



ГЕОЛИДЕР

(Эксклюзивный дистрибьютор программного обеспечения
компании *Compagnie Générale de Géophysique*)

Россия, 115407, Москва г, Нагатинская наб, дом №
56А, помещение X
Тел.: +7 (495) 982 36 31, факс: +7 (495) 982 36 30

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ГЕОЛИДЕР» за 2020 год

1. Сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ГЕОЛИДЕР» зарегистрировано 06 декабря 2004 года. ИНН 0411119612/772501001, ОГРН 1040400768748, 115407, Москва г, Нагатинская наб, дом № 56А, помещение X, предоставляет пояснительную записку за 2020 год.

Основным видом деятельности является оказание геофизических услуг, поставка оборудования и программного обеспечения, разработка и сопровождение программного обеспечения и консультирование.

Генеральный директор организации Смирнов Александр Николаевич, главный бухгалтер Подвальная Раиса Хамедовна. Организация имеет обособленное подразделение, расположенное по адресу г. Тюмень, ул. Пермякова, д. 43а.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с ФЗ №402-ФЗ от «06» декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от «29» июля 1998 г. (с изменениями от «30» декабря 1999 г., «24» марта 2000 г., «18» сентября 2006 г., «26» марта 2007 г., «25» октября 2010 г. и «24» декабря 2010 г.), а также с действующим Положением по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 г. подготовлена в соответствии с Российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и включает в себя:

1. Бухгалтерский баланс;
2. Отчет о финансовых результатах;
3. Отчет об изменении капитала;
4. Отчет о движении денежных средств;
5. *Отчет о целевом использовании средств;*
6. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество использует общий режим налогообложения

2. Основные особенности учетной политики организации.

Согласно учетной политике Общество при налогообложении применяет порядок признания доходов и расходов *методом начисления*.

Определение выручки от реализации готовой продукции (работ, услуг) *по мере отгрузки*.

Списание материалов в производство осуществляется *по цене единицы учета.*

Учет сырья и материалов, используемых при производстве работ/оказании услуг, осуществляется *по цене единицы учета.*

Учет материальных ценностей производится *по фактическим расходам на приобретение.* Амортизация основных средств начисляется *линейным методом.*

Срок полезного использования устанавливается предприятием самостоятельно, с учетом ожидаемой производительности, режима эксплуатации, нормативных ограничений использования объекта согласно п.20 ПБУ 6/01; п.59 Методических указаний по учету ОС.

Резерв по сомнительным долгам для целей налогового учета *создается* в порядке, установленном ст.266 НК РФ.

Резерв по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета создается в порядке, определенном ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» п.3. ПБУ 21/2008, п.70 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, *на основании Заключения экспертной комиссии Общества.*

Также создается Резерв на оплату отпусков и выплату вознаграждения по итогам работы за год.

Дебиторская и кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, списывается по особому распоряжению с отнесением на финансовый результат хозяйственной деятельности Общества.

Управленческие расходы (сч.26) списываются на счет 90.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

Виды деятельности, осуществляемые ООО «Геолідер» - это оказанные услуги по сопровождению программного обеспечения и консультирование в этой области, которые облагаются НДС по ставке 20%.

Разработка программного обеспечения и реализация исключительных прав на изобретения освобождаются от НДС в соответствии с подпунктом 26 пункта 2 статьи 149 Налогового кодекса Российской Федерации.

Структура выручки организации за отчетный период приведена в таблице 1.

Таблица 1 (тыс. руб.)

Показатель	2020 г.	2019 г.
Выручка	434145	518468
В том числе:		
Геофизические услуги	302786	457015
Техническое обслуживание и обновление ПО	130759	53888
Услуги супервайзинга	600	7565

Управленческие расходы (и др.).

В составе управленческих расходов отражены общехозяйственные расходы. Они включают в себя расходы на оплату труда, услуг сторонних организаций, материальные затраты, транспортные расходы, амортизационные отчисления и прочие расходы.

Общехозяйственные расходы ежемесячно в полном объеме относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Статьи управленческих расходов отражены в таблице 2.

Таблица 2 (тыс. руб.).

Управленческие расходы	2020 г.	2019 г.
<i>Затраты на оплату труда</i>	32359	30963
<i>Отчисления на социальные нужды</i>	6493	8475
<i>Амортизационные отчисления</i>	981	785
<i>Материальные затраты</i>	1156	808
<i>Прочие затраты</i>	14077	17039
Услуги сторонних организаций	350840	439546
<i>Аренда</i>		
<i>Информационные услуги</i>		
<i>Консультационные услуги</i>		
<i>И др.</i>		
Итого	405906	497616

Прочие доходы и расходы.

В составе показателей отчета о финансовых результатах «Прочие доходы» и «прочие расходы» Общество отражает доходы и расходы, которые не относятся к обычным видам деятельности.

Статьи доходов отражены в таблице 3.

Таблица 3 (тыс. руб.).

Прочие доходы	2020 г.	2019 г.
<i>Доход от реализации основных средств</i>		
<i>Доход от начисления % на остаток по счету, по займам и ссуды</i>	2518	1265
<i>И др.</i>	79550	9212
Итого:	82068	10477

Статьи расходов отражены в таблице 4.

Таблица 4 (тыс. руб.).

Прочие расходы	2020 г.	2019 г.
<i>Госпошлина</i>		
<i>Штрафы</i>	407	33
<i>Услуги банка</i>	2156	1285
<i>И др.</i>	66705	23286
Итого	95268	24604

В 2020 году Обществом, в соответствии с учетной политикой, ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» был создан резерв на оплату отпусков и выплату вознаграждения по итогам работы за год в сумме 8 061 621 руб., т.ч. на оплату отпусков – 3 352 859 руб., на выплату вознаграждения по итогам работы за год – 4 708 762 руб.

Основные дебиторы отражены в таблице 5.

Таблица 5 (тыс. руб.).

№ п/п	Наименование дебитора	Счет учета	Сумма задолженности на 31.12.2020г.
1	ООО "ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь"	62.01	2305
2	ООО "ЛУКОЙЛ-ПЕРМЬ"	62.01	1814
3	ООО "НОВАТЭК НТЦ"	62.31	25268
4	ООО "ЛУКОЙЛ-ИНЖИНИРИНГ"	62.01	12011
5	ПАО "Сургутнефтегаз"	62.01	4197
6	ООО "ГАЗПРОМНЕФТЬ НТЦ"	62.31	1578
7	ООО "ИНГЕОСЕРВИС"	62.31	52886
8	ООО ИК "СИБИНТЕК"	62.31	13587

Денежные средства и денежные эквиваленты:

Движение денежных средств представлено в Отчете о движении денежных средств.

Денежные средства по состоянию на «31» декабря 2020 г. включают:

Наименование	2020 г. (тыс. руб.)	2019 г. (тыс. руб.)
Денежные средства в рублях на счетах в банках	37129	36662
Денежные средства в рублях в кассе Общества	92	9
ИТОГО	37221	36671

На счете 55 «Специальные счета в банке» субсчет 55.03 «Депозитные счета в рублях» отражены операции по депозитным счетам в банке. На 31.12.2020 г. остаток средств на депозитном счете в ЗАО «ЮниКредит Банк» составляет 3 552 842,42 руб.

Сальдо на 01.01.2020 г.		Обороты по Дебету	Обороты по Кредиту	Сальдо на 31.12.2020 г.	
Дт	Кт			Дт	Кт
144 413 283,70	-	16 509 016 328,18	16 646 876 769,46	3 552 842,42	-

Капитал и резервы:

Уставный капитал Общества в 2020 г. *не изменялся* и составляет **100 000 (сто тысяч рублей) 00 коп.**

Основные кредиторы отражены в таблице 6.

Таблица 6 (тыс. руб.).

№ п/п	Наименование кредитора	Счет учета	Сумма задолженности на 31.12.2020г.
1	ООО "РДС ГРУПП"	60.01	12300
2	CGG Services SAS	60.21	70676
3	ООО "Совфрансгео"	60.01	55604

4. Прибыли и убытки

Прибыль Общества от текущей деятельности составила 15039 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества составила 11928 тыс. руб.

Средняя численность в организации 41 человек и с годовой выручкой превышающей 400 млн. рублей, ПБУ 18/2 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» не применяется. В результате чего возникает разница между бухгалтерской и налоговой прибылью.

Прочие внеоборотные активы на 31.12.2020г. (тыс. руб.)

Программы для ЭВМ	30
Страхование автотранспорта	100
ДМС	294
Итого	424

5. Социальные показатели:

В 2020 году среднесписочный состав сотрудников - 41 человек

ООО «Геоллидер» выплачивает заработную плату своевременно и задолженности по уплате налогов и взносов не имеет.

Вознаграждение управленческому персоналу составило 38852 тыс. руб., в том числе отпускные и выплата страховых взносов.

6. Информация о собственном капитале отражена в таблице 7.

Таблица 7 (тыс. руб.).

№ п/п	Показатель	По состоянию 31.12.2020 г.	По состоянию 31.12.2019 г.
1	Уставный капитал	100	100
2	Нераспределенная прибыль	32397	22519

7. Информация об учредителях.

В компании два учредителя:

1. Дюге Наталья Владимировна с размером доли в уставном капитале Общества 79,14%
2. Дюге Доротэ Эстель с размером доли в уставном капитале Общества 20,86%

8. События, произошедшие после отчетной даты.

Менеджментом компании не выявлено существенных событий, произошедших после отчетной даты, которые могли бы повлечь существенное искажение бухгалтерской (финансовой) отчетности.

9. Связанные стороны.

Связанной стороной для ООО «Геоллидер» является ООО «Геофранс». В проверяемом периоде производились операции с ООО «Геофранс» по договорам на разработку и сопровождение программного обеспечения и на аренду помещения.

Генеральный директор
ООО «ГЕОЛИДЕР»



Смирнов А.Н.

«___» _____ 2021 г.