

# Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2020 год

## Общество с ограниченной ответственностью «СоВиТек Рус».

### 1. Общие сведения об организации

1.1. Сокращенное наименование организации: **ООО «СоВиТек Рус».**

1.2. Юридический адрес организации: 121099, Москва г, Новый Арбат ул, дом 34, строение 1, помещение I, этаж 3, комната 1

1.3. Дата государственной регистрации: 03.12.2009г.

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2020 составляет 3 человека (на 31.12.2019 — 5 человек, на 31.12.2018 — 5 человек).

1.5. Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Общества. Генеральным директором с 15.11.2013 по 30.11.2020 являлся Хуммель Герд, с 01.12.2020 назначена Бабенко Любовь Юрьевна.

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств:

Наименование обособленного подразделения	Место нахождения/ регистрации	Год открытия обособленного подразделения	Год закрытия обособленного подразделения	Численность по состоянию на 31.12.2020
Обособленное подразделение ООО «СоВиТек Рус»	344002, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Красноармейская ул, д. № 142/50, оф. 37/8	2010	-	2
Обособленное подразделение ООО «СоВиТек Рус»	404131, Волгоградская обл., г. Волжский, ул. Оломоуцкая, 31в	2010	2012	0

1.7. Состав участников и их доля в уставном капитале:

СоВиТек интернационал ГмбХ, доля в уставном капитале 100 %;

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2020 составляет 220 000 руб., что составляет 100 %.

1.8. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.9. Общество не осуществляет видов деятельности, подлежащих лицензированию.

1.10. Информация об аффилированных лицах или иных связанных сторонах:

Наименование юридического или физического лица	Вид участия
СоВиТек интернационал ГмбХ	Единственный участник Общества, доля в уставном капитале 100%

### 2. Представление бухгалтерской отчетности

**Основа предоставления отчетности** - Настоящая бухгалтерская отчетность ООО «СоВиТек Рус» составлена в соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г., Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного [Приказом](#) Минфина РФ от 29.07.1998 г. N 34н.

**Отчетный период** - Настоящая бухгалтерская отчетность отражает положение ООО «СоВиТек Рус» и результаты его деятельности за период с 1 января 2020 года по 31 декабря 2020 года.

**Отчетная валюта** - Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в валюте Российской Федерации. Пересчет стоимости активов и пассивов, стоимость которых выражена в иностранной валюте, произведен по курсу, последнему по времени котировки в отчетном периоде.

**Принцип непрерывной деятельности** – Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Организация будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов и погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Организации.

### **3. Основные принципы учетной политики**

**Операции в иностранной валюте** – Операции, выраженные в денежных единицах, отличающихся от валюты измерения (рубля), отражаются по обменному курсу на дату совершения операции. Денежные активы и обязательства, выраженные в таких денежных единицах, пересчитываются по официальному курсу на каждую отчетную дату. Прибыли и убытки от пересчета по этим операциям отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

**Признание и оценка финансовых инструментов** – Финансовые активы и финансовые обязательства отражаются в балансе Компании, когда Общество становится стороной по договору в отношении соответствующего финансового инструмента.

Финансовые активы и обязательства отражаются по первоначальной стоимости. Принципы бухгалтерского учета, используемые для последующей оценки стоимости финансовых активов и обязательств, раскрываются в соответствующих положениях учетной политики, описанных ниже.

**Основные средства** – Основные средства учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. В первоначальную стоимость основных средств включаются расходы на модернизацию и реконструкцию, позволяющие увеличить срок полезной службы имущества или повысить его способность приносить доход. Затраты на ремонт и техническое обслуживание, не удовлетворяющие указанному критерию капитализации, отражаются в составе расходов по мере возникновения. Лимит признания актива объектом основных средств установлен в размере свыше 40 тыс. руб.

Амортизация начисляется линейным методом в течение ожидаемого срока полезного использования соответствующих активов.

Срок полезного использования устанавливается при принятии объекта основных средств к бухгалтерскому учету и пересматривается исключительно в случаях улучшения (повышения) первоначально принятых показателей функционирования объекта в результате проведенной реконструкции или модернизации.

Независимо от способа приобретения в первоначальную стоимость объектов основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, включая расходы по их доставке и установке.

Проценты по заемным средствам, привлеченным для приобретения, сооружения или изготовления объектов основных средств, а также по товарным кредитам не включаются в их первоначальную стоимость, а признаются прочим расходом текущего периода по мере их возникновения.

Основные средства не подлежат переоценке.

**Незавершенные вложения во внеоборотные активы** состоят из расходов, связанных с приобретением основных средств, включая расходы капитального характера на монтаж, пусконаладку, проектные и другие расходы, непосредственно относимые на стоимость внеоборотных активов. Амортизация данных активов начинается с момента ввода в эксплуатацию и рассчитывается линейным методом.

Прибыль или убыток от продажи или выбытия актива определяются как разница между доходом от продажи и остаточной стоимостью актива.

**Нематериальные активы** – Нематериальные активы включают стоимость товарных знаков, зарегистрированных в установленном порядке, программных продуктов, созданных собственными силами и зарегистрированной в установленном порядке, интеллектуальной собственности.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из:

- срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству РФ;
- ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого можно получать экономические выгоды (доход).

По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, амортизация не начисляется.

Начисление амортизации по нематериальным активам осуществляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из первоначальной стоимости объекта и срока полезного использования, но не более 20 лет.

**Финансовые вложения** – Финансовые вложения Компании представляют в основном предоставленные другим организациям процентные займы. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами. Расходы, связанные с предоставлением другим организациям займов, признаются прочими расходами. В бухгалтерской отчетности финансовые вложения, представляются с подразделением в зависимости от срока погашения на краткосрочные и долгосрочные.

**Запасы** - Запасы отражаются по фактической себестоимости затрат на приобретение. Фактическая стоимость включает прямые затраты на приобретение, и, когда применимо, курсовые разницы, накладные расходы, понесенные для транспортировки запасов к месту хранения и прочие расходы. Цена возможной реализации представляет собой рассчитанную продажную цену за вычетом предполагаемых расходов на продажу. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

**Дебиторская задолженность** - Дебиторская задолженность отражается в отчетности по чистой стоимости реализации за вычетом резерва по сомнительным долгам, который создается на основании анализа дебиторской задолженности на предмет возможности ее погашения.

Долгосрочная дебиторская задолженность, оставшийся срок погашения по которой составляет менее 12 месяцев, переклассифицируется в состав краткосрочной.

Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, нереальная для взыскания списывается с баланса за счет резерва по сомнительным долгам, если он ранее был создан, или относится на финансовый результат при отсутствии резерва.

**Денежные средства и их эквиваленты** – К денежным средствам относятся денежные средства в кассе, на банковских счетах, корпоративных картах.

К денежным эквивалентам относятся текущие инвестиции, начальный срок погашения которых не превышает 3 месяца:

– краткосрочные банковские депозиты сроком до 3 месяцев, которые открываются для управления денежными потоками с целью получения процентного дохода.

**Банковские кредиты и не банковские займы** – Все кредиты и займы первоначально отражаются в размере поступлений по ним без учета прямых затрат на их выпуск. После первоначального признания все кредиты и займы отражаются по стоимости, которая не включает в себя проценты. Проценты отражаются обособленно. Затраты по кредитам и займам, в том числе, направленным непосредственно на приобретение внеоборотного актива не капитализируются, а признаются в качестве финансовых расходов, если применимо, в период их возникновения, либо списываются пропорционально сроку действия договора.

Долгосрочные кредиты и займы с оставшимся сроком погашения менее 12 месяцев, или имеющие платежи в течение 12 месяцев после отчетной даты по графику погашения в период действия договора переклассифицируются в состав краткосрочных.

**Кредиторская задолженность** - Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность отражаются по фактической стоимости.

**Признание выручки** – Выручка отражается по методу начисления в момент фактического предоставления услуг, независимо от момента получения денежных средств.

Доходами от обычных видов деятельности ООО «СоВиТек Рус» является выручка от научных исследований и разработок в области естественных и технических наук.

**Признание расходов** – Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место быть независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Учет затрат на производство продукции, выполнения работ, оказания услуг осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного Приказом МФ РФ 06.05.1999г. № 33н.

Расходами по обычным видам деятельности ООО «СоВиТек Рус» являются расходы, связанные с научными исследованиями и разработками в области естественных и технических наук.

Учет расходов по обычным видам деятельности организуется на счетах бухгалтерского учета: 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы». Учет ведется в разрезе структурных подразделений и видов деятельности по элементам затрат. Расходы, связанные с созданием, содержанием и обслуживанием проектов относятся на счет 20 «Основное производство». Все остальные расходы, относящиеся к обычным видам деятельности, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Организация осуществляет в конце отчетного периода списание расходов, учтенных в течение отчетного периода на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи» в качестве условно-постоянных.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат равномерному списанию в течение периода, к которому они относятся.

**Налог на прибыль** - Организация определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пп. 20, 21 ПБУ 18/02 «Учет налога на прибыль». С 01.01.2020 внесены изменения в учетную политику: затратный метод учета отложенных активов и обязательств изменен на балансовый метод. Данные изменения не оказали влияния на соответствующие показатели отчетности, ретроспективный пересчет показателей не требуется.

Отложенный налог на отчетную дату рассчитывается как произведение сальдо временных разниц по виду актива (обязательства) и текущей ставки налога. При этом проводки формируются исходя из сравнения отложенного налога, рассчитанного на отчетную дату, и отложенного налога, рассчитанного на начало года.

При составлении бухгалтерской отчетности организация отражает в бухгалтерском балансе сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

Регистр учета постоянных разниц не ведется, поскольку организации предоставлено право выбора в части ведения регистр учета постоянных разниц (п. 9 Рекомендации Р-109/2019-КпР "Регистр учета временных разниц"). Учет на счетах бухгалтерского учета организован согласно Рекомендации Р-102/2019-КпР «Порядок учета налога на прибыль» (ФОНД «НРБУ «БМЦ») принята Комитетом по рекомендациям 2019-04-26.

**Резервы** – Резервы отражаются в бухгалтерской отчетности при наличии у текущих обязательств, возникших в результате прошлых событий, для погашения которых, вероятно, потребуется выбытие определенных ресурсов, заключающих в себе экономические выгоды. Причем размер таких обязательств может быть оценен с достаточной степенью точности. Общество создает следующие виды резервов:

- резерв сомнительной задолженности;
- резервы под оценочные обязательства.

**Принципы составления отчета о движении денежных средств** – При составлении отчета о движении денежных средств Общество руководствуется следующими основными принципами:

- денежные потоки транзитного характера, а также характеризующиеся быстрым оборотом и короткими сроками возврата (денежные средства, принадлежащие третьим лицам - комиссионеру, поручителю, агенту, платежному агенту, косвенные налоги, перепродажа финансовых вложений, финансовые вложения сроком до 3-х месяцев, осуществляемые за счет заемных средств и прочие аналогичные платежи) отражаются в нетто-оценке;

- величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по [курсу](#) ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа;
- остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало отчетного периода не пересчитываются по курсу на отчетную дату;
- разницы, возникающие в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражаются в отчете отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю;
- при составлении отчета из состава финансовых вложений отделяются денежные эквиваленты, представляющие текущие инвестиции, начальный срок погашения которых не превышает 3 месяца.

#### **Критерии признания существенной ошибки**

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Ошибка признается существенной, если она составляет 2 % и более процентов от валюты бухгалтерского баланса

#### **Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета:**

С 2021 года организация применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы".

#### **Изменения в учетной политике для целей налогового учета:**

Изменений в учетной политике для целей налогового учета на 2021 год не было.

### **4. Показатели деятельности Общества**

4.1. Основным видом деятельности ООО «СоВиТек Рус» является:

– научные исследования и разработки в области естественных и технических наук.

4.2. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства	30.11.2020	Расхождений нет
МПЗ	30.11.2020	Расхождений нет
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	30.11.2020	Расхождений нет
Расходы будущих периодов	30.11.2020	Расхождений нет
Основное производство	30.11.2020	Расхождений нет
Денежные средства	30.11.2020	Расхождений нет
Сотрудники и подотчетные лица	30.11.2020	Расхождений нет
ОНА и ОНО	30.11.2020	Расхождений нет
Резервы предстоящих расходов	30.11.2020	Расхождений нет

4.3. При формировании бухгалтерской отчетности существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 году не возникало.

### **5. Пояснения к отчетности**

5.1. Пояснения к существенным показателям бухгалтерского баланса.

Расшифровки основных показателей бухгалтерского баланса приводятся в табличной части пояснений, а именно:

Основные средства — пояснение 2

Запасы — пояснения 4

Дебиторская и кредиторская задолженность — пояснение 5

Затраты на производство — пояснение 6

Оценочные обязательства — пояснение 7.

Также, расшифровки статей бухгалтерского баланса на отчетную дату, на 31.12.2019 г. и на 31.12.2018 г. представлены в приложении «Расшифровки отдельных показателей бухгалтерского баланса».

5.2. Пояснения к существенным показателям отчета о финансовых результатах.

Расшифровки статей отчета о финансовых результатах за текущий отчетный период, а также за предыдущий отчетный период представлены в приложении «Расшифровки отдельных показателей отчета о финансовых результатах».

5.2.1. Расшифровка к строке 2220 "Управленческие расходы".

	Тыс. руб.	
Наименование статьи затрат	За 2020 год	За 2019 год
Приобретение ИТ (программное и аппаратное обеспечение)	55	69
Приобретение офисного оборудования	42	14
Заработная плата	6 838	6 282
Отчисления на социальное обеспечение	1 567	1 439
Аренда зданий	1 152	1 734
Прочие расходы на содержание зданий	15	26
Страхование	164	147
Взносы и другие платежи	96	91
Транспортные расходы	157	209
Командировочные расходы (общие)	35	407
Ремонт технического оборудования и техники		349
Ремонт и обслуживание офисного оборудования	12	20
Затраты на обслуживание программного и аппаратного	112	229
Амортизация материальных активов	657	1 101
Приобретенные услуг/услуги третьих лиц	80	80
Расходы на связь	158	177
Товары для офиса	16	32
Обучение и образование		4
Юридические консультации	4	13
Нотариальные сборы	16	
Консультирование по вопросам налогообложения	151	
Бухгалтерия	529	455
Административные расходы		72
Аудит	100	100
Рабочие инструменты	2	190
<b>Итого</b>	<b>11 958</b>	<b>13 240</b>

5.2.2. Расшифровка к строке 2340 "Прочие доходы".

	Тыс. руб.	
Наименование статьи затрат	За 2020 год	За 2019 год
Доходы, связанные с реализацией основных средств	2 933	4 474
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23	234
Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации	17	290
Доходы, связанные с продажей валюты	8 939	9 060
Курсовые разницы	8 298	11 257
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	11 637	13 575
Прочие внереализационные доходы	149	90
<b>ИТОГО</b>	<b>31 966</b>	<b>38 980</b>

5.2.3. Расшифровка к строке 2350 "Прочие расходы".

Тыс. руб.

Наименование статьи затрат	За 2020 год	За 2019 год
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств		645
Расходы, связанные с реализацией основных средств	2 472	4 378
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23	209
Расходы на услуги банков	53	51
Расходы, связанные с продажей валюты	9 247	9 381
Курсовые разницы	24 692	3 038
Налоги и сборы	6	7
Прочие внереализационные расходы	691	813
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности		3
<b>ИТОГО</b>	<b>37 184</b>	<b>18 525</b>

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2020 год составила 0 руб. В соответствии с налоговой декларацией по налогу на прибыль за 2020 год сформирован убыток в размере 16 652 тыс. руб.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 0 руб.

Отраженная в отчете о финансовых результатах сумма текущего налога на прибыль сформирована следующим образом:

Код	Показатель	Сумма, руб.
	Порядок расчета	
A	Прибыль до налогообложения Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	-17 140 025,19
B	Отложенный налоговый актив на начало периода Сальдо на начало периода по дебету счета 09	16 634 435,17
B	Отложенное налоговое обязательство на начало периода Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	21 273,34
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода Сальдо на конец периода по дебету счета 09	19 805 537,06
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	11 509,22
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (B)	16 613 161,83
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	19 794 027,84
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	3 180 866,02
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	-
5	Доход по налогу за отчетный период (3) + (4)	3 180 866,02
6	Условный доход по налогу - (А) * 20%	3 428 005,04
7	Постоянный налоговый расход (5) - (6)	-247 139,02
8	Чистая прибыль (А) + (5)	-13 959 159,17

В течение отчетного периода возникли временные и постоянные разницы, повлиявшие на текущий налог на прибыль отчетного периода (Приложение 1).

### 5.3. Пояснения по объектам, учитываемым за балансом.

Общество имеет основные средства, полученные в аренду и отраженные на забалансовых счетах:

Тыс.руб.

Наименование ОС, НМА	Стоимость на 31.12.2019 г.	Поступило, всего	Выбыло, всего	Стоимость на 31.12.2020 г.
Подвальное помещение	18	-	-	18
ККТ "ПТК "MSPOS-K" v.002/5.5' без	-	14	-	14
Офис Ростов	257	-	-	257
Офис Москва	1298	-	-	1298

5.4. В 2020 году у Общества не было затрат на энергоресурсы.

### 6. Операций со связанными сторонами.

6.1. В течении 2020 года Обществом были получены займы в сумме 8 995 тыс.руб. от единственного учредителя (участника) «СоВиТек интернациональ Гмбх». На основании договоров проценты за пользование займами не предусмотрены.

Соглашение о займе SI-1462-SR от 11.01.16 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2021 год

Соглашение о займе SI-1463-SR от 17.03.16 сумма займа 35.000 евро, срок погашения 2021 год

Соглашение о займе SI-1464-SR от 04.07.16 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2021 год

Соглашение о займе SI-1465-SR от 15.08.16 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2021 год

Соглашение о займе SI-1466-SR от 10.11.16 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2021 год

Соглашение о займе SI-1467-SR от 13.01.17 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2022 год

Соглашение о займе SI-1468-SR от 20.02.17 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2022 год

Соглашение о займе SI-1469-SR от 10.04.17 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2022 год

Соглашение о займе SI-1470-SR от 30.05.17 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2022 год

Соглашение о займе SI-1471-SR от 24.07.17 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2022 год

Соглашение о займе SI-1472-SR от 04.10.17 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2022 год

Соглашение о займе SI-1473-SR от 10.11.17 сумма займа 45.000 евро, срок погашения 2022 год

Соглашение о займе SI-1474-SR от 29.01.18 сумма займа 17.000 евро, срок погашения 2023 год

Соглашение о займе SI-1475-SR от 30.04.18 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2023 год

Соглашение о займе SI-1476-SR от 04.06.18 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2023 год

Соглашение о займе SI-1477-SR от 27.07.18 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2023 год

Соглашение о займе SI-1478-SR от 20.09.18 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2023 год

Соглашение о займе SI-1479-SR от 30.10.18 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2023 год

Соглашение о займе SI-1480-SR от 04.12.18 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2023 год

Соглашение о займе SI-1481-SR от 04.02.19 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2024 год

Соглашение о займе SI-1482-SR от 02.04.19 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2024 год

Соглашение о займе SI-1483-SR от 06.09.19 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2024 год

Соглашение о займе SI-1484-SR от 07.10.19 сумма займа 20.000 евро, срок погашения 2024 год

Соглашение о займе SI-1485-SR от 08.11.19 сумма займа 30.000 евро, срок погашения 2024 год

Соглашение о займе SI-1486-SR от 09.12.19 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2024 год

Соглашение о займе SI-1487-SR от 13.01.20 сумма займа 35.000 евро, срок погашения 2025 год

Соглашение о займе SI-1488-SR от 11.03.20 сумма займа 25.000 евро, срок погашения 2025 год

Соглашение о займе SI-1489-SR от 11.05.20 сумма займа 30.000 евро, срок погашения 2025 год

Соглашение о займе SI-1490-SR от 10.08.20 сумма займа 15.000 евро, срок погашения 2025 год

Соглашение о займе SI-1491-SR от 08.09.20 сумма займа 10.000 евро, срок погашения 2025 год

6.2. В 2020 году Общество начислило основному управленческому персоналу заработную плату на общую сумму 3792 тыс.руб. (в 2019 году - 3398 тыс.руб., в 2018 году - 3256 тыс.руб.), в том числе:

Генеральный директор ООО «СоВиТек Рус» до 30.11.2020 Хуммель Герд — 55 тыс.руб.

Управляющий директор ООО «СоВиТек Рус» Манжиловский Ю.В. - 3527 тыс.руб.  
Генеральный директор ООО «СоВиТек Рус» с 01.12.2020 Бабенко Л.Ю. – 210 тыс.руб.

## 7. Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство (резерв) в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Резервы переоцениваются на каждую отчетную дату, исходя из наилучшей расчетной оценки суммы, в которой будет урегулировано соответствующее обязательство. Оценочные обязательства Общества на 31 декабря 2020 года представлены следующим образом:

тыс. руб.

Наименование обязательства	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочное обязательство по оплате отпусков	1001	644	-1360	-81	204
<b>Итого:</b>	<b>1001</b>	<b>644</b>	<b>-1360</b>	<b>-81</b>	<b>204</b>

## 8. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты не имеется

## 9. Информация по операционным сегментам

Информация по сегментам не формируется.

## 10. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемая деятельность отсутствует.

## 11. Учет договоров совместной деятельности.

Совместная деятельность отсутствует.

## 12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В 2020 году Общество не выявило существенных ошибок, относящихся к отчетному и предшествующим отчетному периодам.

## 13. Учет государственной помощи

В отчетном периоде Общество не получало государственной помощи ни в форме бюджетных средств, ни в форме бюджетных кредитов.

## 14. Учет договоров строительного подряда

В отчетном периоде договоров строительного подряда Обществом заключено не было, работ по выполнению строительного подряда не осуществлялось.

## 15. Изменение оценочных значений

Изменений оценочных значений в отчетном периоде не было.

## 16. Непрерывность деятельности в условиях covid-19

Оценка руководством аудируемого лица способности этого лица продолжать непрерывно деятельность в условиях COVID-19

Генеральный директор

«\_\_» \_\_\_\_\_ 2021 г.

\_\_\_\_\_ Бабенко Л.Ю.

Приложение 1

Справка-расчет отложенного налога на прибыль за 2020 г.

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Вид активов и обязательств	На 01.01.2020, по ставке 20%				На 01.01.2021, по ставке 20%						Эффект изменения вычитаемых временных разниц, по ставке 20%		Эффект изменения налогооблагаемых временных разниц, по ставке 20%			
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Балансовая стоимость	Налоговая стоимость	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Изменение разниц	Отложенный налоговый актив		Изменение разниц	Отложенное налоговое обязательство	
												Признание	Погашение		Признание	Погашение
1	2	3	4	5	А	Б	6	7	8	9	10	10а	10б	11	11а	11б
Незавершенное производство		2 682,28			268 123,91	258 923,91		9 200,00		1 840,00				6 517,72	1 303,54	
20.01		2 682,28		536,46	268 123,91	258 923,91		9 200,00		1 840,00				6 517,72	1 303,54	
СоВитЭК Рус. Ростов		2 682,28		536,46	268 123,91	258 923,91		9 200,00		1 840,00				6 517,72	1 303,54	
RU010. Каменный		2 682,28		536,46	268 123,91	258 923,91		9 200,00		1 840,00				6 517,72	1 303,54	
Расхождение				-536,46												
Основные средства		103 684,45		20 736,87	48 346,09		48 346,09			9 669,22				-55 338,36		11 067,67
01.02.01, 02.03		103 684,45		20 736,89	48 346,09		48 346,09			9 669,22				-55 338,36		11 067,67
Ноутбук Dell Latitude 5400-2491		49 306,52		9 861,30	30 220,16		30 220,16			6 044,03				-19 086,36		3 817,27
Ноутбук Dell Latitude 5480		27 188,97		5 437,79	9 062,97		9 062,97			1 812,59				-18 126,00		3 625,20
Ноутбук Dell Latitude 5480		27 188,96		5 437,80	9 062,96		9 062,96			1 812,60				-18 126,00		3 625,20
Расхождение				-0,02												
Оценочные обязательства и резервы	1 000 574,03		200 114,82		204 004,95		204 004,95		40 800,99		-796 569,08		159 313,82			
96.01.1	818 904,19		163 780,84		157 618,21		157 618,21		31 523,64		-661 285,98		132 257,20			
Резерв ежегодных отпусков	818 904,19		163 780,84		157 618,21		157 618,21		31 523,64		-661 285,98		132 257,20			
96.01.2	181 669,84		36 333,97		46 386,74		46 386,74		9 277,35		-135 283,10		27 056,62			
Резерв ежегодных отпусков	181 669,84		36 333,97		46 386,74		46 386,74		9 277,35		-135 283,10		27 056,62			
Расхождение			0,01													
Расходы будущих периодов	82 171 601,81		16 434 320,36			98 823 680,35	98 823 680,35		19 764 736,07		16 652 078,54	3 330 415,71				
97.21	82 171 601,81		16 434 320,36			98 823 680,35	98 823 680,35		19 764 736,07		16 652 078,54	3 330 415,71				
Убытки 2013 г.	8 397 970,74		1 679 594,15			8 397 970,74	8 397 970,74		1 679 594,15							
Убытки 2014 г.	26 155 531,87		5 231 106,38			26 155 531,87	26 155 531,87		5 231 106,38							
Убытки 2015 г.	18 934 960,10		3 786 992,02			18 934 960,10	18 934 960,10		3 786 992,02							
Убытки 2017 г.	11 519 360,57		2 303 872,11			11 519 360,57	11 519 360,57		2 303 872,11							
Убытки 2018 г.	15 755 179,33		3 151 035,86			15 755 179,33	15 755 179,33		3 151 035,87			0,01				
Убытки 2019 г.	1 408 599,20		281 719,84			1 408 599,20	1 408 599,20		281 719,84							
Убытки 2020 г.						16 652 078,54	16 652 078,54		3 330 415,70		16 652 078,54	3 330 415,70				
<b>Итого</b>	<b>83 172 175,84</b>	<b>106 366,73</b>	<b>16 634 435,18</b>	<b>20 736,87</b>	<b>520 474,95</b>	<b>99 082 604,26</b>	<b>99 027 685,30</b>	<b>57 546,09</b>	<b>19 805 537,06</b>	<b>11 509,22</b>	<b>15 855 509,46</b>	<b>3 330 415,71</b>	<b>159 313,82</b>	<b>-48 820,64</b>	<b>1 303,54</b>	<b>11 067,67</b>



### 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.	723	-	(432)	-	291
	5250	за 2019г.	862	5 250	(2 306)	(3 083)	723
в том числе:							
Пиранометр СМР11	5241	за 2020г.	178	-	-	-	178
	5251	за 2019г.	178	-	-	-	178
Ветроизмерительный комплекс с мачтой 34 м	5242	за 2020г.	432	-	(432)	-	-
	5252	за 2019г.	432	-	-	-	432
Регистратор данных NRG SYMPHONIE PLUS	5243	за 2020г.	43	-	-	-	43
	5253	за 2019г.	43	-	-	-	43
Модем Symphonie iPackGPS (GSM/GPRS) WindLinx Reade w/PV	5244	за 2020г.	70	-	-	-	70
	5254	за 2019г.	70	-	-	-	70
Датчик направления ветра (флюгер) первого класса	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	51	-	(51)	-	-
Сим карта GPRS	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	88	-	(88)	-	-
Ветроизмерительный комплекс 100 м RU010	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	3 026	-	(3 026)	-
Метеооборудование в комплекте	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	1 127	(1 127)	-	-
Ноутбук Dell Latitude 5400-2491	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	57	-	(57)	-
Метеорологическая мачта в комплекте		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 040	(1 040)	-	-

### 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	1 587	1 573	1 899
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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бабенко Любовь Юрьевна**  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2021 г. \_\_\_\_\_



**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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бабенко Любовь Юрьевна**  
(расшифровка подписи)

15 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	758	-	279	-	(514)	-	-	-	-	-	-	523	-
	5530	за 2019г.	1 124	-	377	-	(740)	(3)	-	-	-	-	-	758	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	19	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	492	-	19	-	(492)	-	-	-	-	-	-	19	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	337	-	155	-	(134)	-	-	-	-	-	-	358	-
	5532	за 2019г.	295	-	130	-	(87)	(1)	-	-	-	-	-	337	-
Прочая	5513	за 2020г.	402	-	124	-	(361)	-	-	-	-	-	-	165	-
	5533	за 2019г.	337	-	228	-	(161)	(2)	-	-	-	-	-	402	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	758	-	279	-	(514)	-	-	X	X	X	-	523	-
	5520	за 2019г.	1 124	-	377	-	(740)	(3)	-	X	X	X	-	758	-

## 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	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.	44 863	29 652	-	(6 284)	-	(11 373)	-	-	56 858
	5571	за 2019г.	50 140	13 971	-	(8 749)	-	(10 499)	-	-	44 863
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	44 863	29 652	-	(6 284)	-	(11 373)	-	-	56 858
	5573	за 2019г.	50 140	13 971	-	(8 749)	-	(10 499)	-	-	44 863
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	10 222	3 797	-	(1 470)	(11 637)	11 373	-	-	12 285
	5580	за 2019г.	15 644	666	-	(3 012)	(13 575)	10 499	-	-	10 222
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	15	-	-	(9)	-	-	-	-	6
	5581	за 2019г.	555	8	-	(548)	-	-	-	-	15
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5
	5583	за 2019г.	36	2	-	(33)	-	-	-	-	5
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	10 158	3 773	-	(1 425)	(11 637)	11 373	-	-	12 242
	5585	за 2019г.	15 004	651	-	(2 421)	(13 575)	10 499	-	-	10 158
прочая	5566	за 2020г.	44	24	-	(36)	-	-	-	-	32
	5586	за 2019г.	49	5	-	(10)	-	-	-	-	44
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	55 085	33 449	-	(7 754)	(11 637)	X	X	X	69 143
	5570	за 2019г.	65 784	14 637	-	(11 761)	(13 575)	X	X	X	55 085

**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	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бабенко Любовь Юрьевна**  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2021 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	145	395
Расходы на оплату труда	5620	6 538	6 282
Отчисления на социальные нужды	5630	1 567	1 439
Амортизация	5640	712	1 145
Прочие затраты	5650	3 228	7 855
Итого по элементам	5660	12 190	17 116
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(219)	(80)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	11 971	17 036

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бабенко Любовь Юрьевна**  
(расшифровка подписи)

15 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	1 001	644	(1 360)	(81)	204
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	1 001	644	(1 360)	(81)	204

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бабенко Любовь Юрьевна**  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2021 г.