

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2020 год
(табличная и текстовая часть)

		Коды		
		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2020
Форма по ОКУД		17894705		
Идентификационный номер налогоплательщика		7724883473		
Вид экономической деятельности		46.90		
Организационно-правовая форма / форма собственности		12300 16		
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		384		
Единица измерения: в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес)				
115201, Москва г, Котляковская ул, д. № 5				

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "Ай-Ти Технологии" за 2020 год (тыс. руб.)**
(табличная часть)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	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	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-



 Руководитель _____ (подпись)

 _____ (расшифровка подписи)

 9 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5200	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5201	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 в том числе:	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
	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 в том числе:	5260	-	-
	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	254	270	272
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 Богданов Анатолий Вячеславович
 (подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель  (подпись)

Богданов Анатолий Вячеславович
(расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			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.	19 991	-	657 176	(676 595)	-	-	X	572	-
	5420	за 2019г.	41 697	-	863 500	(885 206)	-	-	X	19 991	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	42	(42)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	20	(20)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	19 991	-	653 627	(673 045)	-	-	673 596	572	-
	5423	за 2019г.	41 697	-	860 714	(882 420)	-	-	882 811	19 991	-
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.	-	-	3 508	(3 508)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	2 765	(2 765)	-	-	-	-	-
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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель Богданов Анатолий Вячеславович
 (подпись) (расшифровка подписи)
 9 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло	перевод из долгосрочную 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	258 619	-	27 359	-	(79 895)	-	-	-	-	206 479	-
	5530	за 2019г.	196 398	-	77 837	-	(15 617)	-	-	-	-	258 619	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	244 013	-	4 838	-	(71 870)	-	-	-	-	176 981	-
	5531	за 2019г.	177 131	-	66 881	-	-	-	-	-	-	244 013	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	12 553	-	16 170	-	(7 605)	-	-	-	-	21 118	-
	5532	за 2019г.	18 463	-	8 902	-	(14 812)	-	-	-	-	12 553	-
Прочая	5513	за 2020г.	2 054	-	6 350	-	(420)	-	-	-	397	8 381	-
	5533	за 2019г.	804	-	2 054	-	(804)	-	-	-	-	2 054	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	258 619	-	27 359	-	(79 895)	-	-	-	-	206 479	-
	5520	за 2019г.	196 398	-	77 837	-	(15 617)	-	-	-	-	258 619	-

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					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из дебиторской задолженности			
						погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5560	за 2020г.	112 354	202 619	10 057	(133 501)	-	-	-	191 925	
	5580	за 2019г.	203 663	85 430	10 880	(187 619)	-	-	-	112 354	
	Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2020г.	26 208	55 357	-	(23 500)	-	-	-	58 462
		5581	за 2019г.	74 510	4 429	-	(52 730)	-	-	-	26 208
		5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5582		за 2019г.	86	-	-	(86)	-	-	-	-	
5563		за 2020г.	1 818	6 662	-	(694)	-	-	-	7 786	
5583		за 2019г.	4 891	1	-	(3 074)	-	-	-	1 818	
5564		за 2020г.	-	104 400	6 325	(6 325)	-	-	-	104 400	
5584		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
5565		за 2020г.	84 328	36 000	3 732	(102 982)	-	-	-	21 078	
5585		за 2019г.	123 578	81 000	10 880	(131 131)	-	-	-	84 328	
5566		за 2020г.	-	200	-	-	-	-	-	200	
5586		за 2019г.	598	-	-	(598)	-	-	-	-	
5567		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
5587		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
5550		за 2020г.	112 354	202 619	10 057	(133 501)	-	X	-	191 925	
5570	за 2019г.	203 663	85 430	10 880	(187 619)	-	X	-	112 354		

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 Богданов Анатолий Вячеславович
 (подпись) (расшифровка подписи)
 9 февраля 2021 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	9	8
Расходы на оплату труда	5620	10 059	9 217
Отчисления на социальные нужды	5630	2 417	2 044
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	4 274	3 549
Итого по элементам	5660	16 759	14 818
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	672 983	882 026
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	689 742	896 844

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

Руководитель Богданов Анатолий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 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	457	942	(655)	-	744
в том числе:						
Оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков	5701	457	942	(655)	-	744



 Руководитель Богданов Анатолий Вячеславович (подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	20 000	-
	5811	-	-	-

Руководитель Ай-Ти Богданов Анатолий Вячеславович
 (подпись) (расшифровка подписи)
 9 февраля 2021 г.



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Ай-Ти Технологии»
за 2020 год.
(ТЕКСТОВАЯ ЧАСТЬ)**

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Организационно-правовая форма и наименование юридического лица	Общество с ограниченной ответственностью «Ай-Ти Технологии»
Юридический адрес	115201, г. Москва, ул. Котляковская, д. 5
Фактический адрес	115201, г. Москва, ул. Котляковская, д. 5
Среднесписочная численность работников	4
Размер Уставного капитала	14 000,00 руб. (Четырнадцать тысяч рублей 00 копеек)
Генеральный директор ООО «Ай-Ти Технологии»	Богданов А.В.
Главный бухгалтер ООО «Ай-Ти Технологии»	Богданов А.В.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе, представление достоверной бухгалтерской отчетности, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет Генеральный директор Общества.

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера Общества.

Порядок контроля за хозяйственными операциями осуществляет Генеральный директор Общества. Контроль за хозяйственными операциями включает содержательную проверку, которая ведется по существу хозяйственных операций, оформленных первичными учетными документами и отраженных впоследствии в регистрах бухгалтерского учета, с позиций законности, экономической целесообразности, соответствия принципам, требованиям и правилам бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО «Ай-Ти Технологии» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н и составлена по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ АКТИВАХ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, ДОХОДАХ И РАСХОДАХ, ФИНАНСОВОМ РЕЗУЛЬТАТЕ

Основные виды текущей деятельности организации в 2020 году:

- а) Реализация покупных товаров (оборудования) для предприятий розничной торговли и промышленных предприятий.

Выручка от реализации по данному виду деятельности, составила – 734 935 тыс. руб., без НДС.

ИТОГО выручка от реализации по основным видам текущей деятельности за 2020 год составила – 734 935 тыс. руб., без НДС.

ООО «Ай-Ти Технологии» имеет действующие договоры в валюте (EUR, USD, JPY).
Курсы валют ЦБ РФ на 31.12.2020г.:

EURO (Евро) – 90,6824 руб.

USD (Доллар США) – 73,8757 руб.

JPY (Иена) – 71,4915 руб.

Курсовые разницы, возникающие при расчетах по договорам в валюте отражены в Отчете о финансовых результатах.

Финансовая деятельность в 2020 году:

Поступления от займов составили 140 400 тыс. руб.

Погашены, ранее полученные займы на сумму 96 000 тыс. руб.

Погашены проценты по займам на сумму 13 193 тыс. руб.

Срок погашения займов – 3,4-й квартал 2021г.

Информация о движении отдельных активов, обязательств и расходах отражена в Приложениях к Бухгалтерскому балансу за 2020 год.

Финансовый результат деятельности ООО «Ай-Ти Технологии» за 2020 год:

Валовая прибыль составила – 61 952 тыс. руб.

Прибыль от продаж составила – 45 864 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила – 15 024 тыс. руб.

Налог на прибыль составил – 3 014 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного года составила – 12 010 тыс. руб.

О деловой активности ООО «Ай-Ти Технологии» свидетельствуют следующие данные:

- наличие договоров на импортные поставки, подтверждающие качество выпускаемой продукции (работ, услуг) и широту рынков сбыта.

Корректировка в Отчете о финансовых результатах за 2020 год суммы коммерческих расходов за 2019 год:

Отчет о финансовых результатах за 2020г.				
Корректировка показателя за 2019 год				
Наименование показателя	код	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма после корректировки
Коммерческие расходы	2210	(2 765)	(12 053)	(14 818)
Управленческие расходы	2220	(12 053)	12 053	-

3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Ай-Ти Технологии» разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации, руководствуясь нормами: Федерального Закона РФ от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 года № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н и другими нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- **При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности**, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (чистая прибыль (убыток), валовой объем реализации (без НДС), валюта баланса, собственный капитал) отчетности Общества за отчетный период составляет не менее 5 (Пяти) процентов.
 - **материально-производственные запасы**, используемые при выполнении работ, оказании услуг или управленческих нужд и не предназначенные для продажи, учитываются в составе материалов по фактической себестоимости;
 - **списание материально-производственных запасов** в производство и ином выбытии (реализации), производится по средней себестоимости.
 - **лимит признания активов**, имеющих признаки основных средств, в составе материально-производственных запасов принимается равным не более 40 000 рублей за единицу.
 - **порядок признания выручки**: существует право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом; сумма выручки может быть определена; имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации; право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана); расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.
 - **порядок признания коммерческих расходов**: расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота; сумма расхода может быть определена; имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации; расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).
 - **расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы будущих периодов)**, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.
 - **учет займов и кредитов** ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 6 октября 2008 № 106н.
- Начисление процентов по полученным и выданным кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете ежемесячно на последнее число отчетного месяца.

Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается 365 дней.

При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных (п. 19 ПБУ 4/99).

Проценты по заемным средствам учитываются на конец отчетного периода с учетом причитающихся процентов.

- **активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте:** пересчет стоимости активов или обязательств, доходов и расходов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу не производится (п. п. 5, 6 ПБУ 3/2006). Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, производится только на даты совершения операций в иностранной валюте и отчетные даты. Пересчет по мере изменения курса на иные даты не производится (п. 7 ПБУ 3/2006).

- **критерий существенности:** ошибка является существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерской отчетности за год более чем на 10 процентов.

- **расчеты по налогу на прибыль:** признание доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль производится по методу начисления.

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности отражаются различия налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (ПБУ 18/02).

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности постоянные налоговые доходы и расходы, отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли.

При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете (Основание: абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02).

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете (Основание: абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02).

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

- **изменения в учетной политике:** в 2020 году изменения в учетную политику Общества, не вносились.

4. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ (в тыс. руб.)

Величина Уставного капитала на начало отчетного года	14 000
Нераспределенная прибыль на начало отчетного года	177 929
Чистая прибыль отчетного года	12 010
Распределение дивидендов в отчетном году	0
Величина Уставного капитала на конец отчетного года	14 000
Остаток нераспределенной прибыли на 31 декабря 2020 года	189 939

5. ИНФОРМАЦИЯ О РАСЧЕТАХ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ ЗА 2020 ГОД

Прибыль (убыток) до налогообложения (строка 2300 отчета о финансовых результатах)	15 024
Условный расход по налогу на прибыль (Ставка налога на прибыль – 20%)	(3 005)
Постоянные разницы	45
Постоянный налоговый доход (ПНР)	(9)
Налогооблагаемые временные разницы	-
Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	-
Вычитаемые временные разницы	-
Отложенный налоговый актив (ОНА)	-
Налог на прибыль (строка 2410 отчета о финансовых результатах)	(3 014)
Отложенный налог на прибыль (строка 2412 отчета о финансовых результатах)	-
Текущий налог на прибыль (строка 2411 отчета о финансовых результатах)	(3 014)

6. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ПОЛУЧЕННЫЕ

По состоянию на 31.12.2020 обеспечений обязательств и платежей полученных нет.

7. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫЕ

По состоянию на 31.12.2020 обеспечений обязательств и платежей выданных нет.

8. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

Условные активы и условные обязательства отсутствуют.

Краткосрочные оценочные обязательства в виде резерва по отпускам на 31.12.2020 составили 744 тыс. руб.

9. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Участники Общества:

Юридическое лицо

ООО «Сервис Плюс Груп» 100% долей в Уставе Общества - ИНН 7724757334;
адрес местонахождения - 115201, г. Москва, ул. Котляковская, д.5

В 2020 году, между ООО «Ай-Ти Технологии» и ООО «Сервис Плюс Групп» существовали следующие договорные отношения, в которых:

- ООО «Сервис Плюс Групп»:

Займы выданные

- 3В-002/20 от 06.02.2020г. – 15 000 тыс. руб., проценты – 423 тыс. руб.
- 3В-007/20 от 04.12.2020г. – 21 000 тыс. руб., проценты – 78 тыс. руб.

Физическое лицо

Залюбовин Андрей Александрович – Генеральный директор Общества с 16.04.2015г. и по 16.04.2020г.

Богданов Анатолий Вячеславович -Генеральный директор Общества с 17.04.2020г. и по настоящее время.

Вознаграждения основному управленческому персоналу с учетом НДФЛ за 2020 год составляет 2 569 876,55 руб. Сумма НДФЛ составляет 243 084 руб. Взносы во внебюджетные фонды – 528 006,98 руб.

10. АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА

1. ООО «Янтарь-21» - ИНН 7724757503; адрес местонахождения - 115201, г. Москва, ул. Котляковская, д.5

В 2020 году, между ООО «Ай-Ти Технологии» и ООО «Янтарь-21» существовали следующие договорные отношения, в которых:

- ООО «Янтарь-21»: **поставщик услуг**

- Договор аренды офисного помещения (оборот составил – 399 тыс. руб.)

2. ООО «Сервис Плюс» - ИНН 7724892904; адрес местонахождения - 115201, г. Москва, ул. Котляковская, д.5

В 2020 году, между ООО «Ай-Ти Технологии» и ООО «Сервис Плюс» существовали следующие договорные отношения, в которых:

- ООО «Сервис Плюс » ИНН 7724892904: **покупатель товаров**

- Договор поставки (оборот составил – 775 269 тыс. руб.)

- ООО «Сервис Плюс » ИНН 7724892904: **поставщик услуг**

- Договор субаренды складских помещений (оборот составил – 343 тыс. руб.)

3. ООО «АСЦН» - ИНН 7724365418; адрес местонахождения - 115201, Москва г, Котляковская ул, дом № 5, этаж 1 Пом I

В 2020 году, между ООО «Ай-Ти Технологии» и ООО «АСЦН» существовали следующие договорные отношения, в которых:

- ООО «АСЦН»: **покупатель товаров, работ, услуг**

- Договор поставки (оборот составил – 91 835 тыс. руб.)

11. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Быстрое распространение коронавирусной инфекции не оказало существенное влияние на сектор, в котором Общество осуществляет свою деятельность.

В апреле 2020 года произошло существенное снижение спроса на реализуемую продукцию, в связи с временным закрытием розничных магазинов.

На основании общедоступной информации на дату утверждения настоящей бухгалтерской отчетности, руководство проанализировало возможные варианты развития ситуации и ожидаемое влияние на Общество и экономическую среду, в

которой Общество осуществляет свою деятельность, включая меры, принятые Правительством Российской Федерации.

В целях обеспечения нормальной операционной деятельности Общества руководством реализован ряд мероприятий, в том числе:

- часть сотрудников административных функций переведены в режим удаленной работы;

В Обществе предпринят ряд мер по поддержанию запланированного уровня продаж:

- ежедневный контроль за дебиторской задолженностью покупателей;
- сокращение текущих расходов и др.

Общество сохраняет сотрудников и продолжает начислять и выплачивать заработную плату.

С учетом обозначенных выше факторов, руководство полагает, что предпринимаемые меры позволят обеспечить наличие достаточных ресурсов для продолжения деятельности Общества без существенных сбоев.

12. ОБЯЗАТЕЛЬНЫЙ АУДИТ

В соответствии с законом «Об аудиторской деятельности» № 307-ФЗ от 30.12.2008г., организация подлежит обязательному аудиту. Аудиторская проверка проведена аудиторской компанией ООО «ФинСовет Аудит».

13. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общество не имело фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества. В том числе в указанном периоде отсутствовали события, связанные с условиями COVID-19, которые требуют корректировки или раскрытия информации в бухгалтерской отчетности.

14. ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Энергетические ресурсы, используемые в отчетном периоде (2020 год):

- электрическая энергия, для обеспечения и создания необходимых (благоприятных) условий труда.

Затраты на электрическую энергию – это расходы, связанные с арендуемым помещением. Сумма затрат на электрическую энергию уплачивается ежемесячно в соответствии с договором аренды.

Деятельность Общества не оказывает негативного влияния на экологию окружающей среды.

Генеральный директор ООО «Ай-Ти Технологии»



Богданов А.В.

9 февраля 2021 г.