

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской отчетности
акционерного общества «Информационная сеть»**

за 2021 год

Екатеринбург,
2022 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам акционерного общества
«Информационная сеть»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Информационная сеть» (ОГРН 1096671008807), 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 за 2021 год 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 отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Информационная сеть» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные 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.

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с

правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской 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.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 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 и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, 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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и членами Совета директоров 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.

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение


Ермолина Любовь Александровна
ОРНЗ 22006015931

Генеральный директор
ООО «АКП Маминой»



Мамина Ирина Леонидовна
ОРНЗ 22006016515

Аудиторская организация:
ООО «АКП Маминой», ОГРН 1046603996670,
620075, г. Екатеринбург, улица Малышева,
дом 51, офис 20/02,
член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 12006019001

28 марта 2022 года

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 20 21** г.

Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____
Организация Акционерное общество "Информационная сеть" по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности _____ по _____
Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов ОКВЭД 2 _____
Организационно-правовая форма/форма собственности АО/Муниципальная/частная собственность по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____
Местонахождение (адрес) 620014, г. Екатеринбург, ул. Малышева, д. 44

Коды		
0710001		
31	12	2021
62555487		
6671291239		
63.11.1		
12267	14/16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторско-консалтинговое партнерство Маминой"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН _____
ОГРН/ОГРНИП _____
6671150220
1046603996670

Пояснение	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 21 г. ³	20 20 г. ⁴	20 19 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1.	Нематериальные активы	1110	432	628	293
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.	Основные средства	1150	4920	5722	4834
2.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	33
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	751	2299	2975
	Итого по разделу I	1100	6103	8649	8135
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.	Запасы	1210	9257	8031	4650
4.1.	Материалы	1211	5944	5950	2512
4.1.	Товары	1212	904	1989	1002
4.1.	ПО для реализации	1213	2409	92	1136
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	6
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	68555	32777	49439
	Расчеты по авансам выданным	1231	8232	1130	1357
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1232	27679	10071	13889
	Расчеты с дебиторами и кредиторами	1233	31927	20121	34110
	Расчеты по социальному страхованию	1234	-	826	96
	Расчеты с подотчетными лицами	1235	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	1236	717	629	7
	Финансовые вложения	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1815	5950	3615

	Расчетный счет	1251	1815	5950	3614
	Касса	1252	-	-	1
	Прочие оборотные активы	1260	1504	520	622
	НДС с авансов полученных	1261	-	-	-
	Расходы будущих периодов	1262	1504	520	622
	Итого по разделу II	1200	61131	47278	58932
	БАЛАНС	1600	87234	55927	66467

Отчет о финансовых результатах

за _____ 20 21 г.

Дата (число, месяц, год) Форма по ОКУД

Организация Акционерное общество "Информационная сеть" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности: Деятельность по созданию и использованию
 баз данных и информационных ресурсов по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности АО/ по ОКОПФ/ОКФС
 Муниципальная/частная собственность по ОКЕИ
 Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710002		
31	12	2021
62555487		
6671291239		
63.11.1		
12267	14/16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ г.	
			20 21 г. ³	20 20 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	151 571	96 118
	выручка от продажи продукции	2111	144 417	92 349
	выручка от продажи покупных товаров	2112	7 154	3 769
п.6	Себестоимость продаж	2120	(96 156)	(65 492)
	проданной продукции	2121	(91 128)	(63 605)
	проданных товаров	2122	(5 028)	(1 887)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	55 415	30 626
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п.6	Управленческие расходы	2220	(12 521)	(8 122)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	42 894	22 504
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(29)	(69)
	Прочие доходы	2340	19	14
	Прочие расходы	2350	(4 185)	(4 088)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	38 699	18 361
	Налог на прибыль	2410	(8 685)	(4 604)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(8 685)	(4 611)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	7
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	30 014	13 757

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ г.	
			20 21 г. ³	20 20 г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	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	30 014	13 757
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	30	13
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	30	13

Руководитель _____
(подпись)

Тарарычкина Н.Г.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(подпись)

Слепых Е. В.
(расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 22 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 20 21 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2021
62555487		
6671291239		
63.11.1		
12267	14/16	
384		

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

Организация Акционерное общество "Информационная сеть"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов

Организационно-правовая форма/форма собственности АО/

Муниципальная/частная собственность по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

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 20 19 г. ¹	3100	1000	()			32824	33824
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210					13757	13757
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	13757	13757
пероценка 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		x
реорганизация юридического лица	3216						

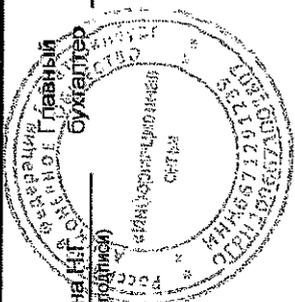
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		()	()	(4000)	(4000)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	x	x	x	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	x	x	()	x	()	()
уменьшение количества акций	3224	()		()		()	()
уменьшение количества акций	3225	()		()	x	()	()
реорганизация юридического лица	3226				x	()	()
дивиденды	3227	x				()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	x	(4000)	(4000)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	50	(50)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ²	3200	1000	()		50	42531	43581
За 20 21 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310					30014	30014
в том числе:							
чистая прибыль							
переоценка имущества	3311	x	x	x	x	30014	30014
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	x	x				
дополнительный выпуск акций	3313	x	x				
увеличение номинальной стоимости акций	3314						
реорганизация юридического лица	3315					x	x
уменьшение капитала - всего:	3320	()		()	()	(6000)	(6000)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3321	x	x	x	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	x	x	()	x	()	()
уменьшение количества акций	3324	()		()		()	()
уменьшение количества акций	3325	()		()	x	()	()
реорганизация юридического лица	3326				x	()	()
дивиденды	3327	x	x			()	()
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	x	(6000)	(6000)
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x		()	x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. ³	3300	1000	()	x	50	66545	67595

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ³	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ¹
Чистые активы	3600	67 595	43 581	33 824

Руководитель _____ Тарарыкина Н.П. _____ Слепых Е. В. _____
 (подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 22 г.



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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ²
		На 31 декабря 20 19 г. ¹	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	(-)	(-)	(-)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	(-)	(-)	(-)
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	(-)	(-)	(-)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	(-)	(-)	(-)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 21 г.

Организация Акционерное общество "Информационная сеть" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности АО/
Муниципальная/частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
62655487		
6671291239		
63.11.1		
12247	14/16	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 21 г. ¹	За _____ год 20 20 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	134174	100167
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	126675	93179
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	648	268
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	6851	6720
Платежи - всего	4120	(123912)	(82486)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(32721)	(25921)
в связи с оплатой труда работников	4122	(27064)	(25865)
процентов по долговым обязательствам	4123	(31)	(85)
налога на прибыль организаций	4124	(8810)	(5412)
прочие платежи	4129	(55486)	(25203)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10262	17681

Форма 0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 21 г. ¹	За _____ год 20 20 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-

Платежи - всего	4220	(8397)	(5122)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(8397)	(5122)
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	-	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	(-)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(8397)	(5122)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	40389	56080
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	40389	56080
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	-	-

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>21</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>20</u> г. ¹
Платежи - всего	4320	(46389)	(66304)
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	(6000)	(4000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(40389)	(62304)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(6000)	(10224)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(4135)	2335
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5950	3615
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1815	5950
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Тарарычкина Н.Г.

(расшифровка подписи)

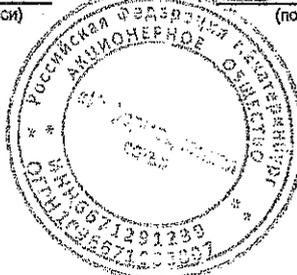
Главный бухгалтер

(подпись)

Слепых Е. В.

(расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 22 г.



**Сопоставление к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за _____ год 20 21 г.**

Коды	
31	12 2021
	62555487
	6674291239
	63.11.1
12267	14/16
384	

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

Организация Акционерное общество "Информационная сеть"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов
Организационно-правовая форма/форма собственности АО / Муниципальная/частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная	накопленная амортизация	поступило	выбыло		убыток от обесценения	пересчета		первоначальная	накопленная амортизация
						первоначальная	накопленная амортизация		первоначальная	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г. ¹	2676	(2048)	-	(-)	(-)	(196)	-	-	2676	(2244)
	5110	за 20 20 г. ²	2151	(1858)	525	(-)	(-)	(190)	-	-	2676	(2048)
в том числе:	5101	за 20 21 г. ¹	2676	(2048)	-	(-)	(-)	(196)	-	-	2676	(2244)
	5111	за 20 20 г. ²	2151	(1858)	525	(-)	(-)	(190)	-	-	2676	(2048)
		за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Итого			-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
(вид нематериальных активов)							
(вид нематериальных активов)							
и т.д.							

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной
Всего	5130	1773	-	1773	-	1633	-
в том числе:							
Программное обеспечение				1773	-	1633	-
(вид нематериальных активов)							
и т.д.							

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной					
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 20 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 21 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.												

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 20 21 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
	5170	за 20 20 г. ²	-	(-)	(-)	-	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
		за 20 20 г. ²	-	(-)	(-)	-	
		за 20 21 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
		за 20 20 г. ²	-	(-)	(-)	-	
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ²	-	(-)	(-)	-	
и т.д.			-	(-)	(-)	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
	5190	за 20 20 г. ²	-	(-)	(-)	-	
в том числе: Товарный знак	5181	за 20 21 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
	5191	за 20 20 г. ²	-	(-)	(-)	-	
		за 20 21	-	(-)	(-)	-	
		за 20 20	-	(-)	(-)	-	
			-	(-)	(-)	-	
и т.д.			-	(-)	(-)	-	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизация ^в	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г. ¹	13217	(7495)	1421	(-)	(-)	(2223)	14638	(9718)
	5210	за 20 20 г. ¹	10788	(5954)	2429	(-)	(-)	(1541)	13217	(7495)
	5201	за 20 21 г. ¹	13217	(7495)	1421	(-)	(-)	(2223)	14638	(9718)
	5211	за 20 20 г. ¹	10788	(5954)	2429	(-)	(-)	(1541)	13217	(7495)
	5202	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
5212	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	
и т.д.			-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 21 г. ¹	3724	(3724)	-	(-)	(-)	(-)	3724	(3724)
	5230	за 20 20 г. ²	3724	(3691)	-	(-)	(-)	(33)	3724	(3724)
в том числе:	5221	за 20 21 г. ¹	3724	(3724)	-	(-)	(-)	(-)	3724	(3724)
	5231	за 20 20 г. ¹	3724	(3691)	-	(-)	(-)	(33)	3724	(3724)
Оборудование		за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
(грунта объектов)		за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)

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 20 21 г. ¹	-	1421	(-)	(1421)	-
	5250	за 20 20 г. ²	-	2429	(-)	(2429)	-
в том числе:	5251	за 20 21 г. ¹	-	1421	(-)	(1421)	-
		за 20 20 г. ²	-	1691	(-)	(1691)	-
Офисное оборудование	5252	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
Терминалы		за 20 20 г. ²	-	738	(-)	(738)	-
Кондиционер	5253	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
	5254	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
	5264	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:		(-)	(-)
(объект основных средств)		-	-
И Т Д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 19
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	33
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	81	81	81
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7		
											первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе: (арента, вид)		за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
		за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
И Т Д.			-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
займы	5306	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5307	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5317	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 21 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5310	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-	-	-	-
И т.д.		-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-	-	-	-
И т.д.		-	-	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода			
			себестоимость	резерв под снижение стоимости			выбыло	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. ¹	8031	(-)	(-)	23786	(22560)	-	-	-	X	9257	-
	5420	за 20 20 г. ²	4650	(-)	(-)	20898	(17517)	-	-	-	X	8031	-
Материалы	5401	за 20 21 г. ¹	5950	(-)	(-)	14462	(14468)	-	-	-	-	5944	-
	5421	за 20 20 г. ¹	2512	(-)	(-)	10442	(7004)	-	-	-	-	5950	-
Товары	5402	за 20 21 г. ¹	1989	(-)	(-)	6915	(8000)	-	-	-	-	904	-
	5422	за 20 20 г. ²	1002	(-)	(-)	9234	(8247)	-	-	-	-	1989	-
ПО для реализации	5403	за 20 21	92	(-)	(-)	2409	(92)	-	-	-	-	2409	-
	5423	за 20 20 г. ²	1136	(-)	(-)	1222	(2266)	-	-	-	-	92	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	122	513	220
в том числе:				
материалы	5441	122	513	220
товары	5442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
и т.д.		-	-	-

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	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^а	притраченные проценты, штрафы и иные начисления в	погашение	слисание на финансовый результат ^б	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5521	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 20 20 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 20 20 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
и т.д.			-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. ¹	32797	(20)	9257929	-	(9222151)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	68575	(20)
	5530	за 20 20 г. ²	49439	(-)	4990986	-	(5007608)	(-)	(20)	(-)	(-)	(-)	(-)	32797	(20)
Расчеты по авансам выданным	5511	за 20 21 г. ¹	1130	(-)	35053	-	(27951)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	5232	(-)
	5531	за 20 20 г. ²	1357	(-)	21548	-	(21775)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	1130	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 20 21 г. ¹	10071	(-)	176666	-	(159058)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	27679	(-)
	5532	за 20 20 г. ²	13869	(-)	109965	-	(113763)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	10071	(-)
Прочая	5513	за 20 21 г. ¹	21596	(20)	9046210	-	(9035142)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	32664	(20)
	5533	за 20 20 г. ²	34213	(-)	4859473	-	(4872070)	(-)	(20)	(-)	(-)	(-)	(-)	21596	(20)
	5500	за 20 21 г. ¹	32797	(20)	9257929	-	(9222151)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	68575	(20)
Итого	5520	за 20 20 г. ²	49439	(-)	4990986	-	(5007608)	(-)	(20)	(-)	(-)	(-)	(-)	32797	(20)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 2020		На 31 декабря 20 19 г. ⁶	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	20	-	20	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	5552	за 20 21 г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
кредит	5572	за 20 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. ¹	11304	9157353	(9150911)	(-)	(-)	(-)	17746
	5580	за 20 20 г. ²	32005	4971763	(4992464)	(-)	(-)	(-)	11304
		за 20 21 г. ¹							

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)		-	-	-
(вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Материальные затраты	5610	13 093	6 107
В т.ч. Товары		5 028	1 887
Расходы на оплату труда	5620	20 984	17 572
Отчисления на социальные нужды	5630	6 504	5 535
Амортизация	5640	2 223	1 573
Прочие затраты	5650	65 873	42 827
Итого по элементам	5660	108 677	73 614
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	108 677	73 614

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1042	2 073	(1 222)	(-)	1893
в том числе: резерв отпусков	5701	1042	2 073	(1 222)	(-)	1893
		-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: (а)б		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: Залог		-	-	-
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	(-)
	5920	-	(-)
в том числе:			
(наименование цели)	20 г. ¹	-	(-)
	20 г. ²	-	(-)
и т.д.			

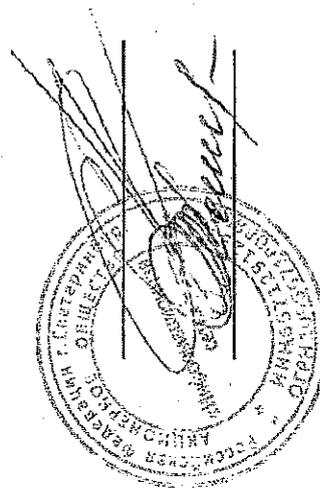
Генеральный директор

Главный бухгалтер

28 марта 2022 г

Н.Г.Тарарыкина

Е. В. Слепых



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Акционерного общества «Информационная сеть» за 2021 г.

Раздел 1.

Общие сведения о деятельности фирмы.

- 1.1. Акционерное общество «Информационная сеть» (далее по тексту АО «И-Сеть») создано в 2009 г. Его учредителями являются Российские организации. Уставный капитал общества составляет 1 000 000 руб. Среднесписочная численность работников за 2021 год составила 31 человек.
- 1.2. Организация имеет арендованный офис по адресу: 620014, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Малышева, 44.
- 1.3. Юридический адрес Организации: 620014, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Малышева, 44
- 1.4. Основным видом деятельности АО «И-Сеть» является деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов.
- 1.5. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
- 1.6. Единичным исполнительным органом в АО «И-Сеть» является Генеральный директор Тарарычкина Наталья Георгиевна.
- 1.7. Члены Совета директоров на 31 декабря 2021 г.:

1. Строщкова Майя Анатольевна – Начальник Департамента по управлению муниципальным имуществом;
2. Ощепков Игорь Юрьевич – Председатель Комитета по транспорту, организации дорожного движения и развитию улично-дорожной сети Администрации города Екатеринбурга;
3. Разумов Павел Александрович – Заместитель директора по экономике и финансам Екатеринбургского муниципального унитарного предприятия «Екатеринбургский метрополитен»;
4. Табаков Виктор Федорович – Директор Екатеринбургского муниципального унитарного предприятия «Городской транспорт» филиал «Автобусные перевозки»;
5. Серебров Максим Анатольевич – Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «Компания Экстрим про»;
6. Рягин Михаил Юрьевич – Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «Аватара».

Председатель Совета директоров: Табаков Виктор Федорович.

- 1.8. Члены ревизионной комиссии на 31 декабря 2021 г.:

1. Прядеин Алексей Анатольевич – Начальник Департамента экономики Администрации города Екатеринбурга;
2. Южанина Анна Александровна – Начальник отдела внутреннего финансового контроля и мониторинга финансово-хозяйственной деятельности организации Департамента по управлению муниципальным имуществом;
3. Гусельникова Светлана Анатольевна – Заместитель начальника отдела бухгалтерского учета и финансов Екатеринбургского муниципального унитарного предприятия «Екатеринбургский метрополитен».

Раздел 2.

Нематериальные активы.

- 2.1. По состоянию на 31 декабря 2021 г. балансовая стоимость нематериальных активов составляет 432 тыс. руб.
- 2.2. Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом.
- 2.3. АО «Информационная сеть» не производит переоценку нематериальных активов.

2.4. Принятые к учету нематериальные активы имеют срок полезного использования от 1 года до 10 лет.

Раздел 3.

Основные средства.

3.1. По состоянию на 31 декабря 2021 г. балансовая стоимость основных средств, находящихся в распоряжении АО «И-Сеть» и учитываемых на сч.01 «Основные средства» составляет 4 920 тыс. руб.

3.2. По состоянию на 31 декабря 2021 г. балансовая стоимость основных средств, предназначенных для предоставления за плату во временное пользование с целью получения дохода и учитываемых на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности» отсутствует.

3.3. Начисление амортизации по всем объектам основных средств производится линейным способом. Основные средства стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Срок полезного использования основных средств определяется в соответствии с Классификацией основных средств или исходя из ожидаемого срока использования с учетом технической документации.

3.4. Расходы на ремонт основных средств учитываются в периоде осуществления.

3.5. Общество не осуществляет переоценку основных средств.

3.6. АО «И-Сеть» в 2021 году арендовало помещение для ведения основной деятельности. Стоимостная оценка арендованного объекта по месту нахождения головного офиса раскрыта в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерской отчетности. Учет прочих арендованных помещений ведется в количественном выражении, так как в договорах не указана стоимостная оценка объектов.

3.7. Общество не имеет на балансе объектов находящихся на консервации.

Раздел 4.

Запасы.

4.1. По состоянию на 31 декабря 2021 г. стоимость запасов (материалы, товары) составляет 6 846 тыс. руб.

4.2. Резервирование запасов производится по методу средней стоимости.

4.3. Резерв под обесценение запасов не формируются, в связи с отсутствием признаков обесценения.

4.4. У АО «И-Сеть» отсутствуют запасы, переданные в залог.

4.5. АО «И-Сеть» применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» к запасам для управленческих нужд.

Раздел 5.

Займы и кредиты.

5.1. Для развития в городе Екатеринбурге Сервиса «Электронная карта г. Екатеринбурга» АО «И-Сеть» в 2020 году был предоставлен кредит в форме овердрафта с лимитом в размере 7 000 тыс. руб. Процентная ставка за пользование кредитом составляла 8,5 процентов годовых. Сумма кредита предоставленная банком в 2021 г. составила 40 418 тыс. руб. Погашение предоставленного кредита и процентов за его пользование было произведено в полном объеме и в сроки предусмотренные договором. Задолженность по предоставленному кредиту на 31 декабря 2021 г. отсутствует.

Раздел 6.

Связанные стороны

6.1. Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

- Екатеринбургское муниципальное унитарное предприятие «Городской транспорт» (25 % уставного капитала АО «И-Сеть»)

- Екатеринбургское муниципальное унитарное предприятие «Екатеринбургский

метрополитен» (10 % уставного капитала АО «И-Сеть»)

- Общество с ограниченной ответственностью «Компания Экстрим про» (30 % уставного капитала АО «И-Сеть»)

- Муниципальное образование «город Екатеринбург» в лице Екатеринбургского комитета по управлению городским имуществом (35 % уставного капитала АО «И-Сеть»).

- Генеральный директор Тарарычкина Наталья Георгиевна

Члены Совета директоров до июля 2021 г.:

1. Строшкова Майя Анатольевна – Начальник Департамента по управлению муниципальным имуществом;

2. Ощепков Игорь Юрьевич – Председатель Комитета по транспорту, организации дорожного движения и развитию улично-дорожной сети Администрации города Екатеринбурга;

3. Разумов Павел Александрович – Заместитель директора по экономике и финансам Екатеринбургского муниципального унитарного предприятия «Екатеринбургский метрополитен»;

4. Табаков Виктор Федорович – Директор Екатеринбургского муниципального унитарного предприятия «Городской транспорт» филиал «Автобусные перевозки»

5. Серебров Максим Анатольевич – Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «Компания Экстрим про»;

6. Рягин Михаил Юрьевич – Технический директор Общества с ограниченной ответственностью «Компания Экстрим про».

Председатель Совета директоров: Разумов Павел Александрович.

Члены Совета директоров после июля 2021 г.:

1. Строшкова Майя Анатольевна – Начальник Департамента по управлению муниципальным имуществом;

2. Ощепков Игорь Юрьевич – Председатель Комитета по транспорту, организации дорожного движения и развитию улично-дорожной сети Администрации города Екатеринбурга;

3. Разумов Павел Александрович – Заместитель директора по экономике и финансам Екатеринбургского муниципального унитарного предприятия «Екатеринбургский метрополитен»;

4. Табаков Виктор Федорович – Директор Екатеринбургского муниципального унитарного предприятия «Городской транспорт» филиал «Автобусные перевозки»

5. Серебров Максим Анатольевич – Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «Компания Экстрим про»;

6. Рягин Михаил Юрьевич – Технический директор Общества с ограниченной ответственностью «Компания Экстрим про».

Председатель Совета директоров: Табаков Виктор Федорович.

6.2. Операции со связанными сторонами :

ЕМУП Метрополитен

Доходы.

Оказание процессинговых услуг, в том числе информационно-технологическое обслуживание в 2021 г.-30 050 тыс. руб., в 2020 г.- 19 811 тыс. руб.

Ремонт оборудования в 2021 г. - 19 тыс. руб., в 2020 г. – 45 тыс. руб.

Аренда оборудования в 2021 г. - 73 тыс. руб., в 2020 г. – 73 тыс. руб.

Расходы.

В 2021 г. и 2020 г. расходов не было.

Дебиторская задолженность по расчетам в части оказания услуг на 31.12.2021 г.- 2 825 тыс. руб., на 31.12.2020 г. – 1 944 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по расчетам в части оказания услуг на 31.12.2021 г.- отсутствует, на 31.12.2020 - отсутствует.

ВМУП «Городской транспорт»

Доходы.

Оказание процессинговых услуг, в том числе информационно-технологическое обслуживание в 2021 г. – 70 937 тыс. руб., 2020 г.- 49 061 тыс. руб.

Ремонт оборудования в 2021 г. - 704 тыс. руб., в 2020 г. – 460 тыс. руб.

Поставка транспортных терминалов в 2021 г. – 4 065, в 2020 г. – отсутствует.

Поставка запасных частей и комплектующих в 2021 г. – 715 тыс. руб., в 2020 г. – 754 тыс. руб.

Услуги по сопровождению процедуры фискализации в соответствии с требованиями Федерального закона от 22.05.2003 №54-ФЗ (применение контрольно- кассовой техники) в 2021 г. – 2 185 тыс. руб., в 2020 г. – 1 950 тыс. руб.

Расходы.

Аренда помещения в 2021 г.- отсутствует, в 2020 г.- 101 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по расчетам в части оказания услуг на 31.12.2021 г.- 17 650 тыс. руб., на 31.12.2020 г. – 4 833 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по расчетам в части оказания услуг на 31.12.2021 г.- отсутствует, на 31.12.2020 г. – отсутствует.

ООО «Компания Экстрим про»

Договорные отношения отсутствуют.

Стоимостные показатели указаны, в том числе с налогом на добавленную стоимость.

Условия и сроки осуществления расчетов: согласно условиям договора.

Форма расчетов: денежными средствами.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. обеспечения связанным сторонам по собственным обязательствам АО «И-Сеть» не выдавались и обеспечения от связанных сторон не получались.

Просроченной кредиторской и дебиторской задолженности со связанными сторонами на балансе общества не числится. Все обязательства исполняются в срок.

6.3. Краткосрочное вознаграждение (оплата труда за отчетный период, ежегодный оплачиваемый отпуск) управленческому персоналу (генеральный директор, главный бухгалтер, юрист, экономист-бухгалтер) составила в 2021 году 5 845 тыс. руб. Данное вознаграждение включает в себя НДФЛ без учета начисленных страховых взносов.

Долгосрочное вознаграждение не выплачивалось.

Вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

Раздел 7.

Финансовая деятельность.

7.1. Выручка от основного вида деятельности составила в 2021 г. 151 571 тыс. руб.

7.2. Выручка от основного вида деятельности формируется с учетом реализации прочего имущества АО «И-Сеть».

7.3. Порядок признания выручки в АО «И-Сеть» – метод начисления.

7.4. Порядок признания доходов и расходов в АО «И-Сеть» – метод начисления.

7.5. Расходы организации учитываются в отчетном периоде, к которому относятся, не зависимо от времени их фактического несения (оплаты).

7.6. Управленческие расходы организации признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

7.7. В прочих расходах организации отражаются расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями в сумме 276 тыс. руб., обеспечение (пополнение электронных носителей) в целях увеличения остатка электронных денежных средств в сумме 1 689 тыс. руб. и прочие расходы.

7.8. В Отчете о финансовых результатах за 2021 г. произведен ретроспективный пересчет за 2020 г. Было указано по стр.2120 «Себестоимость продаж» - 73 614 тыс. руб.

Стало - отражена информация о расходах по обычным видам деятельности:

- по стр. 2120 «Себестоимость продаж» 65 492 тыс. руб.,
 - в том числе: по стр. 2121 - проданной продукции (оказанных услуг) – 63 605 тыс. руб. ,
 - по стр. 2122 - проданных товаров – 1 887 тыс. руб.;
 - по стр. 2220 «Управленческие расходы» - 8 122 тыс. руб.
- 7.9. Просроченная задолженность по налогам и сборам на 31.12.2021 г. - отсутствует.
- 7.10. АО «И-Сеть» за 2021 год получена прибыль в размере – 30 014 тыс. руб.
- 7.11. В 2021 году АО «И-Сеть» не осуществляло операции в валюте.
- 7.12. В АО «И-Сеть» сформирован резерв на оплату отпусков.

7.13. В 2021 году АО «И-Сеть» выплачены дивиденды по результатам деятельности за 2020 год по обыкновенным акциям на общую сумму 6 000 тыс. руб. согласно размеров дивидендов указанных в реестре акционеров. Выплата дивидендов была осуществлена денежными средствами в безналичной форме на банковские счета акционеров.

Раздел 8.

Дебиторская и кредиторская задолженность.

- 8.1. Просроченная кредиторская задолженность в АО «И-Сеть» отсутствует.
Задолженность в АО «И-Сеть» является текущей.
- 8.2. В АО «И-Сеть» сформирован резерв по сомнительным долгам.

Раздел 9.

Формирование показателей Бухгалтерского баланса .

- 9.1. Стоимость программных продуктов на которые отсутствуют исключительные права в балансе 2021 г. с оставшимся сроком использования свыше 1 года показана в разделе «Внеоборотные активы» по строке «Прочие внеоборотные активы», с оставшимся сроком использования менее 1 года в разделе «Оборотные активы» по строке «Прочие оборотные активы».
- 9.2. Авансы, полученные АО «И-Сеть» от покупателей и заказчиков в балансе 2021 г. показаны без учета налога на добавленную стоимость.
- 9.3. Авансы, выданные АО «И-Сеть» при расчетах с поставщиками и подрядчиками в балансе 2021 г. показаны без учета налога на добавленную стоимость.

Раздел 10.

Формирование показателей Отчета о движении денежных средств.

- 10.1. Налог на доходы физических лиц отражается по строке «Платежи в связи с оплатой труда работников».
- 10.2. Кредит в форме овердрафта отражается развернуто.
- 10.3. Сумма денежных средств, фактически поступившая в АО «И-Сеть» в 2021 году, составляет 3 500 043 тыс. руб., в т.ч. по расчетным счетам 3 499 283 тыс. руб. в кассу 760 тыс. руб.
В соответствии с Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 N 11н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011:
- п.6. Денежными потоками организации не являются:
- иные аналогичные платежи организации и поступления в организацию, изменяющие состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяющие их общую сумму, в том числе получение наличных со счета в банке, перечисление денежных средств с одного счета организации на другой счет этой же организации.
- п.16. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.
- Следовательно при составлении Отчета о движении денежных средств за 2021 год исключены :
- денежные средства перечисленные с одного расчетного счета на другой в сумме 381 641 тыс. руб.;
 - денежные средства, полученные от Банковских платежных субагентов, физических и юридических лиц, направляемые в «Газпромбанк» (Акционерное общество) для дальнейшего зачисления на лицевые счета электронных (транспортных) карт физических и юридических лиц в сумме 376 774 тыс. руб.

- денежные средства, полученные от Банков по банковским картам и бесконтактным банковским картам и направляемые для расчетов с Перевозчиками за оказание услуг пассажирской перевозки Пользователям в сумме 2 532 203 тыс. руб.,
- денежные средства, полученные от Банка по банковским картам и направляемые для расчетов с Заказчиками за оказание услуг Пользователям в сумме 4 823 тыс. руб.,
- ошибочно перечисленные денежные средства и возвращенные на счета АО «И-Сеть» в сумме 1 515 тыс. руб..

Раздел 11.

Сведения о расчетах по налогу на прибыль.

11.1. АО «И-Сеть» применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Налог на прибыль организаций, рассчитанный к уплате в бюджет по «Налоговой декларации по налогу на прибыль» за 2021 год составил 8 685 тыс. руб.

11.2. Условный расход по налогу на прибыль составляет 7 740 тыс. руб. Постоянный налоговый расход составляет 945 тыс. руб.

Раздел 12.

Информация о прибыли, приходящейся на акцию.

12.1. В 2021 году прибыль Общества составила 30 тыс. рублей в расчете на одну акцию.

12.2. У АО «И-Сеть» нет потенциальных разводняющих обыкновенных акций, соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

Раздел 13.

Капитал.

13.1. Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных по состоянию на 31 декабря 2021 г., составило: 1000 акции. Количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично, по состоянию на 31 декабря 2021 г. у АО «И-Сеть» отсутствует.

13.2. Акции, находящиеся в собственности АО «И-Сеть» и его зависимых обществ, по состоянию на 31 декабря 2021 г. отсутствуют.

13.3. Стоимость чистых активов на 31.12.2021 года составляет 67 595 тыс. руб.

Раздел 14

Прочие сведения.

14.1. В 2021 г. внесены изменения в Учетную политику по учету общехозяйственных расходов. С 01.01.2021 г. общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются в качестве условно-постоянных в дебет счета 90.2 «Себестоимость продаж» полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов. В отчете о финансовых результатах такие расходы отражены обособлено по строке «Управленческие расходы».

14.2. АО «И-Сеть» не является участником совместной деятельности.

14.3. Информация по отчетным сегментам не формируется.

14.4. В 2021 г. АО «И-Сеть» работало в штатном режиме. В организации не предполагалось введение антикризисных мер в связи с глобальным распространением новой коронавирусной инфекции.

Раздел 15

События после отчетной даты.

15.1. В период между 31.12.2021 г. и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год произошли события, которые могут оказать влияние на финансовое состояние АО «И-Сеть». В конце февраля 2022 г. ряд стран ввели финансовые и экономические санкции против Российской Федерации в связи с проведением специальной операции на Украине. Эти санкции повышают риск нарастания кризисных явлений в экономике, что может оказать негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность АО «И-Сеть». АО «И-Сеть» не может достоверно оценить влияние этих факторов на финансовое положение и финансовые результаты деятельности. Основания для прекращения деятельности отсутствуют по причинам:

- АО «И-Сеть» не имеет счетов в банках «ВТБ», «Открытие», «Совкомбанку», «Новикомбанку», «Промсвязьбанку»;
- АО «И-Сеть» и лица, отвечающие за руководство АО «И-Сеть», отсутствуют в санкционных списках;
- АО «И-Сеть» произвело технические настройки системы, связанные с блокированием приема оплаты проезда токенизированными картами, эмитированных банками, попавшими под ограничительные санкции.

Генеральный директор

Н.Г.Тарарычкина

Главный бухгалтер

Е. В. Слепых

28 марта 2022 г

