

ООО «ИВКС»

Аудиторское заключение независимого аудитора о годовой бухгалтерской отчетности

31 декабря 2021

Москва | 2024



Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам ООО «ИВКС»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ИВКС» (далее – ООО «ИВКС» или аудируемое лицо), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «ИВКС» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, а также Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), принятым Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Мы определили, что ключевыми являются вопросы, указанные ниже по тексту.

Признание выручки

Особое внимание в ходе аудита мы уделили признанию выручки, а также оценили последовательность применения учетной политики в области признания выручки. Наши аудиторские процедуры в отношении риска существенного искажения выручки включали, в частности, оценку средств контроля, оценку риска существенного искажения вследствие недобросовестных действий или ошибок, а также процедуры проверки по существу в отношении операций по продаже и процедуры получения писем-подтверждений от контрагентов по дебиторской задолженности на конец отчетного периода. Информация о применяемых методах учета и о стоимостных показателях выручки приведена в разделах 2 и 8.6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Нематериальные активы.

В связи со сложностью учета нематериальных активов, созданных Компанией, и необходимостью применения профессиональных суждений руководством Компании, а в также в связи с существенной стоимостью нематериальных активов, созданных Компанией, для бухгалтерской (финансовой) отчетности данный вопрос является ключевым вопросом аудита.

- проанализировали основные аспекты методологии и политик Компании по формированию стоимости нематериальных активов, созданных Компанией, на предмет соответствия требованиям ПБУ 14/2007 «Нематериальные активы»;
- проанализировали подходы Компании к определению стадий формирования программных продуктов, а также допущений, лежащих в основе определений стадий;
- проанализировали подходы Компании к определению сроков полезного использования программных продуктов, а также допущений, лежащих в основе определения таких сроков и порядка их пересмотра;
- протестировали на выборочной основе расчетные значения капитализированных затрат по нематериальным активам, созданным Компанией, на предмет полноты и точности значений;
- протестировали на выборочной основе корректность определения даты начала и завершения этапа разработки нематериальных активов, созданных Компанией, и сверили полученные данные с протоколами экспертных групп, методологией и политикой Компании, по определению стадии завершенности и технических характеристик создаваемых программных продуктов.
- Проверили полноту и корректность раскрытия данных в разделе 8.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о нематериальных активах приведена в разделе 8.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает Проспект эмиссии ценных бумаг ООО «ИВКС» (далее – прочая информация), но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений.

Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита финансовой отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение от имени аудиторской компании, на основании доверенности № 121/23 от 1 ноября 2021 года

Закиров Денислам Ринатович
квалификационный аттестат аудитора от 06.07.2017
№ 03-000918, ОРНЗ 21906101698

Дата аудиторского заключения
«05» апреля 2024 года



Аудируемое лицо

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «ИВКС»

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 14 июля 2017 года за основным государственным регистрационным номером 1171690071838

Аудитор

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»).

Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

101000, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44, стр. 2.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1027700058286.

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11506030481.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

				Коды
	Форма по ОКУД			0710001
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "ИВКС"</u>	по ОКПО	16744257		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1615013655		
Вид экономической деятельности <u>Разработка компьютерного программного обеспечения</u>	по ОКВЭД 2	62.01		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) <u>420500, Республика Татарстан, м.р-н Верхнеуслонский, г.п. Город Иннополис, г Иннополис, ул Университетская, дом 7, помещение 218</u>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input type="checkbox"/> ДА <input checked="" type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <u>ООО "ФБК"</u>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора			ИНН	7701017140
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора			ОГРН/ ОГРНИП	1027700058286

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ			
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Нематериальные активы	1110	71 258	72 263
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-
	Основные средства	1150	137 006	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-
	Итого по разделу I	1100	208 264	72 263
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Запасы	1210	9 999	3 085
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	749	465
	Дебиторская задолженность	1230	524 746	227 542
	в том числе:			
	Покупателей, Заказчиков		234 122	212 861
	авансы Поставщикам		254 887	12 100
	Расчеты с персоналом		17	-

	Прочая дебиторская задолженность		35 720	2 581
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	26 964	46 474
	в том числе: предоставленные займы		26 964	46 474
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 973	1 325
	Прочие оборотные активы	1260	4 123	-
	в том числе: расходы будущих периодов, страхование		4 123	-
	Итого по разделу II	1200	571 554	278 891
	БАЛАНС	1600	779 818	351 154

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ			
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	601 096	292 712
	Итого по разделу III	1300	601 106	292 722
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	1410	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	178	178
	Оценочные обязательства	1430	-	-
	Прочие обязательства	1450	24 736	-
	в том числе:			
	Расчеты по лизинговому договору		24 736	-
	Итого по разделу IV	1400	24 914	178
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	1510	30 560	156
	в том числе:			
	займы полученные		30 560	-
	Кредиторская задолженность	1520	123 238	52 115
	в том числе:			
	перед Поставщиками		5 956	2 029
	авансы от Заказчиков		29 879	37 283
	по налогам, страховым взносам		43 867	6 538
	расчеты с учредителями		43 524	6 226
	прочая		12	39
	Доходы будущих периодов	1530	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	5 983
	Прочие обязательства	1550	-	-
	Итого по разделу V	1500	153 798	58 254
	БАЛАНС	1700	779 818	351 154



Руководитель

(подпись)

Иодковский Станислав
Эрикович

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ИВКС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Разработка компьютерного программного обеспечения

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
16744257		
1615013655		
62.01		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	580 767	435 650
	Себестоимость продаж	2120	(84 198)	(93 953)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	496 569	341 697
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(132 484)	(54 724)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	364 085	286 973
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 161	1 809
	Проценты к уплате	2330	(2 670)	(59)
	Прочие доходы	2340	110 703	45
	в том числе:			
	Услуги Факторинга		104 333	-
	прочие		6 370	-
	Прочие расходы	2350	(109 482)	(2 183)
	в том числе:			
	Услуги банков		(4 668)	-
	Услуги Факторинга		(104 351)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	364 797	286 585
	Налог на прибыль	2410	(9 836)	(6 994)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(9 836)	(3 577)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	354 961	279 591

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	354 961	279 591
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Иодковский Станислав
Эрикович

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Дата (число, месяц, год)
по ОКТО

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ИВКС"
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Разработка компьютерного программного обеспечения

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды	
0710004	
31	12 2021
16744257	
1615013655	
62.01	
12300	16
384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. За 2020 г.	3100	10	-	-	-	83 735	83 745
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	279 591	279 591
в том числе:							
Чистая прибыль	3211	X	X	X	X	279 591	279 591
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	(70 614)	(70 614)
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(70 614)	(70 614)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	10	-	-	-	292 712	292 722
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	354 635	354 635
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	354 961	354 961
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	(326)	(326)
изменение учетной политики	3317	-	-	-	-	(46 251)	(46 251)
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(46 251)	(46 251)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	10	-	-	-	601 096	601 106

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	83 745	279 592	(70 615)	292 722
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	83 745	279 592	(70 615)	292 722
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	83 735	279 592	(70 615)	292 712
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	83 735	279 592	(70 615)	292 712
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	601 106	292 722	83 745



Иодковский Станислав
Эрикович
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ИВКС"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Разработка компьютерного программного обеспечения
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2021
16744257		
1615013655		
62.01		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	660 142	283 731
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	581 833	283 642
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	78 309	89
Платежи - всего	4120	(585 182)	(198 564)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(470 341)	(109 505)
в связи с оплатой труда работников	4122	(103 157)	(84 044)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(11 684)	(407)
прочие платежи	4129	-	(4 608)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	74 960	85 167
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	6 100	27 614
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	6 100	27 614
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(32 706)	(49 405)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(32 706)	(49 405)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(26 606)	(21 791)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций*			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(44 706)	(62 618)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(44 706)	(56 018)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(6 600)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(44 706)	(62 618)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 648	758
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 325	567
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 973	1 325
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Иодковский Станислав
Эрикович

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ИВКС"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Разработка компьютерного программного обеспечения
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710003		
2021	12	31
по ОКПО 16744257		
ИНН 1615013655		
по ОКВЭД 2 62.01		
12300	16	
по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



Руководитель _____
(подпись)

**Иодковский Станислав
Эрикович**

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ИВКС"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы			
Нематериальные активы	1110	71 258	72 263
Результаты исследований и разработок	1120	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-
Основные средства	1150	137 006	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-
Запасы	1210	9 999	3 085
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	749	465
Дебиторская задолженность*	1230	524 746	227 542
Финансовые вложения краткосрочные	1240	26 964	46 474
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 973	1 325
Прочие оборотные активы	1260	4 123	-
ИТОГО активы	-	779 818	351 154
Пассивы			
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	178	178
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	24 736	-
Заемные средства краткосрочные	1510	30 560	156
Кредиторская задолженность	1520	123 238	52 115
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	5 983
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-
ИТОГО пассивы	-	178 712	58 432
Стоимость чистых активов	-	601 106	292 722

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	5 107	(2 845)	-	-	-	(1 005)	-	-	-	5 107	(3 850)
	5110	за 2020г.	5 103	(1 841)	4	-	-	(1 004)	-	-	-	5 107	(2 845)
В том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2021г.	5 107	(2 845)	-	-	-	(1 005)	-	-	-	5 107	(3 850)
	5111	за 2020г.	5 103	(1 841)	4	-	-	(1 004)	-	-	-	5 107	(2 845)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	5 107	5 107	5 103
в том числе:	5121	-	-	-

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 2021г.	-	80 000	-	(80 000)	-	
	5170	за 2020г.	15 674	45 198	(60 872)	-	-	
в том числе:								
НИОКР ОМК	5161	за 2021г.	-	80 000	-	(80 000)	-	
	5171	за 2020г.	15 674	45 198	(60 872)	-	70 000	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	70 000	-	-	-	70 000	
	5190	за 2020г.	-	70 004	-	-	(4)	
в том числе:								
Лицензия на ПО для целей мгновенного обмена сообщениями через интернет	5181	за 2021г.	70 000	-	-	-	70 000	
	5191	за 2020г.	-	70 000	-	-	-	
Программа для ЭВМ "VA Connect:Mobile (ios)"	5182	за 2021г.	-	-	-	-	(1)	
	5192	за 2020г.	-	1	-	-	-	
Программа для ЭВМ "VA Connect:Mobile (Android)"	5183	за 2021г.	-	-	-	-	(1)	
	5193	за 2020г.	-	1	-	-	-	
Программа для ЭВМ "VA Connect:Desktop"	5184	за 2021г.	-	-	-	-	(1)	
	5194	за 2020г.	-	1	-	-	-	
ПО сервер видеоконференций ИВА релиз7	5185	за 2021г.	-	-	-	-	-	
	5195	за 2020г.	-	1	-	-	(1)	



Руководитель

(подпись)

Иодковский Станислав

Эрикович

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

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 2021г.	-	140 001	-	(29 117)	110 884
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Жилой дом с земельным участком	5241	за 2021г.	-	110 884	-	-	110 884
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Lamborghini Urus	5242	за 2021г.	-	21 565	-	(21 565)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Jeep Wrangler Unlimited	5243	за 2021г.	-	7 553	-	(7 553)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:	уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	в том числе:
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость незамоганизированных основных средств	5288	-	-	-





Иодковский Станислав
Эрикович
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	46 474	-	37 799	57 308	-	-	-	26 964	-	-
	5305	за 2021г.	46 474	-	37 799	57 308	-	-	-	26 964	-	-
	5315	за 2020г.	24 683	-	50 297	28 507	-	-	-	46 474	-	-
в том числе:												
предоставленные займы	5306	за 2021г.	46 474	-	37 799	57 308	-	-	-	26 964	-	-
	5316	за 2020г.	24 683	-	50 297	28 507	-	-	-	46 474	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	46 474	-	37 799	57 308	-	-	-	26 964	-	-
	5310	за 2020г.	24 683	-	50 297	28 507	-	-	-	46 474	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Модковский Станислав
Эрикович
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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 _____
(подпись)

29 марта 2024 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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат	восстановление резерва	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	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	227 542	-	385 690	-	(88 487)	-	-	-	-	-	-	524 746	-
	5530	за 2020г.	49 314	-	199 956	-	(12 030)	-	-	(9 698)	-	-	-	227 542	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	212 861	-	109 625	-	(88 364)	-	-	-	-	-	-	234 122	-
	5531	за 2020г.	36 121	-	184 141	-	(7 402)	-	-	-	-	-	-	212 861	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	12 082	-	242 567	-	(85)	-	-	-	-	-	-	254 554	-
	5532	за 2020г.	9 604	-	5 309	-	(2 832)	-	-	-	-	-	-	12 082	-
Прочая	5513	за 2021г.	2 600	-	33 508	-	(36)	-	-	(9 698)	-	-	-	36 070	-
	5533	за 2020г.	3 589	-	10 505	-	(1 796)	-	-	-	-	-	-	2 600	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	227 543	-	385 690	-	(88 487)	-	-	-	-	-	-	524 746	-
	5520	за 2020г.	49 314	-	199 956	-	(12 030)	-	-	(9 698)	-	-	-	227 542	-

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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 поставщиками 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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	24 736	-	-	-	-	-	24 736
в том числе:	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	24 736	-	-	-	-	-	24 736
прочая	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	52 271	146 981	2 670	(48 131)	-	-	-	153 798
	5580	за 2020г.	4 392	56 083	68	(17 970)	-	9 698	-	52 271
в том числе:	5561	за 2021г.	2 029	5 294	-	(1 367)	-	-	-	5 956
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2020г.	1 360	1 009	10	(349)	-	-	-	2 029
	5562	за 2021г.	37 283	25 556	-	(32 960)	-	-	-	29 879
авансы полученные	5582	за 2020г.	2 900	37 283	-	(2 900)	-	-	-	37 283
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	6 538	37 675	-	(345)	-	-	-	43 867
	5583	за 2020г.	76	4 862	-	(8 098)	-	9 698	-	6 538
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	156	32 204	2 670	(4 470)	-	-	-	30 560
	5585	за 2020г.	6 697	-	59	(6 600)	-	-	-	156
прочая	5566	за 2021г.	39	1	-	(35)	-	-	6	11
	5586	за 2020г.	56	6	-	(23)	-	-	-	39
Движенды	5567	за 2021г.	6 226	46 251	-	(8 953)	-	X	X	43 524
	5587	за 2020г.	-	6 226	-	-	-	X	X	6 226
	5550	за 2021г.	52 271	171 717	2 670	(48 131)	-	X	-	178 534
Итого	5570	за 2020г.	4 392	56 083	68	(17 970)	-	X	-	52 271

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель
(подпись)



29 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	118 493	75 881
Отчисления на социальные нужды	5630	5 817	7 104
Амортизация	5640	2 995	1 004
Прочие затраты	5650	89 377	64 688
Итого по элементам	5660	216 682	148 677
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	216 682	148 677

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



Руководитель

 (подпись)

Иодковский Станислав
 Эрикovich
 (расшифровка подписи)

29 марта 2024 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	5 983	-	-	(5 983)	-



Иодковский Станислав
Эрикович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

29 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
			за 2021г.		
			5910		
			за 2020г.		
			5920		
в том числе:					
			за 2021г.		
			5911		
			за 2020г.		
			5921		



Руководитель _____
(подпись)

Иодковский Станислав
Эрикович
_____ (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

Пояснения
к Бухгалтерской финансовой годовой отчетности ООО «ИВКС» за 2021 год

1. Общие сведения об организации

- 1.1. Общество с Ограниченной Ответственностью «ИВКС»,
сокращенное название: ООО «ИВКС»
ИНН 1615013655
КПП 161501001
ОГРН 11769001838 от 14.07.2017
Уставной капитал 10 тысяч рублей.
Обособленных подразделений Общество на дату 31.12.2021 не имеет.

Состав участников Общества на 31.12.2021 г:

Учредители :	%доли
Петров Виктор Александрович	5 %
Васильев Вадим Викторович	95 %

- 1.2. Общество зарегистрировано по адресу: 420500, республика Татарстан, Верхнеуслонский р-н, г. Иннополис, ул. Университетская, дом № 7, офис 602.
- 1.3. ООО «ИВКС» является резидентом особой экономической зоны «Иннополис» Республики Татарстан, технико-внедренческого типа с 26.01.2018г за номером № 2018160297036
- 1.4. ООО «ИВКС» имеет государственную аккредитацию Минкомсвязь России в качестве организации, осуществляющей деятельность в области информационных технологий. Зарегистрированы в Реестре №10444 от 19.07.2019 года. Общество применяло льготу в 2021 году по пониженным ставкам страховых взносов и по настоящее время применяет.
- 1.5. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган общества, на основании Протокола №3/21 от 16.11.2021г, Приказ №171101/И от 17.11.2021г Генеральный директор: - Иодковский Станислав Эрикович.
- 1.6. Общество отнесено к субъектам малого предпринимательства, согласно критериям, указанным в п. 1, пп. "б" п. 2, п. 3 ч. 1, ч. 3 ст. 4 Закона N 209-ФЗ в редакции 03.07.2016г., ч. 10 ст. 10 Закона N 408-ФЗ, п. 1 Постановления Правительства РФ от 13.07.2015 N 702, Письмо Минэкономразвития от 06.12.2011 N Д05-3554.
- 1.7. Среднесписочная численность работающих в Обществе по состоянию на 31.12.2021 г составляет 44 работающих, на 31.12.2020 г составляло 24.
- 1.8. Бухгалтерская отчетность ООО «ИВКС» за 2021 г. сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «ИВКС» является: Разработка программного обеспечения (ОКВЭД-62.01);

- 1.9. Методологические аспекты ведения бухгалтерского и налогового учета утверждены Протоколом внеочередного общего собрания участников № 4/2021 от 30.12.2021г. «Об утверждении Учетной политики для бухгалтерского и налогового учета ООО «ИВКС» на 2021 год.», учетная политика действует на 2021г.

Сведения по отчётности Общества и результатам за отчетный период 2021 года .

2. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Выручка от продажи продукции товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом НДС акцизов и аналогичных обязательных платежей) за минусом налога на добавленную стоимость(тыс.руб):

Выручка:	2021г	доля 2021г	2020г	увеличение выручки в (раз)
Передача прав на ПО (лицензии), роялти.	370 620	63,82%	340 329	1,09
Сертификаты на техническую поддержку	203 779	35,09%	10 610	19,21
Работы, услуги	3 889	0,67%	84 445	0,05
Товары, оборудование	251	0,04%	-	1
Услуги за пределами РФ	50	0,01%	-	1
Передача прав(лицензии) за пределами РФ	2 178	0,37%	266	8,19
Итого (тыс.руб) :	580 767	100%	435 650	1,33

3. Расшифровка строк 2120, 2210, 2220 отчета о финансовых результатах за 2021 год

(тыс.руб)	2021г	2020
Себестоимость продаж	(84 198)	(93 953)
Валовая прибыль (убыток)	496 569	341 697
Коммерческие расходы		
Управленческие расходы	(132 484)	(54 724)
Прибыль (убыток) от продаж (тыс.руб)	364 085	286 973

В сравнении с 2020 годом в 2021 году увеличение валовой прибыли в 1,45 раза, Выручка выросла в 1,33 раза

4. Прочие расходы и доходы в 2021г. из отчета ОФР (тыс.руб), расшифровка :

Показатели -статьи, тыс.руб.	2021г	2020г
Проценты к получению	2 161	1 809
Проценты к уплате	(2 670)	(59)
Прочие доходы	110 703	45
В том числе прочие:		
Курсовые разницы	354	45
Услуги Факторинга	104 333	-
Восстановление резерва по годовому бонусу	5 983	-
Прочие доходы	33	-
Прочие расходы	(109 482)	(2 183)
в том числе:		
Курсовые разницы	(264)	(125)
Услуги банков	(4 668)	(1 393)
Пени, штрафы, неустойки	(196)	(10)
Услуги Факторинга	(104 333)	
Прочие расходы	(21)	(655)
ИТОГО прибыль до налогообложения (тыс.руб)	364 797	286 585

Увеличение прибыли до налогообложения за 2021г в **1,27** раза в сравнении с 2020г.

5. Расчеты по налогу на прибыль

- по бухгалтерскому учету налог на прибыль за 2021 год составляет 9 836 тыс.руб., за 2020 год 6 994 тыс.руб.

В 2021г Общество применяло две ставки по налогу на прибыль:

2%- в федеральный бюджет, как резидент ОЭЗ Иннополис РТ

20% (3%,17%) - общеустановленная ставка по налогу НК РФ, по работам/услугам, не относящимся к деятельности ОЭЗ.

6. Финансовый результат хозяйственной деятельности по итогам 2021года.

Чистая прибыль, полученная в 2021 году составляет сумму в размере: 354 961 тыс.руб.

полученная прибыль за 2020 год составляет сумму в размере 279 591 тыс.руб

7. Дивиденды 2021 года, выплата:

В дату 01.02.2021г произведено распределение дивидендов по итогам отчетности 12-ти месяцев 2020 г, согласно Протокола внеочередного общего собрания участников Общества Протокол № 13/1/2023 01.02.21г. «О распределении части чистой прибыли ООО «ИВКС» за 12 месяцев 2020 года». Распределение произведено согласно долям участников Общества, в общей сумме 46 251 тыс. рублей.

8. Сведения об учетной политике организации(выдержки)

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

8. 1. Учет основных средств

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6 отражаются в соответствии с п. 49 ФСБУ 6.

Раскрытие:

ФСБУ6/2020 "Основные средства":

1. В 2021г Обществом принято в состав лизингового ОС Транспортные Средства на сумму 29 117 тыс.руб.

8.2 Аренда

Применение ФСБУ 25/2018 «Аренда», учет не ведется по ФСБУ п. 43 – 47 ФСБУ 25/2018

Общество арендует помещение офиса в г.Иннополис Республики Татарстан от АО «ОЭЗ ИННОПОЛИС», срок аренды 11 месяцев, с ежегодной пролонгацией на новый срок. Также АО «ОЭЗ ИННОПОЛИС» предоставляет услуги по размещению оборудования.

Обороты за 2021г составили :

Аренда помещения	- 800 тыс.рублей,
<u>Услуги по размещению оборудования</u>	<u>- 58 тыс. рублей</u>
Расчеты произведены в сумме	- 858 тыс.рублей

с учетом депозита

Обороты за 2020г составили :

Аренда помещения	- 825 тыс.рублей,
<u>Услуги по размещению оборудования</u>	<u>- 62 тыс. рублей</u>
Расчеты произведены в сумме	- 887 тыс.рублей

с учетом депозита

8.3. Нематериальные активы.

Общество применяет в 2021 г способы оценки и принятия НМА руководствуясь ПБУ14/2007, которое утверждено Приказом Минфина России от 27.12.2007 N 153н

НМА являются:

- результаты интеллектуальной деятельности;
- средства индивидуализации юридического лица, товаров, работ, услуг и предприятий;
- разрешения (лицензии, патенты) на осуществление отдельных видов деятельности

Актив, характеризуется одновременно следующими признаками, согласно п.3 ПБУ 14/2007

- не имеет материально-вещественной формы;
- предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана), на получение которых организация имеет право (в частности, в отношении такого актива у организации при его приобретении (создании) возникли исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на актив) и доступ иных лиц к которым организация способна ограничить;
- может быть выделен (идентифицирован) из других активов или отделен от них.
- организацией не предполагается продажа объекта в течение 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- фактическая (первоначальная) стоимость объекта может быть достоверно определена;

Фактическими расходами на приобретение нематериальных активов являются:

- суммы, уплачиваемые по договорам об отчуждении исключительного права на РИД или на средство индивидуализации правообладателю (продавцу);
- государственные, патентные и иные пошлины, уплачиваемые в связи с приобретением НМА;
- вознаграждения сторонней организации, через которую приобретен объект НМА;
- суммы, уплачиваемые организацией за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением НМА;

Фактическими расходами на создание (разработку) нематериальных активов являются:

- вознаграждения по трудовым(авторским) договорам с работниками Общества, страховые взносы с вознаграждения;
- исключительное право на РИД, полученные автором (авторами) по договору с Заказчиком, не являющимся работодателем, принадлежит организации-Заказчику;
- свидетельство на товарный знак или на право пользования наименованием ТЗ (регистрация Лицензионного договора в ФИПС).

Метод начисления амортизации НМА: Линейный способ.

Изменении способа начисления амортизации НМА – не производится;

Оценка, переоценка НМА не производится.

Выбытие НМА:

Доходы и расходы в связи со списанием с бухгалтерского учета объектов нематериальных активов отражаются в отчетном периоде, к которому они относятся. Доходы и расходы от списания объектов подлежат зачислению на счет прибылей и убытков в качестве прочих доходов и расходов.

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (далее - расходы на НИОКР) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы" ПБУ 17/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 115н.

Раскрытие:

1.Обществом в 2021г проведены разработка НМА в виде новых релизов ПО, собственными силами и с привлечением подрядчиков.

Балансовая стоимость Нематериальных активов в собственности Общества на 31.12.2021 составляет сумму 5 107 тыс. рублей.

Перечень, тыс.руб. :

Сервер видеоконференций ИВКС(01.02.2018)	5 103
ПО сервер видеоконференций ИВА релиз7	1
IVA Connect :	3
Программа для ЭВМ "IVA Connect.Desktop"	1
Программа для ЭВМ "IVA Connect.Mobile (Android)"	1
Программа для ЭВМ "IVA Connect.Mobile (Ios)"	1
Итого	5 107

8.4. Порядок учета Запасов

Общество применяет ФСБУ 5/2019 перспективно (п. 47 ФСБУ 5/2019, п. 14 ПБУ 1/2008).

Для обеспечения контроля за движением и сохранностью запасов организация заключает договоры о полной материальной ответственности с начальниками складов и кладовщиками.

Единица учета запасов

В соответствии с п. 6 ФСБУ 5/2019 организация принимает за единицу учета МПЗ **номенклатурный номер**. Оценка запасов производится в денежном выражении.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019, запасы принимаются к бухгалтерскому учету по их фактической себестоимости. Фактическая себестоимость не подлежит изменению, кроме случаев, установленных законодательством РФ.

Резерв под обесценение материалов, НЗП не создается.

Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости. (Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией **по средней себестоимости**

8.5. Расходы будущих периодов

Данные расходы, произведенные Обществом в отчетном году, и аналитический учет по расходам будущих периодов ведется в разрезе каждого расхода. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся. К ним относятся. расходы по добровольному страхованию жизни работников, прочее страхование, программное обеспечение, домены.

8.6. Учет выручки

Общество ведет учет Выручки реализуемых работ\услуг, продажу неисключительных прав на ПО для ЭВМ по видам номенклатур. Порядок признания выручки – по методу начисления К доходам от реализации.

- выручка от реализации ПО, товаров, работ, услуг как собственного производства, так и ранее приобретенных
-выручка от реализации имущественных прав

Учет продаж. ведет обособленный учет следующих видов доходов (выручки):

- Выручка от реализации программного обеспечения;
- Выручка услуг от экспорта (за пределы РФ);
- Выручка от выполнения работ, услуг собственного производства;
- Выручка от сертификатов по технической поддержке;
- Выручка от реализации покупных ПО, товаров, работ, услуг.

По счету 90 «Продажи» отдельные субконто, на которых отдельно учитывается:

- выручка от реализации облагаемых НДС товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- выручка от реализации освобожденных от НДС товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- выручка от реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав, облагаемых по ставке 0%.

8.7. Учет затрат на торговлю, производство, услуги.

Общество применяет следующие общие принципы бухгалтерского учета по учету результатов от своих обычных видов деятельности:

- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место.
- расходы отражаются в бухгалтерском учете на основании первичных документов (договоров, актов выполненных работ и накладных).
- объектом учета затрат на производство продукции (работ, услуг) является Договор(проект);
- оплата труда работников производится согласно трудовым договорам;
- расходы управленческого и коммерческого характера признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Прямые расходы на производство работ\услуг:

В прямые затраты на выполнение работ, оказание услуг включаются:

- материальные затраты (сырье и материалы), используемые при выполнении работ, оказании услуг;
- затраты на оплату труда и иные выплаты рабочим (в т.ч. страховые взносы с зарплаты);
- амортизация основных средств и НМА, используемых непосредственно для работ, услуг;
- иные затраты, которые напрямую относятся к конкретным работам, услугам;
- расходы на оплату услуг субподрядных организаций (соисполнителей).

Данные затраты определяются согласно сметам, спецификациям, технологическим картам и иным документам, подтверждающим состав затрат, необходимый для оказания услуг, выполнения работ.

Прямые расходы подлежат учету на счете 20 «Основное производство» ведется в разрезе объектов калькулирования- по заказам-Проектам (договор, этап договора).

Фактическая себестоимость выполненных работ/услуг в течение месяца списывается с кредита счета 20 "Основное производство" в дебет счета 90. 02 "Себестоимость "

Косвенные расходы:

Управленческие расходы подлежат отражению на счете 26 «Общехозяйственные расходы», не подлежат распределению между объектами калькулирования и списываются ежемесячно в дебет счета 90.08.1.

8.8. Учет НДС

Общество применяет отдельный учет по НДС, согласно требованиям главы 21 НК РФ. осуществляет облагаемые и не облагаемые НДС операции.

К необлагаемым операциям Организации относятся:

- операции, освобожденные от налогообложения на основании ст. 149 НК РФ;
- операции по реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав, местом реализации которых не признается территория РФ.

Организация ведет отдельный учет сумм "входного" НДС по товарам (работам, услугам), имущественным правам, в том числе основным средствам и нематериальным активам, которые учитываются по счету 19, применяется четырех-уровневый учет по «способу учета НДС»:

:

- используются для осуществления операций, облагаемых – «принимается к вычету»;
- используются для осуществления операций, не облагаемых НДС- «учитывается в стоимости»;
- используются как для облагаемых, так и для не облагаемых НДС операций- «подлежит распределению»;
- используется для осуществления операций по экспортной деятельности, ставка 0%- «блокируется до подтвержд.0%»

(Основание: п. 4 ст. 170 НК РФ по правилу 5%)

8.9. Учет иностранной валюты, расчеты по курсу ЦБ РФ

На основании пункта 22 ПБУ 3/2006 при ведении расчетов в иностранной валюте и условных единицах в бухгалтерском учете ведется пересчет дебиторской и кредиторской задолженности на дату оплаты и на дату окончания месяца.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Доллар США	74,2926	73,8757

Курсовые разницы возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату отнесены на счет прибылей и убытков и отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

8.10. Оценочные обязательства, Признание оценочного обязательства, порядок отражения величины.

В 2021 г. в бухгалтерском и налоговом учетах создаются резервы по сомнительным долгам, на оплату очередных отпусков работников.

8.11. Заработная плата

По расчетам с сотрудниками на 31.12.2021 г. задолженность отсутствует.

Премии по результатам работы за квартал/год устанавливаются Протоколом ВОСУ, согласно требованиям Устава Общества.

Заработная плата начисляется, выплачивается без нарушений, задержек не имеется.

Штатным расписанием на 31.12.2021г утвержден списочный состав, по состоянию на 31.12.2021 г: 52 сотрудника, на 31.12.2020г по штатному расписанию списочный состав составлял 40 сотрудников,

8.12. Порядок проведения инвентаризации активов и обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского и налогового учета, а также бухгалтерской и налоговой отчетности, организация проводит инвентаризацию активов и обязательств.

Инвентаризации подлежат все виды активов организации, не зависимо от его места нахождения и все виды финансовых обязательств.

Результаты проведения инвентаризации подтверждают достоверность бухгалтерской отчетности организации.

Выявленные при инвентаризации расхождения между фактическим наличием объектов и данными регистров бухгалтерского учета подлежат регистрации в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому относится дата, по состоянию на которую проводилась инвентаризация.

Ответственность за проведение инвентаризаций.

Ответственность за проведение инвентаризации законодательство РФ возлагает на руководителя Организации - генерального директора.

Сроки проведения инвентаризаций.

Порядок и сроки проведения инвентаризации определяется руководителем организации отдельными приказами.

В соответствии с п. 27 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ проведение инвентаризации обязательно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности (кроме имущества, инвентаризация которого проводилась не ранее 1 октября отчетного года).

Инвентаризация имущества проводится выборочная при смене ответственного сотрудника.

Сверка взаиморасчетов с поставщиками и покупателями производится за 9 месяцев и в обязательном порядке перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

9. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация (если в отчетном периоде организация проводила операции со связанными сторонами):

- характер отношений с таким лицом;
- виды операций;
- объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении);
- стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям;
- условия и сроки проведения (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов;

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер отношений	Характер отношений
1	Иодковский Станислав Эрикович	Генеральный директор	Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние связанной стороной
2	Васильев Вадим Викторович	Участник	Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние связанной стороной
3	Петров Виктор Александрович	участник	Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние связанной стороной

1. Раскрытие: Сальдо по связанным сторонам в ОФР за отчетные 2021, 2020 года на 31 декабря :

№	Наименование	Виды операций	Строка ОФР	2021 (тыс.руб)	2020 (тыс.руб)
1	Иодковский С.Э., Генеральный директор	1. расчеты по заработной плате	2220	1 227	-
2	<u>Учредитель</u> Васильев В.В., Директор по проектам /Проектный офис/	1. Проценты по займу выданному в 2020г, ставка 5,5%, срок до 31.07.2023	2320	1 888	1 378
		2. расчеты по заработной плате	2220	3 189	3 127
3	<u>Учредитель</u> Петров В.А., Заместитель генерального директора по исследованиям и разработке	1. расчеты по заработной плате	2220	5 422	3 911

2. Раскрытие: Сальдо по связанным сторонам в Балансе за отчетные 2021, 2020 года на 31 декабря :

№.	Наименование	Виды операций	Стр. баланса	на 31.12.2021, (тыс.руб)	на 31.12.2020, (тыс.руб)
1	Иодковский С.Э., Генеральный директор	1. Расчеты по займам выданным, ставка 5,5%, срок до 31.07.2023, (Заемщик)	1240	3 669	-
			1230	6	-
2	<u>Учредитель</u> Васильев В.В., Директор по проектам /Проектный офис/	1. Расчеты по займам выданным, ставка 5,5%, срок до 31.07.2023(Заемщик) 2. расчеты по дивидендам	1240	16 157	41 550
			1230	1 888	1 692
3	<u>Учредитель</u> Петров В.А., Заместитель генерального директора по исследованиям и разработке	1. Кредиторская задолженность 2. расчеты по дивидендам	1520	-	-
			1520	-	-

10. События после отчетной даты

Состав участников Общества на момент выпуска отчетности

Учредители :	%доли
Иодковский Станислав Эрикович	23,1285%
Ивенев Николай Николаевич	31,567%
Петров Виктор Александрович	3,850%
Терентьев Евгений Викторович	16,0545%
Зокин Андрей Александрович	25,40%

В 1-м квартале 2024г, по итогам 2022г. на основании общего собрания участников Общества произошло распределение чистой прибыли Общества между участниками, согласно долей участия.

В 2024 г. в 1-м квартале Обществом произошла регистрация обособленного подразделения в г. Москва.

В 2024 г. Общество планирует выпуск акций, изменяет статус юридического лица с ООО на ПАО на основании реорганизации путем преобразования, согласно выписки ЕГРЮЛ от 27.12.2023г ,

Генеральный директор



Иодковский С.Э.