

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД**

**Общества с ограниченной ответственностью «Гео Техно Сот»
(ООО «ГТС»)**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Гео Техно Сот».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «ГТС»

Юридический адрес: 123242, Москва г, Баррикадная ул, дом № 8, строение 5А, помещение 504

Телефон: 8-495-198-06-77

Дата государственной регистрации: 26.04.2018 г.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7703451715**

ОГРН: **1187746443576**

Уставный капитал Общества составляет 10 000,00 руб. Доли в уставном капитале оплачены полностью. Уставный капитал в размере 100 процентов принадлежит единственному участнику Бабковой Инне Александровне.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Бабкова Инна Александровна.

Единственным бенефициаром Общества является участник - Бабкова Инна Александровна.

Коллегиального исполнительного органа в Обществе нет.

Дочерних и зависимых обществ, филиалов, представительств Общество не имеет.

Основная деятельность компании направлена на предоставление полного комплекса услуг по разработке, внедрению и сопровождению российского специализированного программного обеспечения для решения задач по диспетчеризации и автоматизации технологических процессов, обслуживания и ремонта оборудования в энергетике и транспорте.

Решения, предлагаемые Обществом:

- автоматизированные системы диспетчерского и технологического управления питающими, распределительными и коммунальными сетями электроснабжения напряжением 0,4 – 20 (750) кВ;

- автоматизированные системы диспетчерского и технологического управления эскалаторным и лифтовым хозяйством;

- автоматизированные системы диспетчерского и технологического управления инженерными системами (водоснабжение, вентиляция, отопление и т.п.);

- системы информирования пассажиров на станциях (информационные табло);
- автоматизированные системы диспетчерского управления движением (АРМ ДЦХ1, график исполненного движения и т.д.);
- информационные системы технического обслуживания, ремонта и контроля эксплуатации;
- работа с географическими информационными системами (ГИС);
- работа с базами данных и распределенными системами сбора информации;
- разработка Front-End и Back-End веб-интерфейса;
- разработка мобильных приложений;
- разработка SCADA-функционала;
- разработка OPC-серверов, драйверов телемеханических протоколов, программных шлюзов с устаревшими системами телемеханики.

Разработка программного обеспечения ведется с применением таких технологий, как: C++, Python, Vue.js(Nuxt.js), Postgres, VerneMQ, NATS Streaming.

Большая часть решений компании построена на базе собственного специализированного программного обеспечения «КонтролстарПГИ», включенного в единый реестр российских программ для электронных вычислительных машин и баз данных Минкомсвязи России за №487 от 07.10.2016.

Конечные пользователи наших продуктов: ГУП «Московский метрополитен», ГУП «Мосгортранс», ОАО «АК «Транснефть», KISTERS AG (ФРГ), BS Netz GmbH (ФРГ), Stadtwerke Rhede GmbH (ФРГ), Raffinerie Heide GmbH (ФРГ), EWV regionetz GmbH (ФРГ), Elektrizitätswerke Zürich AG (Швейцария), Energie Wasser Bern AG (Швейцария).

Компания является эксклюзивным технологическим партнёром германского концерна KISTERS AG на территории РФ и стран СНГ.

Среднесписочная численность предприятия за 2020 год составила 21 человек.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Применяемая учетная политика сформирована на основании следующих допущений:

- Допущение имущественной обособленности
- Допущение непрерывности деятельности
- Допущение последовательности применения учетной политики
- Допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости их.

Все активы и обязательства подразделяются в бухгалтерской отчетности на краткосрочные и долгосрочные.

Активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев на дату их образования. Остальные активы и обязательства являются долгосрочными.

Активы и обязательства в иностранных валютах.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и средства в расчетах, в иностранной валюте отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на последнюю отчетную дату. Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на финансовые результаты как прочие доходы и расходы развернуто.

Нематериальные активы

В соответствии с п. 4 ПБУ 14/2007 к нематериальным активам Общества могут быть отнесены следующие объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности):

- исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель;
- исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных;
- имущественное право автора или иного правообладателя на топологии интегральных микросхем;
- исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров;
- исключительное право патентообладателя на селекционные достижения.

Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом - исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной с учетом срока полезного использования этого объекта.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету. При этом определение срока полезного использования нематериальных активов производится:

- по лицензиям и договорам на приобретение авторских прав, полученных на конкретный срок – в течение этого срока;
- по «Ноу-хау», бессрочным патентам и т.п. – согласно расчету Общества, утвержденному генеральным директором.
- исходя из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации;
- исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого

организация может получать экономические выгоды (доход).

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

По нематериальным активам при фактическом моральном и физическом износе списание стоимости такого актива возможно по решению руководителя.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете Общества путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете учета амортизации нематериальных активов (счет 05).

Основные средства

Основные средства - часть имущества, используемая в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг либо для управления организацией в течение периода, превышающего 12 месяцев или обычный операционный цикл, если он не превышает 12 месяцев.

Не относятся к основным средствам и учитываются организацией в составе средств в обороте предметы, используемые в течение периода менее 12 месяцев независимо от их стоимости, а также канцелярские принадлежности независимо от стоимости.

Не относятся к основным средствам и учитываются организацией в составе средств в обороте предметы, используемые в течение периода более 12 месяцев стоимостью менее 40 000 рублей. Их стоимость учитывается в расходах Общества одновременно при передаче таких объектов в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности имущества, Общество учитывает предметы, используемые в течение периода более 12 месяцев стоимостью менее 40 000 рублей, в количественном выражении для обеспечения сохранности имущества Общества.

Материально-производственные запасы (МПЗ)

В составе материально-производственных запасов (МПЗ) в Обществе числятся:

- сырье и материалы, запасные части, хозяйственный инвентарь, спецодежда и др. (счет 10);
- товары (счет 41).

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Списание в производство МПЗ (кроме товаров и готовой продукции) производится по средней себестоимости единицы материально-производственных запасов.

Списание материалов и комплектующих производится под каждый конкретный договор на основании требований-накладных.

Отраженный в учетной политике Общества метод списания является единым для всех видов МПЗ.

Нормативной базой бухгалтерского учета специального имущества являются Методические указания по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденные Приказом Минфина России от 26 декабря 2002 г. N 135н.

Общество самостоятельно определяет конкретный перечень средств труда, учитываемых в составе специального имущества, дополнительные нормы выдачи спецодежды сверх норм, установленных законодательством, и утверждает его Приказом генерального директора исходя из особенности технологического процесса (п. 8 Методических указаний).

Специальное имущество, находящееся в собственности Общества, принимается к бухгалтерскому учету по фактическим затратам, исчисленным в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.

Операции по движению специального имущества должны оформляться первичными документами унифицированной формы, утвержденными Постановлением Госкомстата России от 30.10.1997 N 71а.

Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которых менее 12 месяцев, подлежит списанию на расходы Общества в момент ее передачи в производство (эксплуатацию).

Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которых более 12 месяцев, погашается линейным способом в течение этого срока.

Расходы будущих периодов

Расходы, которые произведены Обществом в отчетном периоде, но обуславливают получение доходов в течение нескольких периодов, учитываются в бухгалтерском учете в соответствии с п.9 и п.19 ПБУ 10/99 «Расходы организации» с использованием счета 97 «Расходы будущих периодов» и отражаются в отчетности по строкам:

- «Запасы»;
- «Дебиторская задолженность»;
- «Прочие оборотные активы»;
- «Прочие внеоборотные активы»

в зависимости от их экономического содержания:

- в составе «Дебиторской задолженности» учитывается стоимость приобретенных сертификатов на техническую поддержку программных продуктов и т.п.;

- в составе «Запасов» учитываются перечисленные суммы вознаграждения по договорам предоставления банковских гарантий, относящиеся к будущим периодам;

- в составе «Прочих внеоборотных активов» учитывается стоимость приобретенного программного обеспечения сроком использования на дату составления отчетности свыше 1 года, а также иные расходы сроком использования на дату составления отчетности свыше 1 года;

- в составе «Прочих оборотных активов» учитывается стоимость приобретенного программного обеспечения сроком использования на дату составления отчетности менее 1

года, а также иные расходы сроком использования на дату составления отчетности менее 1 года.

Расходы по приобретению неисключительных прав на программные продукты являются расходами будущих периодов, подлежащими равномерному списанию в течение срока полезного использования приобретенной программы.

Если срок использования объекта учета не указан в полученных первичных документах, срок списания устанавливается служебной запиской начальника структурного подразделения, исходя из предполагаемого срока использования объекта затрат.

Расходы будущих периодов подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся, равномерно.

Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и авансы, выданные поставщикам, определяется исходя из цен, установленных договорами.

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерской отчетности за вычетом резервов по сомнительным долгам. Сомнительным долгом является задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами. Величина резерва по сомнительным долгам определяется по каждому сомнительному долгу (срок платежа наступил в соответствии с условиями договора) и в зависимости от оценки вероятности погашения долга.

Резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы.

Невозможная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Финансовые вложения

Все затраты при приобретении финансовых вложений учитываются в первоначальной стоимости финансовых вложений.

Депозитные вклады (сроком до 3-х месяцев) в кредитных организациях отражаются в бухгалтерском балансе в составе денежных средств.

Разница между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов) равномерно по мере получения дохода, причитающегося по ценным бумагам в соответствии с условиями выпуска.

Оценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, корректируется ежемесячно.

При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам и займам расчет дисконтированной стоимости не производится.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Кредиты и займы полученные

Затраты, непосредственно связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, включаются в состав операционных расходов непосредственно в периоде их возникновения.

Признание доходов и расходов

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы:

- Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;
- Производство электромонтажных работ.

Информация о доходах, связанных с основными видами деятельности Предприятия, а также определение финансового результата по ним отражается на счете 90 «Продажи». Учет выручки ведется на счете 90.01 «Выручка». Аналитический учет организован по номенклатурным группам. Выручка от реализации работ (услуг) определяется на наиболее позднюю из дат подписания Акта выполненных работ (оказанных услуг) обеими сторонами. На субсчете 90.02 «Себестоимость продаж» учитывается себестоимость продаж, по которым на субсчете 90.01 «Выручка» признана выручка. Аналитический учет организован по номенклатурным группам.

На субсчете 90.03 «Налог на добавленную стоимость» учитываются суммы НДС, причитающиеся к получению от покупателя (заказчика). Аналитический учет организован по номенклатурным группам и ставкам НДС. Субсчет 90.09 «Прибыль/убыток от продаж» предназначен для выявления финансового результата (прибыль или убыток) от продаж за отчетный месяц. Прочие доходы и расходы учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» с использованием аналитических субсчетов 91.01 «Прочие доходы» и 91.02 «Прочие расходы». Аналитический учет организован по видам прочих доходов и прочих расходов. Сумма полученной чистой прибыли за отчетный год отражается в учете на счете 84 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" и распределяется решением учредителей на выплату дивидендов или погашение убытков прошлых лет.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Ошибка отчетного года, выявленная до окончания этого года, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка.

Ошибка отчетного года, выявленная после окончания этого года, но до даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, но до даты представления такой отчетности пользователям исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после представления бухгалтерской отчетности за этот год пользователям, но до даты утверждения такой отчетности, исправляется с составлением пересмотренной бухгалтерской отчетности.

При этом в пересмотренной бухгалтерской отчетности раскрывается информация о том, что данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, а также об основаниях составления пересмотренной бухгалтерской отчетности.

Пересмотренная бухгалтерская отчетность представляется во все адреса, в которые была представлена первоначальная бухгалтерская отчетность.

В случае исправления существенной ошибки предшествующего отчетного года, выявленной после утверждения бухгалтерской отчетности, утвержденная бухгалтерская отчетность за предшествующие отчетные периоды не подлежит пересмотру, замене и повторному представлению пользователям бухгалтерской отчетности.

Изменения в учетной политике

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «ГТС» применяется последовательно от одного отчетного года к другому. В 2020 году изменения и дополнения не вносились.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Все показатели пояснений приведены в тыс. руб.

3.1. Состав прочих доходов и расходов

В соответствии с принятой учетной политикой прочие доходы и прочие расходы, связанные с курсовыми разницеми и продажей (покупкой) иностранной валюты отражаются свернуто в Отчете о финансовых результатах. В бухгалтерской отчетности за 2019 год такие доходы и расходы отражались развернуто.

В целях обеспечения сопоставимости показателей за 2020 год и за 2019 год прочие доходы и расходы, связанные с курсовыми разницеми и продажей (покупкой) иностранной валюты, отражены свернуто.

Таблица 1 «Прочие доходы» (стр. 2340 Отчета о финансовых результатах)

Вид дохода	2020 г.	2019 г.
Курсовые разницы	-	791
Доходы, связанные с покупкой валюты	283	-
Прибыль прошлых лет	52	-
Итого:	335	791

Таблица 2 «Прочие расходы» (стр. 2350 Отчета о финансовых результатах)

Вид расхода	2020 г.	2019 г.
Госпошлина	4	14
Штрафы, пени по налогам и сборам	1	-
Штрафы, пени, неустойки по договорам	1	-
Комиссия за выполнения агента валютного контроля	60	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	39	-
Остаток на начало периода	-	57
Безвозмездная передача	9	8
Прочие внереализационные расходы не для НУ	-	34

Вид расхода	2020 г.	2019 г.
Комиссия за расчетное обслуживание	-	12
Расходы на услуги банка	527	376
Курсовые разницы	16 416	-
Расходы, связанные с покупкой валюты	-	157
Прочие внереализационные (расходы)доходы	-	1
Итого:	17 057	659

3.2. Основные средства

По строке 1150 Основные средства отражена:

- стоимость основных средств за минусом начисленной амортизации;
- незавершенное строительство;

Также, в составе основных средств по состоянию на 31.12.2020 отражен аванс, выданный ООО «Интервент» на приобретение основных средств в размере 78 тыс. руб.

Информация представлена о составе основных средств представлена ниже в таблицах.

Таблица 3 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020г.	1 702	(388)	1 941	(801)	3 643	(1 189)
	за 2019г.	-	-	1 702	(388)	1 702	(388)
в том числе: Офисное оборудование	за 2020г.	1 702	(388)	1 941	(801)	3 643	(1 189)
	за 2019г.	-	-	1 702	(388)	1 702	(388)

Таблица 4 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2020г.	-	2 858	-	(1 941)	917
	за 2019г.	-	1 702	-	(1 702)	-

3.3. Нематериальные активы

По строке 1110 отражены Нематериальные активы, расшифровка которых представлена в таблицах 5,6:

Таблица 5 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 2020г.	581	(97)	380	(289)	961	(386)
	за 2019г.	1	-	580	(97)	581	(97)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	за 2020г.	1	(1)	380	(95)	381	(96)
	за 2019г.	1	-	-	-	1	(1)

Таблица 6 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 2020г.	-	1 313	-	(380)	933
	за 2019г.	-	580	-	(580)	-
в том числе: АС РВП	за 2020г.	-	380	-	(380)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
ПО ControlStarPGE v. 2.0	за 2020г.	-	933	-	-	933
	за 2019г.	-	-	-	-	-
ПО ControlStarPGE интеграция	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	580	-	(580)	-

3.4. Запасы

По строке 1210 отражается Наличие и движение запасов, которые отражены в таблице 7

Таблица 7 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Остаток на 01.01.2020	Остаток на 31.12.2020
Сырье и материалы и другие аналогичные ценности	20	1
Затраты в незавершенном производстве	-	953
Итого:	20	954

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженности

По строке 1230 отражается Дебиторская задолженность, расшифровка которой показана в таблице 8:

Таблица 8 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	На конец периода
		учтенная по условиям договора				учтенная по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020г.	86 957	27 753	(86 761)	-	27 949
	за 2019г.	-	86 819	-	138	86 957
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020г.	86 704	26 670	(86 704)	-	26 670
	за 2019г.	-	86 704	-	-	86 704
Авансы выданные	за 2020г.	114	30	(56)	-	88
	за 2019г.	-	114	-	-	114
Прочая	за 2020г.	138	1 053	(1)	-	1 191
	за 2019г.	-	1	-	138	138
Итого	за 2020г.	86 957	27 753	(86 761)	-	27 949
	за 2019г.	-	86 819	-	138	86 957

По строке 1520 отражена краткосрочная кредиторская задолженность, а по строке 1410 отражена долгосрочная задолженность по полученным займам.

Расшифровка Кредиторская задолженность отражена в таблице 9:

Таблица 9 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	6 244	-	75	(6 319)	-	-
	за 2019г.	55	6 000	189	-	-	6 244
займы	за 2020г.	6 244	-	75	(6 319)	-	-
	за 2019г.	55	6 000	189	-	-	6 244
прочая	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	80 186	15 459		(41 355)	-	54 291
Краткосрочная кредиторская задолженность -- всего	за 2019г.	3 644	77 234		(830)	138	80 186
	за 2020г.	77 092	12 777	-	(38 287)	-	51 583
В том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2019г.	-	77 092	-	-	-	77 092
	за 2020г.	2 790	2 538	-	(2 790)	-	2 538
авансы полученные	за 2019г.	2 790	-	-	-	-	2 790
	за 2020г.	303	144	1	(278)	-	170
расчеты по налогам и взносам	за 2019г.	707	142	-	(683)	138	303
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2019г.	147	-	-	(147)	-	-
	за 2020г.	86 430	15 459	75	(47 674)	-	54 291
Итого	за 2019г.	3 699	83 234	189	(830)	138	86 430

3.6. Расчеты по налогу на прибыль

Сумма текущего налога на прибыль за 2020 год составила 1 164 тыс. руб., отложенного налога на прибыль – 33 тыс. руб.

На основании Федерального закона от 31.07.2020 № 265-ФЗ «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации» в ООО «ГТС» вводится пониженная ставка по налогу на прибыль.

В этой связи по состоянию на 31.12.2020 г. был произведен перерасчет отложенного налогового обязательства. Сумма корректировки ОНО составила 61 тыс. руб., которая включена в показатель строки 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах.

3.7. Денежные средства

По строке 1250 отражены денежные средства и денежные эквиваленты. Расшифровка отражена в таблице 10.

Таблица 10 Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименования показателя	Остаток на 31.12.2020 г.
Расчетные счета	7 158
Валютные счета	3 667
Депозитные счета	15 000
Итого:	25 825

Курс евро на 31.12.2020 г. составил 90,6824 руб.

4. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество приняло решение информацию по сегментам не раскрывать.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В течение 2020 года единственным участником Общества являлась Бабкова Инна Александровна.

Генеральный директор Общества – Бабкова Инна Александровна.

Данная информация внесена в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ).

Связанные стороны:

№ 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	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	6
1	Бабкова Инна Александровна	РФ, г.Москва	Генеральный директор	100

Сделки с аффилированными лицами:

Сделки с аффилированным лицом в 2020 году отсутствовали.

Вознаграждения руководству:

В 2020 г. Общество выплатило отделу Администрация вознаграждения (заработная плата, премии) на общую сумму 4 196 тыс. руб.

Дивиденды участнику в 2020 г. выплачивались в размере 1 911 тыс. руб.

6. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период не происходили.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности Общества в 2020 году отсутствовали.

Пандемия COVID-19 не повлияла существенным образом на показатели деятельности Общества и соответственно на возможность продолжения деятельности Общества в течение, как минимум, 12 месяцев следующих за отчетным периодом.

Прекращенные операции

Уполномоченным органом Общества не принимались и не предполагается принимать какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества.

Судебные разбирательства

В 2020 гг. претензионная работа не велась и судебные дела Обществом или в отношении Общества не были возбуждены.

Непрерывность деятельности

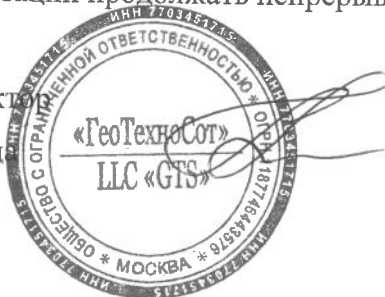
Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

ООО «ГТС» в течение ближайшего финансового года планирует нормально функционировать, не собирается и не нуждается в ликвидации, в том числе уменьшении численности работников, и не только не прекратит своего существования, но и существенно не сократит объемы своей деятельности.

Наши контрагенты не сомневаются в надежности финансового положения ООО «ГТС» и планируют сотрудничество с ООО «ГТС» на долгосрочной основе. Следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Исходя из вышеизложенного, руководству ООО «ГТС» не известно о событиях или условиях, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности нашей организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Генеральный директор
«10» марта 2021 год



Бабкова Инна Александровна