	2220	7	146
Всего расходов		**1 680**	**24 547**

17.3. Прочие доходы Общества:

Наименование дохода	Строка Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб	
		2020	2019
Курсовые разницы	2340		2
Прочие доходы	2340		1
Всего Прочих расходов		**0**	**3**

17.4. Прочие расходы Общества:

Наименование расхода	Строка Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб	
		2020	2019
Расходы на услуги банков	2350	48	12
Проценты по займам	2350	815	1 166
НДС не принимаемый к вычету	2350	1 569	
Налоги	2350	297	
Прочие расходы	2350	160	-20
Всего Прочих расходов		**2 889**	**1 158**

17.5. Расходы по налогу на прибыль

Общество определило в 2020 году следующие составляющие налога на прибыль согласно ПБУ 18/02 «Учет налога на прибыль», тыс.руб.:

Элементы налога на прибыль в бухгалтерском учете	**2020**	**2019**
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	-4 569	-25 702
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	914	5 141
Влияние постоянных разниц отчетного периода	-582	88
Увеличение (погашение) ОНА за счет налогового убытка (прибыли) за период	313	5 203
Увеличение (погашение) ОНО за счет налогового убытка (прибыли) за период	19	26
Ставка налога на прибыль	**20%**	**20%**
Налог на прибыль	**-**	**-**

17.6. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2020 году показатель по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах за отчетный период по данным бухгалтерского учета представлен следующими данными:

балансовая прибыль (убыток) до налогообложения (строка 2300 отчета о финансовых результатах) плюс текущий налог на прибыль («нулевая» величина по строке 2411 отчета о финансовых результатах) плюс отложенный налог на прибыль (строка 2412 отчета о финансовых результатах), тыс. руб.:

(4569)+0+332 = (4237)

18. Раскрытие информации о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденного приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса, тыс.руб.:

Форма бухгалтерского баланса		Форма отчета о движении денежных средств
Показатель	Сумма	Показатель
Строка 1250 «Денежные средства» гр. 4		Строка 4500 «Остаток денежных средств на конец отчетного периода» гр.3
Денежные средства на расчетных счетах	1	-
Денежные средства на валютных счетах		-
Итого по строке 1250	**1**	**1**

Строка 1250 «Денежные средства» гр. 5		Строка 4500 «Остаток денежных средств на конец отчетного периода» гр.4
Денежные средства на расчетных счетах	3172	-
Денежные средства на валютных счетах		-
Итого по строке 1250	**3172**	**3172**

Расшифровки к строке 4119 Отчета о движении денежных средств «Прочие поступления», тыс.руб.:

Наименование поступления	**Сумма, тыс. руб**	
	2020	**2019**
Вклад в имущество	38 000	
Итого по строке 4119	**38 000**	**0**

Расшифровки к строке 4129 Отчета о движении денежных средств «Прочие платежи», тыс.руб.:

Наименование платежа	**Сумма, тыс. руб**	
	2020	**2019**
Комиссия банка	49	54
НДС	322	1 221
Налог на прибыль (налоговый агент)	130	
Страхование		134
Пени и штрафы по налогам	111	
Итого по строке 4129	**612**	**1 409**

19. Информация о связанных сторонах (тыс.руб.).

Состав связанных сторон на 31.12.2020 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1.	ШНАЙДЕР ЭЛЕКТРИК СОФТВЭР ХОЛДИНГЗ НИДЕРЛЭНДЗ Б.В	Адрес – ТАУРУСАВЕНЮ 133, 2132LS ХОФДОРП, НИДЕРЛАНДЫ. Дата регистрации – 11.12.2015 г. Регистрационный номер – 64733165. Наименование регистрирующего органа - ТОРГОВАЯ ПАЛАТА НИДЕРЛАНДОВ.	Лицо владеет долей в уставном капитале Общества в размере 99 % (материнская компания)	17.10.2016	99 %
2	ШНАЙДЕР ЭЛЕКТРИК СОФТВЭР ХОЛДИНГЗ СИНГАПУР ПТЕ.ЛТД..	Адрес - 15 ЧАНГИ БИЗНЕС ПАРК ЦЕНТРАЛ 1, СИНГАПУР (486057). Дата регистрации – 20.10.2015 г. Регистрационный номер – 201538186H. Наименование регистрирующего органа - ГОСУДАРСТВЕННЫЙ РЕГИСТРАТОР КОМПАНИЙ И НАИМЕНОВАНИЙ ПРЕДПРИЯТИЙ СИНГАПУР.	Лицо прнадлежит к той же Группе лиц, что и Общество, владеет долей в уставном капитале в размере 1 %	17.10.2016	1 %
3	Шаблинская Галина Юрьевна		Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа Общества (генеральный директор)	08.11.2018	---

В текущем отчетном периоде имели место следующие операции со связанными сторонами (тыс.руб.):

№	**Группы связанных сторон**	**Характер отношений**	**Виды операций**	**Сумма, тыс. руб.**	**Наименование Общества – связанной стороны**
1	Материнская компания	Доля в Уставном капитале 99 %	Возврат процентных займов	36 981	*ШНАЙДЕР ЭЛЕКТРИК СОФТВЭР ХОЛДИНГЗ НИДЕРЛЭНДЗ Б.В*
2	Материнская компания	Доля в Уставном капитале 99 %	Оплата вклада в имущество Общества	37 620	*ШНАЙДЕР ЭЛЕКТРИК СОФТВЭР ХОЛДИНГЗ НИДЕРЛЭНДЗ Б.В*
3	Компания, которая принадлежит к той же Группе лиц, что и Общество	Принадлежит к той же Группе лиц, что и Общество	Оплата вклада в имущество Общества	380	*ШНАЙДЕР ЭЛЕКТРИК СОФТВЭР ХОЛДИНГЗ СИНГАПУР ПТЕ.ЛТД..*

Конечными владельцами Общества являются:

- Schneider Electric SE (Paris Stock Exchange-Парижская фондовая биржа), процент владения 60% - страна Франция.
- Public Market (London Stock Exchange-Лондонская фондовая биржа) процент владения 40% - страна Соединенное Королевство.

У Общества с ограниченной ответственностью «Шнайдер Электрик Софтвэр РУ» (ОГРН 1167847346622) отсутствуют бенефециарные владельцы-физические лица, которые владеют и контролируют более 25% капитала компании.

Следующие лица имеют возможность контролировать действия Общества с ограниченной ответственностью «Шнайдер Электрик Софтвэр РУ» (ОГРН 1167847346622) и, следовательно, могут быть признаны в качестве бенефициарных владельцев:

a. *Шаблинская Галина Юрьевна – Генеральный директор ООО «ШЭ Софтвэр РУ», ИНН 502503274340;*
b. *de Guiran, Marc, Dominique, Adolphe, Edmond – Член Совета директоров Шнайдер Электрик Софтвэр Холдингз Недерлэндз Б.В. – мажоритарного участника ООО «ШЭ Софтвэр РУ», обладающий полномочиями единоличного принятия обязательных для ООО «ШЭ Софтвэр РУ» решений.*
c. *Ward, David Mathew – Член Совета директоров Шнайдер Электрик Софтвэр Холдингз Недерлэндз Б.В. – мажоритарного участника ООО «ШЭ Софтвэр РУ», обладающий полномочиями единоличного принятия обязательных для ООО «ШЭ Софтвэр РУ» решений.*
d. *Kidd, James Singer – Член Совета директоров Шнайдер Электрик Софтвэр Холдингз Недерлэндз Б.В. – мажоритарного участника ООО «ШЭ Софтвэр РУ», обладающий полномочиями единоличного принятия обязательных для ООО «ШЭ Софтвэр РУ» решений.*

20. Информация о выданных и полученных обеспечениях

Обеспечений Обществом не выдавались, обеспечения в пользу Общества отсутствуют.

21. Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и в соответствии с ПБУ 12/2010 информацию по сегментам не раскрывает.

22. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

События после отчетной даты и условные фактов хозяйственной деятельности на дату составления отчетности отсутствуют.

Генеральный директор ООО «ШЭ Софтвэр РУ»

Шаблинская Галина Юрьевна

"05 " марта 2021 г.

г.Москва