

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Ред Софт»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Ред Софт» (далее –Общество), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2019 года;
- отчета об изменении капитала за январь-декабрь 2019 года;
- отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2019 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая основные положения учетной политики Общества.

По нашему мнению прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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 аудиторского заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с этическими требованиями, действующими в Российской Федерации и применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства

являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство Общества несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает Годовой отчет эмитента за 2019 год, Годовой отчет участника проекта создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково» за 2019 год, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода с обеспечением уверенности в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией, когда она нам будет предоставлена, и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, или данными, полученными нами в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных существенных искажений, представляющихся возможными.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом эмитента за 2019 год и Годовым отчетом участника проекта создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково» за 2019 год мы придем к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны довести это до сведения лица, ответственного за корпоративное управление. На момент выдачи аудиторского заключения прочая информация нам не представлена.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦА, ОТВЕЧАЮЩЕГО ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Общества несет ответственность за подготовку и достоверное представление 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление, несет ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что 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 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 выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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 Общества;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Общества 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 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, отвечающим за корпоративное управление, доводя до его 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.

«12» марта 2020 года

Директор ООО «Аудиторская
фирма ИНТЕРКОН»



Н.В. Смагина
(квалификационный аттестат аудитора №03-000146)

МП

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено

аудиторское заключение независимого аудитора _____
Н.В. Смагина
(квалификационный аттестат аудитора №03-000146)

Аудируемое лицо:

Общество с ограниченной ответственностью
«Ред Софт»

ОГРН 5147746028216

Место нахождения: 121205, г. Москва,
Территория Сколково Инновационного Центра,
ул. Нобеля, д. 5, эт. 2, пом. 4

Независимый аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма «ИНТЕРКОН»

ОГРН: 1027700313464

Место нахождения: 127473, г. Москва, ул.
Селезневская, д.32, этаж 3, кабинет 1, часть
13

Член Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциация «СОДРУЖЕСТВО»

ОРНЗ 12006074351

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.**

		Коды	
		0710001	
Дата (число, месяц, год)			
		29926343	
Организация Общество с ограниченной ответственностью "РЕД СОФТ"	по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9705000373	
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 2	62.01	
Разработка компьютерного программного обеспечения			
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	12165	16
Общество с ограниченной ответственностью/Частная собственность			
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес) 121205, Москва г, тер.Сколково инновационного центра, ул. Нобеля, д.5, эт. 2 пом. 4			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "Аудиторская фирма "Интеркон"			

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7707124860
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027700313464

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ⁴	На 31 декабря 2017 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3	Нематериальные активы	1110	193 972	223 322	116 889
4	Результаты исследований и разработок	1120	91 861	42 046	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5	Основные средства	1150	1 264	1 021	1 471
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
6	Прочие внеоборотные активы	1190	51	1 929	-
	Итого по разделу I	1100	287 148	268 318	118 360
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
7	Запасы	1210	62	2 419	5
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1	-
8	Дебиторская задолженность	1230	20 477	15 383	35 647
9	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	68 423	21 635	4 280
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	174 632	83 655	6 437
	Прочие оборотные активы	1260	1 602	183	1 805
	Итого по разделу II	1200	265 196	123 276	48 174
	БАЛАНС	1600	552 344	391 594	166 534

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ⁴	На 31 декабря 2017 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	176 000	176 000	45 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	72 792	72 792	72 792
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	88 470	18 927	18 378
	Итого по разделу III	1300	337 262	267 719	136 170
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
10	Заемные средства	1410	100 000	100 000	-
11	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
12	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	100 000	100 000	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	109 785	1 879	13 808
	Кредиторская задолженность	1520	1 482	19 754	16 556
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 815	2 242	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	115 082	23 875	30 364
	БАЛАНС	1700	552 344	391 594	166 534

Руководитель

Анисимов М.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 26 " февраля 2020 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2019 г.

	Дата (число, месяц, год)	Коды
Организация Общество с ограниченной ответственностью "РЕД СОФТ"	Форма по ОКУД	0710002
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	29926343
Вид экономической деятельности	ИНН	9705000373
Разработка компьютерного программного обеспечения	по ОКПО	
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью/Частная собственность	ИНН	62.01
Единица измерения: тыс. руб.	ОКВЭД 2	12165 16
	по ОКПОФ / ОКФС	384
	по ОКЕИ	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2019 г. ³	За 2018 г. ⁴
15	Выручка ⁵	2110	287 916	151 960
16	Себестоимость продаж	2120	(144 930)	(105 112)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	142 986	46 848
16	Коммерческие расходы	2210	(6 997)	(1 329)
16	Управленческие расходы	2220	(34 692)	(22 605)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	101 297	22 914
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
17	Проценты к получению	2320	3 518	1 746
18	Проценты к уплате	2330	(22 110)	(9 102)
19	Прочие доходы	2340	3 368	49 641
19	Прочие расходы	2350	(16 078)	(58 960)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	69 995	6 239
	Текущий налог на прибыль	2410	(1)	(5 671)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	(4 478)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(451)	(19)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	69 543	549

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2019 г. ³	За 2018 г. ⁴
	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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	69 543	549
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Анисимов М.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 26 февраля 2020 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет о целевом использовании средств
за 2019 г.

Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "РЕД СОФТ"</u>	по ОКПО	29926343	Коды	0710003
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9705000373	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД
Вид экономической деятельности <u>Разработка компьютерного программного обеспечения</u>	по ОКВЭД 2	62.01		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общество с ограниченной ответственностью/Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12165 16		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения ³	Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
	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 организации	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 Анисимов М.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " февраля 2020 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
3. Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, движении денежных средств раскрывается с учетом существенности применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно приложениям № 1 и № 2 к настоящему приказу.

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет об изменениях капитала

за 2019 г.

Коды	0710004
Форма по ОКУД	
Дата (число, месяц, год)	29926343
по ОКПО	9705000373
ИНН	
по ОКВЭД 2	62.01
по ОКФС / ОКФС	12165
по ОКЕИ	16
	384

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РЕД СОФТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Разработка компьютерного программного обеспечения

Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с

ограниченной ответственностью/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. ¹	3100	45 000	(- -)	72 792	-	18 378	136 170
Увеличение капитала - всего:	3210	131 000	-	-	-	549	131 549
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	549	549
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	131 000	-	-	X	X	131 000
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
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	-	-	(-)	x	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	-	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	(-)	(-)
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. ²	3200	176 000	(-)	72 792	-	18 927	267 719
За 2019 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	69 543	69 543
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	69 543	69 543
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
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	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	(-)	(-)
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ³	3300	176 000	(-)	72 792	-	88 470	337 262

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

Наименование показателя	Код НИ/стат	На 31 декабря 2017 г. ¹	Изменения капитала за 2018 г. ²		На 31 декабря 2018 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	136 170	549	131 000	267 719
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	136 170	549	131 000	267 719
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	18 378	549	-	18 927
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	18 378	549	-	18 927
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	117 792	-	131 000	248 792
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	117 792	-	131 000	248 792

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/стат	На 31 декабря 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ²	На 31 декабря 2017 г. ¹
Чистые активы	3600	337 262	267 719	136 170

Руководитель _____ АНИСИМОВ М.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " февраля 2020 г.

Примечание:
 1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
 2. Указывается предыдущий год.
 3. Указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств
за 2019 г.

		Коды	
	Форма по ОКУД	0710005	
	Дата (число, месяц, год)		
Организация Общество с ограниченной ответственностью "РЕД СОФТ"	по ОКПО	29926343	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9705000373	
Вид экономической деятельности Разработка компьютерного программного обеспечения	по ОКВЭД 2	62.01	
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12165	16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384	

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	283 649	172 717
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	282 787	167 283
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4114	-	5 434
прочие поступления	4119	862	-
Платежи - всего	4120	(200 997)	(120 835)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(66 928)	(25 653)
в связи с оплатой труда работников	4122	(82 687)	(81 105)
процентов по долговым обязательствам	4123	(711)	(889)
налога на прибыль организаций	4124	(5 958)	(1 571)
НДС свернуто/уплачено	4125	(16 401)	-
выдача гарантийных обязательств	4127	(6 563)	-
выплата купонного дохода	4126	(19 112)	(6 980)
прочие платежи	4129	(2 637)	(4 637)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	82 652	51 882

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	8 680	52 991
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	8 680	51 330
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	1 661
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(106 611)	(112 829)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(51 143)	(43 181)
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	(55 468)	(69 648)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(97 931)	(59 838)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	118 637	112 870
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	18 000	14 550
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	100 637	98 320
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Платежи - всего	4320	(12 381)	(27 696)
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	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(12 381)	(27 696)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	106 256	85 174
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	90 977	77 218
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	83 655	6 437
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	174 632	83 655
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  Анисимов М.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 26 февраля 2020 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Общество с ограниченной ответственностью «РЕД СОФТ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

г. Москва

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «РЕД СОФТ», далее Общество
ИНН 9705000373, КПП 773101001 (МИФНС №31 по г. Москва), ОГРН 5147746028216, дата регистрации
03.09.2014года,
Адрес в Российской Федерации: 121205, Москва г, Сколково инновационного центра тер, Нобеля ул, дом № 5, эт. 2
пом. 4
ФИО, должность руководителя организации: Генеральный директор Анисимов Максим Владимирович
ФИО, должность главного бухгалтера организации: Мавлюдова Елена Валериевна
Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2019составляет 81 человек
Размер уставного капитала организации: 176 000 000 (сто семьдесят шесть миллионов) рублей 00 копеек.
Основной вид деятельности организации: Разработка компьютерного программного обеспечения и
консультирование в этой области, ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. Ред. 2: 62.01
Общество является российским поставщиком решений в области управления информацией, основанных на
программном обеспечении с открытым исходным кодом. Создает структуры разработки и сопровождения
общесистемного программного обеспечения на территории Российской Федерации, в том числе промышленных
систем управления базами данных, операционных систем, систем поддержки функционирования хранилищ
данных, систем управления знаниями, систем электронного документооборота. Является членом Ассоциации
Разработчиков Программных Продуктов «Отечественный софт». ООО «Ред Софт» в соответствии с Федеральным
законом «Об инновационном центре «Сколково» внесена в реестр участников проекта создания и обеспечения
функционирования инновационного центра «СКОЛКОВО» (Участник проекта) за регистрационным номером
1122603 от 19.06.2019г.В соответствии Федеральным законом от 29 июля 2017 года N 216-ФЗ "Об инновационных
научно-технологических центрах и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской
Федерации" и статьей НК РФ Статья 145.1. Участник проекта получает право на освобождение от обязанностей
налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость в течение десяти лет
со дня получения статуса Участника проекта, а также освобождение от обязанностей налогоплательщика,
связанных с исчислением и уплатой налога на прибыль.
У Общества имеются обособленные подразделения, которые не выделены на отдельный баланс (г. Дубна и г.
Тверь). Учет всех хозяйственных операций, начисление и выплату заработной платы ведет головное
подразделение.
Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом с ограниченной ответственностью "Ред Софт" исходя из
действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6
декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения
бухгалтерского учета в 2019 году не имелось. Существенных рисков хозяйственной деятельности не имеется.

2. Учетная политика

В составе нематериальных активов учитываются:

- исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель;
- исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных;
- имущественное право автора или иного правообладателя на топологии интегральных микросхем;

исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения
товаров.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, определяется
как сумма фактических расходов на их создание, за исключением налога на добавленную стоимость и иных
возмещаемых налогов.

Приобретенные нематериальные активы отражаются в учете и отчетности в сумме затрат на приобретение,
изготовление и расходов по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в
запланированных целях.

Для целей бухгалтерского и налогового учета начисление амортизации нематериальных активов производится
линейным способом в соответствии с пунктом 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» и ст. 259 гл.25 НК
в течение срока их полезного использования.

Определение срока полезного использования нематериальных активов производится исходя из:

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

Начисление амортизации в бухгалтерском учете осуществляется путем накопления ее на счете 05 «Амортизация
нематериальных активов».

Переоценка проводится один раз в 4 года на конец отчетного года. Нематериальные активы разбиты на 3
составляющие группы. 1 группа-нематериальные активы, лицензии на неисключительное право по которым
продаются Организацией; 2 группа- нематериальные активы в виде товарных знаков; 3 группа-нематериальные

активы, которые используются при оказании услуг, выполнении работ, создании новых продуктов, но лицензии по ним не продаются по сублицензионным договорам. Переоценке подлежит только первая группа нематериальных активов. Последняя переоценка проводилась по состоянию на 31.12.2017 года.

На счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» обособленно учитываются расходы организации на НИОКР. После того как все траты на проведение исследований учтены на счете 08, их переносят на счет 04 и учитывают как НМА. При несоблюдении хотя бы одного из этих пунктов траты на исследования и разработки учитываются в составе прочих расходов на счете 91. Затраты списываются пропорционально на каждое исследование, в расходах признаются: оплата труда работников, участвующих в разработке ПО, страховые взносы, оплат услуг сторонних организаций, участвующих в разработке (создании) ПО, прочие расходы

Основные средства стоимостью менее 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации руководителем Общества организуется надлежащий контроль за их движением.

Для целей бухгалтерского учета начисление амортизации производится линейным способом в соответствии с пунктами 18-19 ПБУ 6/01 «Учет основных средств». Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из:

- ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

На основании указанных критериев срок полезного использования устанавливается приказом генерального директора организации.

Материалы отражаются в учете по фактической себестоимости. Стоимость приобретаемых материалов определяется исходя из суммы фактических затрат на их приобретение без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонения в стоимости материалов». Аналитический учет ТМЦ ведется по отдельным их наименованиям. Списание ТМЦ в производство, в целях бухгалтерского учета и налогообложения, осуществляется в момент передачи в эксплуатацию по средней себестоимости.

К денежным средствам относятся денежные средства в кассе и на банковских счетах организации, включая депозитные счета сроком до 3-х месяцев.. В связи с изменением учетной политики в 2019 году произведена реклассификация баланса за 2018 год.

Данные бухгалтерского баланса за 2018 год

Наименование показателя	код строки	сумма до реклассификации, тыс.руб.	сумма после реклассификации, тыс.руб.
АКТИВ			
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	102735	21635
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2555	83655
Итого по разделу II	1200	123275	123275
Баланс:	1600	391594	391594

Также внесены изменения в отчет о движении денежных средств за 2018 года

Отчет о движении денежных средств за 2018 год

Наименование показателя	код строки	сумма до реклассификации, тыс.руб.	сумма после реклассификации, тыс.руб.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Платежи всего:	4220	193929	112829
Депозит	4225	81100	0
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	140938	59838
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3882	77218
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2555	83655

К финансовым вложениям относятся:

- вклады в уставные (складочные) капиталы других фирм (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ);
- предоставленные другим организациям займы;
- депозитные вклады в кредитных организациях сроком свыше 3 месяцев;
- прочие виды вложений, удовлетворяющие условиям п. 2 ПБУ 19/02

В качестве единицы учета финансовых вложений используется однородная совокупность финансовых вложений (договоры займа, договоры вклада, договор долевого участия и т.п.)

Финансовые вложения принимаются на учет по первоначальной стоимости, порядок определения которой установлен п. п. 9 — 15 ПБУ 19/02.

Установлен срок для предоставления отчетности по суммам, выданным в подотчет — 90 дней с момента выдачи. По окончании установленного срока работник обязан в течении трех рабочих дней отчитаться о произведенных расходах и сдать остаток подотчетной суммы в кассу организации. Расчеты по подотчетным суммам проводятся с использованием зарплатных карт сотрудников.

Учет займов и кредитов организации ведется в соответствии с положениями ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам». Для целей бухгалтерского учета начисление процентов по договорам займа и кредитным договорам осуществляется в соответствии с условиями договора. Задолженность по договорам займа и кредита, срок погашения которых свыше 12 месяцев учитывается в составе долгосрочной задолженности, со сроком менее 12 месяцев в составе краткосрочной задолженности.

Для целей бухгалтерского учета включение дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, а также размещением заемных обязательств, производится в том отчетном периоде, в котором произведены указанные расходы. Затраты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящиеся к приобретению или строительству инвестиционного актива должны включаться в стоимость этого актива и погашаться посредством начисления амортизации. При приобретении или строительстве неамортизируемых основных средств затраты по привлеченным для этой цели заемным средствам относятся на текущие расходы организации (внереализационные расходы). К дополнительным расходам по привлечению кредитов и займов относятся расходы, непосредственно связанные с их привлечением, а именно юридические и консультационные услуги, осуществление копировально-множительных работ, оплатой налогов и сборов в соответствии с требованиями действующего законодательства, проведением экспертиз, потреблением услуг связи.

Выручка от реализации определяется по мере выполнения работ, услуг, отгрузки товара покупателям и учитывается на счете 90.

Доходы, получаемые организацией, когда это не является предметом деятельности организации, относятся к внереализационным доходам и отражаются на счете 91.

Штрафные санкции по хозяйственным договорам включаются в состав внереализационных доходов единообразно для бухгалтерского учета и для целей налогообложения. Штрафные санкции по хозяйственным договорам начисляются по мере признания их контрагентами либо исходя из вступивших в силу решений судебных органов.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет 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;
- 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.

Для целей налогообложения выручка признается «по отгрузке».

Выручка от выполнения конкретной работы, оказания конкретной услуги, продажи конкретного товара признается в бухгалтерском учете по мере готовности. Датой признания дохода в учете при этом признается дата подписанного Акта с Заказчиком, либо одностороннего Акта, если это предусмотрено Договором

Прямые расходы текущего месяца учитываются на счете 20 «Основное производство» - это расходы, непосредственно связанные с производством работ или оказанием услуг, в разрезе элементов затрат.

Косвенные затраты учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Данные расходы включаются в себестоимость конечного продукта путем отнесения их на счета аналитического учета счета 90 «Продажи», без отнесения на счет учета прямых затрат.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» отражаются следующие расходы:

- аренда и содержание зданий, сооружений, помещений и инвентаря;
- затраты на расходные материалы для оргтехники;
- амортизация основных средств, непосредственно не участвующих в процессе производства;
- затраты на оплату труда сотрудников, не участвующих в процессе производства продукции (работ, услуг), а также суммы страховых взносов, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда (административно-управленческий персонал);
- расходы на услуги связи;
- расходы по командировкам;
- другие аналогичные по значению расходы.

Если договором предусмотрена не только передача информационной системы и ее внедрение, но и полное сопровождение системы в течение какого-либо периода времени, работы по сопровождению выделяются из общей стоимости услуг с целью правильного формирования остатков НЗП. Доходы от оказания таких услуг признаются доходами текущего отчетного периода ежемесячно (или ежеквартально исходя из условий договора) в течение периода сопровождения, а расходы, относящиеся к услугам по сопровождению, также являются расходами текущего отчетного периода.

Остатки НЗП оцениваются на конец каждого квартала.

Учет распределения и использования чистой прибыли не предусматривает создание фондов специального назначения.

Выявленные ошибки, исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка, прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода. Существенная ошибка — та, которая сама по себе или в совокупности с другими ошибками за отчетный период способна повлиять на экономические решения пользователей, принимаемых на основе бухгалтерской отчетности за этот отчетный период. Существенной признается ошибка, отношение суммы которой к разделу баланса (I «Внеоборотные активы», II «Оборотные активы», III «Капиталы и резервы», IV «Долгосрочные обязательства», V «Краткосрочные обязательства») за отчетный год составляет не менее 5 (пяти)%. По отчету «Отчету о финансовых результатах» ошибка признается существенной, отношение суммы которой к показателю «Выручка» за отчетный год составляет не менее 5 (пяти)%.

Согласно п. 9 ПБУ 22/2010 существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), то есть счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

В 1 полугодии 2019 года Общество осуществляло деятельность, как облагаемую НДС, так и не подлежащую налогообложению согласно пп. 26 п. 2 ст. 149 НК — реализация на территории РФ исключительных прав на изобретения, полезные модели, промышленные образцы, программы для электронных вычислительных машин, базы данных, топологии интегральных микросхем, секреты производства (ноу-хау), а также прав на использование указанных результатов интеллектуальной деятельности на основании лицензионного договора. В Обществе был организован отдельный учет затрат по облагаемым и не облагаемым НДС операциям.

В связи с тем, что ООО «Ред Софт» внесено в реестр участников проекта создания и обеспечения функционирования инновационного центра «СКОЛКОВО» за регистрационным номером 1122603 от 19.06.2019г, были внесены изменения в учетную политику с 01 июля 2019 года в части положений о НДС и прибыли, а именно: не исчислять и не уплачивать налог на прибыль организаций и НДС (п.п. 1 п. 1 ст. 23, 286 и 287 НК РФ), в соответствии Федеральным законом от 29 июля 2017 года N 216-ФЗ "Об инновационных научно-технологических центрах и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" и статьей НК РФ 145.1, не вести налоговый учет по формированию налоговой базы по налогу на прибыль организаций в соответствии со ст. 313 НК РФ (п.п. 3 п. 1 ст. 23 НК РФ), не применять ПБУ №18/02.

3. Нематериальные активы

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Ред Софт» за 2019 год по статье «Нематериальные активы»

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные	за 2019г	152 654	(60 387)	55	-	-	(29 553)	-	-	-	152 911	(89 939)

активы - всего	за 2018г.	152 041	(35 208)	24849	24237	(1098)	(26 277)	-	-	-	152 654	(60 387)
в том числе:												
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	за 2019г.	152 605	(60 384)	202	-	-	(29542)	-	-	-	152 807	(89 925)
	за 2018г.	152041	(35 208)	24 800	(24237)	(1098)	(26 274)	-	-	-	152 605	(60 384)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	за 2019г.	49	(3)	55	-	-	(11)	-	-	-	104	(14)
	за 2018г.	-	-	49	-	-	(3)	-	-	-	49	(3)

По этой статье баланса отражены нематериальные активы организации в составе которых отражены исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных (ПО для ЭВМ) и исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров (товарный знак РЕДСОФТ)

Также учитывается ПО для ЭВМ система электронного документооборота Новый СЭД, полученный в качестве вклада в уставный капитал на основании Договора №2004 отчуждения исключительных прав от 20 апреля 2018 года. Балансовая стоимость составляет 131 000 тыс.руб. Актив не введен в эксплуатацию и амортизация не начисляется, продукт не используется. Обществом ведется поиск возможностей для заключения договоров на поставку лицензий данного ПО, а также переговоры о возможном применении данного ПО для создания нового программного продукта третьим лицам.

Последняя переоценка проводилась по состоянию на 31.12.2017 года (см. таблицу)

Наименование нематериальных активов*	Первоначальная стоимость до переоценки	Начисленная амортизация до переоценки	Остаточная стоимость до переоценки	сумма дооценки	Первоначальная стоимость после переоценки	амортизация после переоценки	остаточная стоимость после переоценки
Операционная система "РЕД ОС"	4 562,04	760,34	3 801,70	57 117,96	61 680,00	10 280,00	51 400,00
СУБД "Ред База Данных"	400,00	193,33	206,67	48 761,31	49 161,31	23 761,31	25 400,00

* Согласно учетной политике, переоценке подлежит только первая группа нематериальных активов. Переоценка производится 1 раз в 4 года.

4. Результаты исследований и разработок

Пояснение к бухгалтерскому балансу за Общества за 2019 год по статье «Результаты исследований и разработок»

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 2019г.	42046	49 815	-	-	91 861
	за 2018г.	-	42046	-	-	42 046
в том числе: Манускрипт	за 2019г.	42 046	49 815	-	-	91 861
	за 2018г.	-	42 046	-	-	42 046
Ред Платформа	за 2019г.	-	202	-	(202)	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 2019г.	131055	-	-	(55)	131 000
	за 2018г.	56	155 848	-	(24 849)	131 055
в том числе: Товарный знак "РЕД СОФТ"	за 2019г.					

	за 2018г.	31	18	-	(49)	-
Товарный знак ГЕМБАФЕЙС	за 2019г.	55	-	-	(55)	-
	за 2018г.	25	30	-	-	55
система электронного документооборота Новый СЭД	за 2019г.	131 000	-	-	-	131000
	за 2018г.	-	131 000	-	-	131 000
Гембатрекер_	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	11 200	-	(11200)	-
ГЕМБАФЕЙС_	за 2019г.	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	13 600	-	(13 600)	-

Затраты на исследования учитываются в составе расходов по мере их проведения. Затраты на разработки проектов отражаются как нематериальные активы (в составе прочих долгосрочных активов) лишь в том случае, когда ожидается, что такие затраты принесут определенные экономические выгоды в будущем. Прочие затраты на разработки отражаются в составе расходов по мере их проведения.

В 2018 году были осуществлены расходы в размере 42 046 тыс.руб. по разработке программы под рабочим названием «Манускрипт», однако работы еще не завершены, и разработки не приняты к учету в качестве нематериальных активов. В 2019 году работы над ПО продолжились, возросла стоимость разработки до 91 861 тыс.руб. Актив не введен в эксплуатацию и амортизация не начисляется продолжается тестирование и доведение продукта до готовности.

Также полностью разработана, введена в эксплуатацию ПО «Ред Платформа», получено свидетельство о регистрации № 2019661671 от 05 сентября 2019 года.

21 февраля 2019 года зарегистрирован товарный знак «Гембафейс», получено свидетельство № 699574.

5. Основные средства

Пояснение к бухгалтерскому балансу Общества за 2019 год по статье «Основные средства»

Наименование показателя	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		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2019г.	3897	(2876)	1127	-	-	(883)	-	-	5023	(3759)
	за 2018г.	2 762	(1291)	1135	-	-	(1585)	-	-	3897	(2876)
в том числе: Офисное оборудование	за 2019г.	3897	(2876)	1127	-	-	(883)	-	-	5023	(3759)
	за 2018г.	2762	(1291)	1135	-	-	(1585)	-	-	3897	(2876)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Основная доля основных средств- офисное оборудование, со сроком эксплуатации 25 месяцев. Общая сумма осуществленных капитальных вложений в основные средства в 2019 году составила 1 127 тыс. руб. – вычислительная и офисная техника, сетевое хранилище, кондиционеры, кофемашина.

Для осуществления уставной деятельности Общество арендует нежилые помещения по следующим адресам:

- г. Москва, Гамсоновский пер.д.2, офис 210а общей площадью 172,7кв.м.

- г. Тверь, ул.Дмитрия Донского, д. 37, общей площадью 166,3 кв.м.

-г. Москва, Сколково инновационного центра тер, Нобеля ул, дом № 5, эт. 2 пом. 4 общей площадью 39,7 кв.м.

6. Прочие внеоборотные активы.

По строке бухгалтерского баланса Общества за 2019 год «Прочие внеоборотные активы» отражена сумма расходов будущих периодов:

-сумма, уплаченная за лицензию «Информационно-аналитическая система «Seldon 1.7», срок использования которой с 25.06.19 по 24.06.21

7. Запасы

Пояснение к бухгалтерскому балансу Общества за 2019 год по статье «Запасы»

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 2019г.	2419		152 249	(154606)	-	-	X	62	-
	за 2018г.	5	-	110097	(107683)	-	-	X	2419	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2019г.	22		2719	(2678)				62	-
	за 2018г.	5		1256	(1239)				22	-
Готовая продукция	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	за 2019г.	-	-			-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	3	(3)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве*	за 2019г.	2397	-	142533	(144930)	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	107510	(105112)	-	-	-	2397	-
Прочие запасы и затраты	за 2019г.	-	-			-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	1329	(1329)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В состав затрат в незавершенном производстве в 2018 году входят затраты на оплату труда в размере 2 192 тыс.руб. и страховые взносы по оплате труда в размере 205 тыс.руб. по выполнению работ по Договору № №20/18-П18061-ОС от 08.08.2018 с ООО «Орбита -сервис» (работы велись, но работы не сданы и акты не подписаны по состоянию на 31.12.2018).

После утверждения участниками ООО "Ред Софт" бухгалтерской отчетности за 2018 год возникли обстоятельства в части не своевременного отражения реализации (акты сдачи-приемки услуг). Общая сумма не отраженной своевременно реализации составляет 3 600 тыс.руб., в том числе НДС 18%. Акты выполненных работ поступили в бухгалтерию 27 сентября 2019 года, до этого времени работы вероятность их принятия отсутствовала. Это повлекло изменение в части затрат в незавершенном производстве в сторону уменьшения на 1134 тыс.руб. Согласно учетной политике ошибка признана несущественной (менее 5%) и все изменения были отражены в 3 квартале 2019 года.

8. Дебиторская задолженность

Пояснение к бухгалтерскому балансу Общества за 2019 год по статье «Дебиторская задолженность»

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе : Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2019г.	15383		22129		(12957)	(4078)					24556	(4078)	
	за 2018г.	35647	-	14958	-	(35222)	-	-	-	-	-	15383		
в том числе : Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2019г.	12936		13423		(11396)	(4078)					14963	(4078)	
	за 2018г.	34159	-	12 936	-	(34159)	-	-	-	-	-	12936		
Авансы выданные	за 2019г.	927		625		(883)						669		
	за 2018г.	376	-	927	-	(376)	-	-	-	-	-	927		
Прочая	за 2019г.	1520		8081		(678)	-	-	-	-	-	8923		
	за 2018г.	1112	-	1095	-	(687)	-	-	-	-	-	1520		
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	за 2019г.	15383		22129	-	(12957)	(4078)	-	X	X	X	24556	(4078)	
	за 2018г.	35647	-	14958	-	(35222)		-	X	X	X	15383		

Статья прочая задолженность включает в себя дебиторскую задолженность по авансам и переплатам по налогам и взносам, авансы выданные по арендным обязательствам, проценты начисленные по выданным займам. В прочей дебиторской задолженности за 2019 года отражены уплаченные денежные средства для обеспечения гарантийных обязательств по договорам (гарантии качества результатов оказанных услуг:

- 100 тыс.руб. -по контракту № П33-1-26/25 от 05.11.19 с Федеральным агентством связи на срок 12 месяцев (с 13.12.19 по 13.12.20);

- 4600 тыс.руб. по государственному контракту № 4.5.12-136 от 20.11.2019 года с Федеральной службой по надзору в сфере транспорта на срок 12 месяцев (с 16.12.19 по 16.12.20)

- 1650 тыс.руб. по государственному контракту № 4.5.12-121 от 11.11.2019 года с Федеральной службой по надзору в сфере транспорта на срок 12 месяцев (с 16.12.19 по 16.12.20)

Просроченной дебиторской задолженности не имеется. Ожидаемый срок погашения составляет менее 12 месяцев. Создан резерв по сомнительным долгам на 4078 тыс.руб. по задолженности компании ООО «Филакском».

После утверждения участниками ООО "Ред Софт" бухгалтерской отчетности за 2018 год возникли обстоятельства в части не своевременного отражения реализации (акты сдачи-приемки услуг). Общая сумма не отраженной своевременно реализации составляет 3 600 тыс.руб., в том числе НДС 18%. Акты выполненных работ поступили в бухгалтерию 27 сентября 2019 года, до этого времени вероятность их принятия отсутствовала. Это повлекло изменение в задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками в сторону увеличения на 3600 тыс.руб. Согласно учетной политике ошибка признана несущественной (менее 5%) и все изменения были отражены в 3 квартале 2019 года.

9. Финансовые вложения

Пояснение к бухгалтерскому балансу Общества за 2019 год по статье «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»

Наименование показателя	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	за 2019г	-	-				-	-		
	за 2018г	-	-	24800	(24800)	-	-	-	-	-
в том числе: вклад в уставный капитал	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г	-	-	24800	(24800)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 2019г	21635		55468	(8680)				68423	
	за 2018г	4280		69648	(52293)	-	-	-	21635	
в том числе: депозиты	за 2019г	-		-	-				-	
	за 2018г	-		-	-	-	-	-	-	
займы выданные	за 2019г	21635		55468	(8680)				68423	
	за 2018г	4280		69648	(52293)	-	-	-	21635	
Финансовых вложений - итого	за 2019г	21635		55468	(8680)	-	-	-	68423	
	за 2018г	4280		94448	(77093)				21635	

В связи с изменением учетной политики в 2019 году, согласно которой депозиты не признаются финансовыми вложениями была проведена реклассификация баланса за 2018 год с целью сопоставимости показателей за 2018 год с показателями за 2018 год. Финансовых вложений в залоге и переданных третьим лицам не имеется.

10. Долгосрочные обязательства

Пояснение к бухгалтерскому балансу Общества за 2019 год по статье «Долгосрочные обязательства. Заемные средства»

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
			в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающ- иеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовы й результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2019г.	100 000	100 000	-	-	-	(100 000)	-	-	100 000
	за 2018г.	-	100000	-	-	-	-	-	-	100000
в том числе: кредиты	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2019г.	100 000	100 000	-	-	-	(100 000)	-	-	100 000
	за 2018г.	-	100 000	-	-	-	-	-	-	100 000
прочая	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-

По этой статье отражается:

- облигационный заем биржевых облигаций серии 001P-01, имеющих идентификационный номер выпуска 4B02-01-00372-R-001P от 07.05.2018 в количестве 100 000 штук номинальной стоимостью 1000 рублей каждая, общей номинальной стоимостью 100 000 тыс.руб. со сроком погашения 11 мая 2020 года. (задолженность переведена в краткосрочную)Дата начала размещения облигаций 14 мая 2018 года.

- облигационный заем биржевых облигаций серии 001P-02, имеющих идентификационный номер выпуска 4B02-02-00372-R-001P от 13.12.2018 в количестве 100 000 штук номинальной стоимостью 1000 рублей каждая, общей номинальной стоимостью 100 000 тыс. руб. со сроком погашения 13 мая 2021 года. Дата начала размещения облигаций 16 мая 2019 года.

Облигации были размещены на Московской бирже (ПАО Московская Биржа ММВБ-РТС).

Обществу был открыт эмиссионный счет в НКО АО НРД, предназначенный для учета облигаций при их размещении по Договору эмиссионного счета №Д-18-22-170 от 22.03.18.

Организатором (агентом) обслуживания на рынке ценных бумаг и срочном рынке является АО ИК «ЦЕРИХ Кэпитал Менеджмент» по соглашению об оказании услуг №29844 от 14.02.18, утвержден регламент оказания этих услуг.

Представителем интересов владельцев облигаций перед эмитентом (Обществом) и иными лицами, а также в органах государственной власти РФ, органах государственной власти субъектов РФ и органах самоуправления является ООО «РЕГИОН Финанс» по договору №200418/1 от 20.04.2018. Все серии облигаций размещены.

11. Краткосрочные обязательства

Пояснение к бухгалтерскому балансу Общества за 2019 год по статье «Краткосрочные обязательства. Заемные средства. Кредиторская задолженность».

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолже- нность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
			в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начислен- ия	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2019г.	21633	19370	22176	(51912)		100000			111267
	за 2018г.	30364	22597	10012	(41340)	-	-	-	-	21633
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2019г.	443	1367	-	(328)	-	-	-	-	1482
	за 2018г.	2175	(305)	652	(2079)	-	-	-	-	443
авансы полученные	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.									
расчеты по налогам и взносам	за 2019г.	19311	3	66	(19380)	-	-	-	-	-
	за 2018г.	14373	8352	257	(3671)	-	-	-	-	19311
кредиты	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2019г.	1879	18000	22110	(32204)		100 000			109785*
	за 2018г.	13808	14550	9103	(35582)	-	-	-	-	1879*
прочая	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	8	-	-	(8)	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	за 2019г.	21633	19370	22176	(51912)	-	100000	X	X	111267
	за 2018г.	30364	22597	10012	(41340)	-	X	X	X	21633

*в том числе проценты по облигациям, займам.

Задолженности по расчетам по налогам и взносам, заработной плате- не имеется.

Сумма по статье баланса «Заемные средства» представляет собой задолженность:

- по процентам по облигационным займам (купонный доход). Биржевые облигации имеют 8 купонных периодов. Размер купонного дохода по первому облигационному займу - 14%. На период составления отчета погашены 6 купонных выплат: 13.08.2018, 12.11.18, 11.02.19, 13.05.19, 12.08.19, 11.11.19. Седьмая купонная выплата погашена 10 февраля 2020 года. Последняя выплата (восьмая) ожидается 11 мая 2020 года. Также из долгосрочной задолженности переведена в краткосрочную задолженность сумма первого облигационного займа, дата погашения которого 11 мая 2020 года; Размер купонного дохода по второму облигационному займу – 13,5% На период составления отчета погашены 2 купонные выплаты: 15.08.2019, 14.11.19. Третья купонная выплата погашена 13.02.20.

- задолженность по займам от учредителя, размер процента – 14% годовых, сумма задолженности по займам – 6 159 тыс.руб, в т.ч. по процентам- 540 тыс.

После утверждения участниками ООО "Ред Софт" бухгалтерской отчетности за 2018 год возникли обстоятельства в части не своевременного отражения реализации (акты сдачи-приемки услуг). Общая сумма не отраженной своевременно реализации составляет 3 600 тыс.руб., в том числе НДС 18%. Акты выполненных работ поступили в бухгалтерию 27 сентября 2019 года, до этого времени работы вероятность их принятия отсутствовала. Это повлекло изменение в задолженности по расчетам по налогам и сборам в сторону увеличения: задолженности по НДС -549 тыс.руб и налога на прибыль - на 384 тыс.руб. Согласно учетной политике ошибка признана несущественной (менее 5%) и все изменения были отражены в 3 квартале 2019 года

12. Оценочные обязательства

Пояснение к бухгалтерскому балансу Общества за 2019 год по статье «Оценочные обязательства»

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	2242	5914	(4255)	(86)	3815
в том числе: резервы предстоящих отпусков	2242	5914	(4255)	(86)	3815

Обязательства представляют собой резерв предстоящих отпусков рассчитанных по состоянию на 31.12.19.

13. Обеспечительные платежи.

Общество имеет выданные авансы в размере 7 102 тыс.руб. по договорам аренды нежилых помещений в качестве гарантийного платежа, а также со следующими организациями:

1	Технопарк Сколково ООО	обеспечительный платеж по Договору субаренды ДА/74/19 от 15.05.19 от 15.05.2019	79
2	Ритм ООО	обеспечительный платеж по Договору аренды №0053-РТМ/19А от 01.04.2019	436
3	ТЕХТ Компания ООО	обеспечительный платеж по договору аренды 04-ка/19 от 29.04.2019	237
4	Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	Обеспечительный платеж для обеспечения гарантийных обязательств по договорам (гарантии качества результатов оказанных услуг) Государственный контракт № 4.5.12-121 от 11 ноября 2019 года	1650
5	Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	Обеспечительный платеж для обеспечения гарантийных обязательств по договорам (гарантии качества результатов оказанных услуг) Государственный контракт № 4.5.12-136 от 20 ноября 2019 года	4600
6	Федеральное агентство связи	Обеспечительный платеж для обеспечения гарантийных обязательств по договорам (гарантии качества результатов оказанных услуг) Государственный контракт №П33-1-26/25	100

14. Банковские гарантии

Общество оплатило комиссию банкам за получение банковских гарантий, сумма по таким обязательствам на 31.12.19 составляет:

Наименование банка	Бенефициар	Срок	Сумма гарантии, тыс.руб.
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО) Г. МОСКВА	ФССП	17.12.18 по 31.01.20	39632
Банк ФК Открытие ПАО	ФГБУ "Информационно аналитический центр поддержки ГАС Правосудие"	10.09.19 по 01.02.20	4020
Банк ФК Открытие ПАО	ФГБУ "Информационно аналитический центр поддержки ГАС Правосудие", (гарантийные обязательства)	15.11.19 по 16.01.23	268
Банк ФК Открытие ПАО	ФБУ "ИТЦ ФАСС России"	29.05.19 по 01.03.20	2533
Банк ФК Открытие ПАО	Федеральное агентство связи	14.06.19 по 01.10.21	1570
Банк ФК Открытие ПАО	Федеральное агентство воздушного транспорта	09.07.19 по 01.02.20	900
Банк ФК Открытие ПАО	Федеральное агентство воздушного транспорта	09.07.19 по 01.02.20	1050
АКБ "Держава" ПАО	Федеральное агентство воздушного транспорта	08.11.19 по 22.01.22	15150
АКБ "Держава" ПАО	Федеральная служба по надзору в сфере транспорта,	14.11.19 по 19.01.20	13800
САРОВБИЗНЕСБАНК г. САРОВ ПАО	Федеральное агентство воздушного транспорта	10.10.19 по 31.01.20	330
Всего:			79253

15. Выручка

Общая выручка Общества за период 2019 года составила 287 916 тыс.руб., что на 89% больше по сравнению с прошлым годом. Выручка получена главным образом от реализации лицензий на ПО (не облагаемой НДС деятельности), от реализации услуг по осуществлению техподдержки, консультированию, разработке и пр. услуг (облагаемые по ставке 20% до 30.06.2019 года). Основная выручка получена от реализации услуг по договору на доработку и сопровождение АИС ФССП РФ (более 40%), Федеральная служба по надзору в сфере транспорта (более 26%).

16. Затраты на производство и реализацию

Пояснение к отчету о финансовых результатах Общества за 2019 год по статьям «Себестоимость продаж, Коммерческие расходы и Управленческие расходы».

Наименование показателя	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты, включая услуги сторонних поставщиков и подрядчиков	65123	22 054
Расходы на оплату труда	72875	70491
Отчисления на социальные нужды	8791	8 970
Амортизация	30436	28 599
Прочие затраты*	6997	1 329
Итого по элементам	184222	131443
Фактическая себестоимость проданных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	2397	(2397)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	186619	129046

* Рекламные расходы

17. Проценты к получению

По статье «Проценты к получению» отражены суммы процентов по договорам краткосрочного займа в размере 1070 тыс.руб., проценты по накопленному купонному доходу за период размещения облигаций в размере 1582 тыс.руб., проценты по депозитам -862 тыс.руб., проценты по прочим займам- 4 тыс.руб.

18. Проценты к уплате.

Проценты по строке «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах за 2019 год представляют собой сумму начисленных процентов по займам сторонних организаций - 1221 тыс.руб. и начисленный купонный доход по облигациям по состоянию на 31.12.19 в размере 20 889тыс.руб

19. Прочие доходы и расходы.

Основной составляющей по статье «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах Общества являются следующие доходы:

- по реализации материалов, товаров покупных, оприходования излишков в размере 346 тыс.руб.
- исправление ошибки 2018 года в по выполнению работ по Договору № №20/18-П18061-ОС от 08.08.2018 с ООО «Орбита - сервис» в размере 3 220 тыс.руб.(ошибка не является существенной, поэтому исправление через 91 счет)

Основными составляющими по статье «прочие расходы» отчета о финансовых результатах Общества являются следующие расходы:

- расходы, связанные с эмиссией облигаций (услуги брокера, услуги листинга, биржевые услуги, услуги представителя и пр.) в размере 2112 тыс.руб.
- штрафы, пени за нарушения условий оказания услуг хозяйственным договорам в размере 4 713 тыс.руб.
- признанные расходы по банковским гарантиям – 2 191 тыс.руб.
- признанный в размере 50% задолженности резерв по сомнительному долгу в размере 4078 тыс.руб.
- прочие расходы, доля которых составляет менее 5 (пяти)%.

20. Капитал

По состоянию на 31 декабря 2019 года уставный капитал Общества составляет 176 000 тыс.руб. Уставный капитал полностью оплачен, все изменения зарегистрированы.

№ п/п	Наименование участника (Ф.И.О.)	Размер доли, принадлежащей участнику, руб./%	Информация об оплате доли
1	Комлев Вячеслав Александрович	42 169 600 23,96 %	оплачена полностью 2019 г.
2	Зотов Сергей Владимирович	44 880 000 25,5 %	оплачена полностью 2019 г.
3	Митрошин Анатолий Валентинович	44 880 000 25,5 %	оплачена полностью 2019 г.
4	Веселкин Кирилл Евгеньевич	22 035 200 12,52 %	оплачена полностью 2019 г.
5	Рустамов Рустам Мухтарович	11 017 600 6,26 %	оплачена полностью 2019 г.
6	Коптев Алексей Петрович	11 017 600 6,26 %	оплачена полностью 2019 г.

На 01.01.19 доля в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Ред Софт» - принадлежащей обществу - 0.00006% или 0,1 тыс.руб. Доля перешла к Обществу в связи с выходом из состава учредителей ООО "МФОНД" с выплатой ему действительной стоимости доли. Доля была оплачена Комлевым В.А. 24.10.2019 года, таким образом, нераспределенных долей не имеется.

Нераспределенная прибыль отчетного года составляет 88470 тыс. руб., в том числе прибыль за отчетный период 69543 тыс.руб.

21. Расчеты по налогу на прибыль.

Организация имеет 2 обособленных подразделения, не выделенных на отдельный баланс и не имеющих расчетных счетов. Оплата налога на прибыль в бюджет субъектов федерации после выделения доли каждого подразделения возложена на головную организацию. По данным налогового учета прибыль до налогообложения за 2019 года составила 3 905 тыс. руб. (данные за 6 месяцев 2019 года, т.к. после организация стала резидентом проекта Сколково и получила льготу по налогу на прибыль) Налог на прибыль в федеральный и бюджеты субъектов федерации составил 781 руб.

22. Связанные стороны.

1. Комлев Вячеслав Александрович является одним из учредителей ООО «Ред Софт».

За период с 01 января по 31 декабря 2019 года ООО «Ред Софт» имело следующие отношения с ним:

- Договор займа К-РС/1 от 19.04.2019 на сумму 13 000 тыс.руб.
- Договор займа К-РС/2 от 14.08.2019 на сумму 5 000 тыс. руб.

2. К основному управленческому персоналу относятся: генеральный директор, заместители генерального директора. За период 2019 года заработная плата основного управленческого персонала-9515 тыс. руб. , страховые взносы- 660 тыс.руб.

23. События после отчетной даты

14 февраля 2020 года принято решение о выплате дивидендов (протокол общего собрания участников №28 от 14.02.2020 года), размер распределенной прибыли- 15 500 тыс.руб. пропорционально размеру доли каждого участника в уставном капитале.

ООО «Ред Софт» подало иск о взыскании пени к ООО «Орбита- Сервис» по Договору №20/18-П18061-ОС от 08.08.2018. Сумма иска: 391 тыс.руб. Стадия рассмотрения: представление сторонами дополнительных документов в порядке упрощенного производства в срок до 12.03.2020

ООО «Ред Софт» подало иск к ООО «ФилаксКом» о возмещении убытков, причиненных расторжением лицензионного договора в одностороннем порядке. Сумма иска: 8 156 тыс.руб. Стадия рассмотрения: 03.04.2020 (13.35)предварительное слушание, 03.04.2020 (13.45)рассмотрение по существу. Также образован резерв по данной задолженности в размере 50%

Иные события, которые имели место в период между датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности и до настоящего времени, и которые требуют внесения корректировок или раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год, не выявлены.

24. Прочие пояснения

Общество не обладает никакой информацией, в соответствии с которой могло бы отразить условные обязательства и условные активы по состоянию на 31 декабря 2019 года согласно ПБУ 8/2010.

Руководству Общества не известно о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в дальнейшей непрерывной деятельности Общества. Бухгалтерская отчетность ООО «Ред Софт» составлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор



М.В. Анисимов

Главный бухгалтер

Е.В. Мавлюдова

26 февраля 2020 года

Всего прошито,
пронумеровано
и скреплено печатью



22 (двадцать) лист 2

[Handwritten signature]

