**Приложение к финансовой отчетности**

**«ЭУПСПровайдер с.р.о.»**

**по состоянию на 31.12.2016**

Приложение подготовлено в соответствии с Постановлением № 500/2002 Свода законов, с последними поправками, которое определяет содержание финансовой отчетности для предпринимателей. Данные в приложении основаны на бухгалтерских документах учетной единицы (бухгалтерские документы, бухгалтерские книги и другие бухгалтерские документы) и на дальнейших документах, которые имеет учетная единица. Оцениваемые данные указываются в целых тысячах чешских крон, если не предусмотрено иное.

Приложение подготовлено за период с 1 января 2016 года по 31 декабря 2016 года как составная текущей финансовой отчетности.

**Общие данные**

***1. Описание учетной единицы***

**Юридическое название:** «ЭУПСПровайдер с.р.о.»

**Юридический адрес:** ул. Кржеменцова, 186/7, Прага 1, почтовый индекс 110 00

**Организационно-правовая форма:** общество с ограниченной ответственностью

**Идентификационный номер:** 022 26 987

**Основной предмет деятельности:**

- Предоставление платежных услуг в соответствии с Законом № 284/2009 Свода законов,

- Производство, торговля и услуги, которые не указаны в приложениях 1-3

**Дата создания компании**: 18 октября 2013 года

**Уставный капитал**: 3 200 000 чешских крон, оплачено: 100%

**Зарегистрировано в**: Торговый реестр Городского суда г. Праги, отдел С, дело № 217150

Физические и юридические лица, имеющие более 20% в уставном капитале компании, и размеры их доль указаны в следующей таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Имя и фамилия физического лица, название юридического лица** | **Место жительства, юридический адрес** | **Отчетный учетный период** | | **Прошлый учетный период** | |
| **Доля (тыс. Кч)** | **в %** | **Доля (тыс. Кч)** | **в %** |
| Алексей Насонов | г. Ростов-на-Дону  ул. Города Волос, 119  Российская Федерация | 3200 | 100 | 3200 | 100 |

В текущем периоде в Торговый реестр были внесены следующие изменения:

|  |  |
| --- | --- |
| **Вид изменения (дополнения)** | **Дата изменения (дополнения)** |
| - | - |

**Члены исполнительных и наблюдательных органов:**

***Исполнительный орган компании:***

- Алексей Насонов, директор компании.

Директор представляет компанию во внешних вопросах самостоятельно.

**Коммерческие намерения и деятельность компании**

В прошлом году компания получила лицензию платежного учреждения, которое предоставляет платежные услуги в соответствии с Законом № 284/2009 Свода законов. В отчетном году компания продолжала предоставлять платежные услуги, а также создавать среду для своего собственного платежного портала [www.worldcore.eu](http://www.worldcore.eu) для конечных пользователей. В соответствии с коммерческими намерениями платежные услуги предоставляются как физическим лицам, так и предпринимателям. Предоставление платежных услуг является основной деятельностью компании.

***2. Сотрудники компании, личные расходы (в тыс. Кч)***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Сотрудники всего** | | **Из них руководители** | |
| **Отчетный учетный период** | **Предыдущий учетный период** | **Отчетный учетный период** | **Предыдущий учетный период** |
| Среднее количество сотрудников | 2 | 0 | 1 | 0 |
| Расходы на заработную плату | 679 | 50 | 351 | 50 |
| Расходы на социальное обеспечение | 230 | 17 | 119 | 17 |
| Социальные расходы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Общая сумма расходов** | 909 | 67 | 470 | 67 |

Вознаграждения исполнительным органам не были выплачены.

Среднее количество сотрудников компании в отчетном периоде: 2.

**Используемые методы учета, общие принципы бухгалтерского учета и методы оценки**

Представленная текущая финансовая отчетность компании подготовлена на основании Закона № 563/1991 Свода законов, «О бухгалтерском учете» и на основании Постановления Министерства финансов Чешской Республики № 500/2002 Свода законов «Об учетных единицах, которые являются предпринимателями, ведущими бухгалтерский учет на основании двойной записи».

***1. Способ оценки активов***

**1.1. Запасы**

**Учет запасов**

Приобретенные запасы оцениваются по себестоимости. Себестоимость включает покупную цену и другие затраты на приобретение, в том числе ***таможенные сборы, пошлины за транспортировку и хранение, комиссии, страховые взносы и сконто***.

Запасы, созданные в процессе собственной деятельности, оцениваются собственными затратами. В отчетном учетном периоде компания не создавала запасов из собственной деятельности.

**1.2. Оценка долгосрочных материальных и нематериальных активов**

Приобретенные долгосрочные материальные активы, долгосрочные нематериальные активы, завершенные материальные активы и незавершенные материальные активы оцениваются по себестоимости.

***2. Методы амортизации***

План амортизационных отчислений устанавливается на уровне налоговой амортизации.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Активы** | **Метод** | **Срок амортизации** |
| Материальные активы до 5 тыс. Кч  Материальные активы от 10 до 40 тыс. Кч  Материальные активы более 40 тыс. Кч  Нематериальные активы до 5 тыс. Кч  Нематериальные активы от 10 до 40 тыс. Кч  Нематериальные активы более 40 тыс. Кч | одноразово в N  равномерно  равномерно  одноразово в N  одноразово в N  равномерно | 2  согласно аморт. группы  согласно аморт. группы |

***3. Пересчет иностранной валюты в чешскую валюту***

При пересчете иностранной валюты в чешскую валюту компания использует актуальный валютный курс Чешского национального банка.

**Дополнительные данные к Балансу и Отчету о доходах и расходах (IV)**

***1. Дополнительная информация о материальных, нематериальных и финансовых активах.***

Общая стоимость активов, неуказанных в балансе.

Активов, которые не указаны в балансе, нет.

**1.1 Структура долгосрочных материальных инвестиционных активов.**

Стоимость долгосрочных материальных инвестиционных активов (ДМА) по состоянию на последний день отчетного периода составляет 320 тысяч чешских крон. Это оборудование интерьера, мебель и оргтехника.

Существенный прирост ДМА включает (данные по себестоимости): (данные в тыс. Кч)

Позиция / Вид активов 2015 2016

Woldcore 0 140

Существенные потери ДМА включают (данные в остаточной стоимости на момент исключения):

(данные в тыс. Кч)

Позиция / Вид активов 2015 2016

- 0 0

**1.2 Структура долгосрочных нематериальных активов инвестиционных активов.**

Стоимость долгосрочных нематериальных инвестиционных активов (ДНА) по состоянию на последний день отчетного периода составляет 6471 тысяч чешских крон. Это непосредственно программная веб-среда Wordcore.eu, где находится платежный портал компании.

**1.3. Структура финансовых долгосрочных активов**.

По состоянию на последний день отчетного периода компания не владеет какими-либо долями и не принимает финансового участия в других субъектах.

***2. Дополнительная информация об оборотных активах и имуществе.***

***2.1. Запасы***

В отчетном периоде запасы не входили в предмет учета.

***2.2. Дебиторская задолженность***

**2.2.1 Структура дебиторской задолженности компании**

Стоимость дебиторской задолженности по состоянию на последний день составляет 25 983 тысячи чешских крон.

**2.2.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Компания не имеет просроченной дебиторской задолженности.

**2.3. Оборотные финансовые активы**

Оборотные финансовые активы компании являют собой наличные деньги и денежные средства на текущих счетах в банковских учреждениях, по состоянию на последний день составляют 76 978 тысяч чешских крон.

***3. Собственный капитал***

**3.1. Использование прибыли или возмещение убытков**

Способ распределения прибыли предыдущего отчетного периода: Прибыль предыдущего учетного периода была переведена на счет «Нераспределенная прибыть прошлых лет».

**3.2. Уставный капитал**

Компания имеет уставный капитал в размере 3 200 000 чешских крон, который был уплачен в полном объеме.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Отчетный период | | | |
| Размер уставного капитала | Уплаченный вклад | Неуплаченный вклад | Срок уплаты |
| 3 200 000 чешских крон | 3 200 000 чешских крон | 0 | - |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Прошлый период | | | |
| Размер уставного капитала | Уплаченный вклад | Неуплаченный вклад | Срок уплаты |
| 3 200 000 чешских крон | 3 200 000 чешских крон | 0 | - |

**3.3. Резервы и другие фонды**

Компания не создает резервы и другие фонды.

***4. Чужие источники***

**4.1. Обязательства**

Компания не ведет учет каких-либо обязательств, которые не указаны в балансе.

**4.1.1. Структура обязательств компании.**

Обязательства, указанные в балансе по состоянию на последний день периода:

- Обязательства из торговых отношений в размере 241 тыс. чешских крон,

- Обязательства по отношению к сотрудникам и органам социального обеспечения, которые возникают в компании на основании подготовки выплат заработных плат за декабрь 2016 года и подлежат уплате в январе 2017 года: 129 тыс. чешских крон,

- Обязательства по отношению к Налоговому ведомству: НДС за период 12/2016, подлежит уплате 25.01.2017: 1 061 тыс. чешских крон,

- Обязательства по отношению к участникам и объединениям; обязательства по отношению к участникам 9 447 тыс. чешских крон.

**4.1.2. Просроченные обязательства**

В компании нет каких-либо просроченных обязательств по отношению к администрации социального обеспечения, медицинским страховым компаниям или налоговым ведомствам.

**4.1.3. Сумма обязательств, покрываемая гарантиями.**

Компания не ведет учет обязательств, покрываемых гарантиями:

- выданные гарантийные векселя,

- безотзывные обязательства, вытекающие из заключенных договоров

- потенциальные обязательства, вытекающие из судебных споров и подобных требований,

- и т. д.

**4.2. Операции, осуществленные со связанными лицами**

Операции, осуществленные со связанными лицами, в отчетном периоде компания не фиксировала.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Отчетный период | | | Прошлый период | | |
|  | Всего | Краткосрочные | Долгосрочные | Всего | Краткосрочные | Долгосрочные |
|  | - | - | - | - | - | - |
| Всего | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

***5. Доходы от обычной деятельности (в тыс. Кч)***

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Отчетный период** | | | **Прошлый период** | | |
|  | **Всего** | **Внутренние** | **Зарубежные** | **Всего** | **Внутренние** | **Зарубежные** |
| Выручка от продаж инвестиционных активов | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Выручка от продаж собственного производства | 8239 | 8239 | 0 | 166 | 166 |  |
| Выручка от продаж товаров и услуг | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Использование резервов | 0 | 0 | 0 |  |  |  |
| Прочие доходы | 2779 | 2779 | 0 | 335 | 335 | 0 |
| Всего | 11018 | 11018 | 0 | 501 | 501 | 0 |

***6. События, которые произошли после даты составления финансовой отчетности:***

Не произошли никакие события, которые бы могли повлиять на финансовую отчетность за период 01.01.2016 – 31.12.2016.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Дата составления:  30.03.2017 | */подпись/* | Подпись представителя исполнительного органа:  Алексей Насонов, директор компании |

*Штамп: «ЭУПСПровайдер с.р.о. \* ул. Кржеменцова, 186/7, 110 00, Прага 1 – Нове Мнесто \* Идентификационный номер: 02226987, Идентификационный номер налогоплательщика: CZ02226987*