«ЮСКАН РУС»
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
125124, г. Москва, улица Ямского Поля 3-я, дом № 20, строение 1, этаж 6, офис 1
Телефон/факс: (495) 644 - 32-68 E-mail: info@youscan.io

Пояснения №11 к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2020 год

1. Краткая характеристика структуры и деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью «ЮСКАН Рус» создано на неопределенный срок деятельности и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 29 Марта 2010 года МИ ФНС России №46 по г. Москве за ОГРН №1107746230965.

Основной вид деятельности: ОКВЭД 63.11 «Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность».

Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2020 года составляет 29 человек.

Учредителем является КОО «Юскан лимитед», его доля в уставном капитале составляет 100%, 20000 (Двадцать тысяч) рублей.

Общество является участником проекта инновационного центра «Сколково» на основании свидетельства о внесении записи в реестр участников 10№0000705.

Исполнительный орган – Генеральный директор.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с правилами российского законодательства.

2. Учетная политика Общества

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе ведется на основании Учетной политики, утвержденной приказом Генерального директора.

В Учетной политике разработан порядок отражения доходов и расходов Общества для целей бухгалтерского и налогового учета, порядок учета основных средств, материально-производственных запасов.

Выручка по реализованным услугам отражается по итогам каждого месяца – по лицензионным договорам, либо по факту оказания услуг – по разовым услугам.

Учет выручки от реализации осуществляется на счете 90 «Продажи», учет прочих доходов – на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно в полном объеме относятся в дебет счета 90 «Управленческие расходы».

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, отпускаются в производство по себестоимости каждой единицы.

Основные средства и нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости в сумме фактических затрат на их приобретение. Начисление амортизации производится линейным методом без применения специальных коэффициентов.

Учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется с применением ПБУ 18/02.

3. Займы выданные

Учет выданных займов общество ведет на счете 58 «Финансовые вложения».

За 2020 год займов выдано не было.

За 2019 год займов выдано не было.

Начисленные проценты по выданным займам: за 2019 в сумме 1 289 тыс. руб. и за 2020 в сумме 1 466 руб.

Расшифровка задолженности по каждому договору, с указанием сроков погашения:

Наименование контрагента и номер договора	Ставка	Сумма задолженности на 31.12.2020 год, тыс. руб.	Сроки погашения
КОО «Юскан лимитед» - Б/Н от 22.03.2017	5%	14 775	01.04.2021
КОО «Юскан лимитед» - Б/Н от 24.01.2017	10%	7 388	01.02.2023

4. Применение ПБУ 18/02 и налог на прибыль

1. Условный расход по налогу на прибыль – 0 руб., условный доход по налогу на прибыль – 0 руб.

2. Постоянное налоговое обязательство за отчетный период – 0 руб.

3. Отложенные налоговые активы – 0 руб. начислено, 0 руб. погашено.

4. Отложенные налоговые обязательства – 0 руб. начислено, 0 руб. погашено.

Налог на прибыль Общество не начисляет, т.к. является участником проекта инновационного центра «Сколково».

5. Операции со связанными сторонами.

В 2020 году Общество имело следующие операции со связанными сторонами:

Связанная сторона	Характер операции	Общая сумма за 2020 год составила, тыс. руб.
КОО «Юскан лимитед»	Оплата поставщику по Лицензионному соглашению	217 927

Сумма вознаграждения ключевому персоналу за 2020 год составила 50 324 тыс. руб.

На 31.12.2020 г. условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

6. Доходы будущих периодов

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» Бухгалтерского Баланса на 31.12.2020 г. в размере. 60 618 руб. и 31.12.2019 г. в размере 33 189 тыс. руб. отражено годовое вознаграждение за предоставление простой неисключительной лицензии на предоставление права использования Сервиса мониторинга социальных медиа YouScan на основании Лицензионных договоров.

7. Информация о государственной помощи

В отчетном периоде Общество не получало государственную помощь.

8. Информация о целевые денежные средства

В отчетном периоде Общество не получало целевые денежные средства.

9. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты в Обществе нет.

Генеральный директор Сирач А.Н.

«15» Февраля 2021 г.

