

Общество с ограниченной ответственностью
«СерчИнформ» (ООО «СерчИнформ»)

Почтовый адрес: Россия, 121069, г. Москва,
Скатертный переулок, дом 8/1, строение 1, пом. I,
комн. 2

телефон: +7 (495) 721 84 06

e-mail: order@searchinform.ru

ОГРН 1157746137955 / ОКПО 41565808

ИНН 7704306397 / КПП 770301001

**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
за 2020 год**

1.Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Серчинформ» (сокращенное наименование ООО «Серчинформ») зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве

Общество действует на основании Устава Общества с ограниченной ответственностью «Серчинформ» и действующего законодательства РФ. Срок деятельности Общества не ограничен.

Учредителем Общества являются:

Наименование / ФИО учредителя	Доля в Уставном капитале	Дата приобретения доли	Для юридического лица – юр. Адрес, ИНН, ОКПО; Для физического лица – адрес регистрации, паспортные данные
Матвеев Лев Лазаревич	49 % 41%	29.02.2016 27.12.2016	141700, гор. Долгопрудный, бульвар Новый, 5, кв. 60, паспорт гражданина Российской Федерации: серия 42 16 номер 045361, выдан 29.11.2016, выдан Отделение УФМС России по Липецкой области в Левобережном округе гор. Липецка, код подразделения 480-005
Ожегов Сергей Владимирович	10 %		115612, г. Москва, ул.Братеевская, д.21, корп. 1, кв. 79, паспорт гражданина Российской Федерации серии 54 14 номер 334577, выдан Межрайонный отдел УФМС России по Орловской области в г. Мценске, 03.06.2014, код подразделения 570- 033
Гацура Дмитрий Викторович	2%	20.02.2020	344093, Ростовская обл., г Ростов-на- Дону, ул. Туполева, д. 10, кв. 10 паспорт гражданина Российской Федерации: 60 04 021230 ОВД Первомайского

			района гор. Ростова-на-Дону 14.08.2003
Размер уставного капитала		10 000 руб.	

Генеральный директор Общества – гражданин РФ Ожегов Сергей Владимирович

Финансовый директор – Сиротко Ирина Иосифовна

ООО «Серчинофрм» - коммерческая организация, наделенное правом собственности на принадлежащее ему имущество и денежные средства и отвечает по своим обязательствам собственным имуществом и денежными средствами.

Общество ведет бухгалтерский учет в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете».

Общество имеет три обособленных подразделения:

1. В г. Ростов на Дону по адресу
2. В г. Астрахань
3. В г. Новосибирск

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Среднесписочная численность за 2020 год составила 40 человек.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1.2. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством финансового директора.

2.1.3. Критерий существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности устанавливается в размере 5% от общего итога соответствующих данных за отчетный период. Под итогом соответствующих данных понимаются:

- В Форме «Бухгалтерский баланс» - валюта баланса;
- В Форме «Отчет о прибылях и убытках» – сумма доходов и сумма расходов;
- В Форме «Отчет о движении денежных средств» – общая сумма денежных поступлений (платежей) по каждому из видов деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой);
- В Форме Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках - итоговая сумма по разделу.

2.1.4. Общехозяйственные расходы отражались по дебету счета 44.

2.1.5. В конце отчетного периода общехозяйственные расходы списывались на прямые расходы по текущей и (или) инвестиционной деятельности.

2.1.6. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.1.7. Амортизация объектов основных средств производилась линейным способом ежемесячно.

2.1.8. Фактическая себестоимость материалов формировалась на балансовом счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости приобретения (изготовления).

2.1.9. Задолженность по полученным кредитам и займам отражалась в учете на балансовых счетах 66 и 67 в зависимости от срока использования заемных средств.

2.1.10. Перевод долгосрочной задолженности по заемным средствам в краткосрочную не производилась.

2.1.11. Задолженность по предоставленным кредитам и займам отражалась в учете на балансовом счете 58.

2.1.12. Начисленные проценты по предоставленным кредитам и займам отражались в учете по дебету счета 76 в корреспонденции с кредитом счета 91 в составе «Проценты по долговым обязательствам».

2.1.13. Затраты по полученным займам и кредитам признавались расходами того периода, в котором они произведены.

2.1.14. Проценты по полученным кредитам и займам относить на финансовые результаты в составе «Прочих расходов».

2.1.15. Курсовые разницы от операций с валютными ценностями относятся на финансовые результаты.

2.1.16. Предприятие создает резервы по оценочным обязательствам (резервы по отпускам), учет ведется по счету 96.

2.1.17. Предприятие проводило проверку дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам на конец каждого отчетного периода. (Основание: п. п. 6, 35, 50 ПБУ 4/99).

2.1.18. Корректировок и прочих изменений в учете, относящихся к предыдущим периодам Обществом не проводилось.

2.1.19. Выявленные ошибки в отчетном периоде за предыдущий год и предшествующие отчетные периоды, являются не существенными, исходя из установленного Обществом уровня существенности, и не могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

2.1.20. Фонд заработной платы за 2020 год составил – 66 096 тыс. руб., в том числе заработная плата основного персонала 41 131 тыс. руб., заработная плата управленческого персонала – 24 965 тыс. руб.

Страховые взносы с заработной платы составили -6 106 тыс. руб., в том числе в ПФР – 5 968 тыс. руб., в ФСС от несчастных случаев – 137 тыс. руб.

2.1.21. Связанные стороны

В 2020 году были распределены и выплачены дивиденды в размере 737 720 000 р. В том числе:

- Матвеев Л.Л. - 654 393 600 руб.
- Ожегов С.В. – 73 772 000 руб.
- Гацура Д.В. – 9 554 400 руб.

В 2020 году ООО «Серчинформ» реализовывало неисключительные права ПО ООО «Серчинформ Интеграция» на сумму 12 365 311 руб. 43 копейки. По состоянию на 31 декабря 2020 года дебиторская задолженность составила 2 571 408 руб. 61 коп.

29 марта 2019 года было принято о создании Совета директоров. Совет директоров состоит из 2 членов и 1 председателя, а именно:

Гацура Дмитрия Викторовича - член Совета директоров.

Ожегов Сергей Владимирович – член Совета директоров.

Матвеев Лев Лазаревич – председатель Совета директоров.

Вознаграждение и (или) компенсация расходов, связанных с исполнением указанных обязанностей членам совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей не выплачивается и (или) не компенсируются.

Информация о связанных сторонах Общества за отчетный период представлены в таблице

№ п/п	Наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	2	3	4
Участники общества			
1	Матвеев Лев Лазаревич	141700, гор. Долгопрудный, бульвар Новый, 5, кв. 60	Бенефициар, лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Физическое лицо в силу своего участия в обществе владеет 90% уставного капитала.
Прочие аффилированные лица			
2	Ожегов Сергей Владимирович	115612, г. Москва, ул. Братеевская, д.21, корп. 1, кв. 79,	Бенефициар, лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Физическое лицо в силу своего участия в обществе владеет 10% уставного капитала.
3	Гацура Дмитрий Викторович	344093, Ростовская обл., г. Ростов-на-Дону, ул. Туполева, д. 10, кв. 10	Бенефициар, лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Физическое лицо в силу своего участия в обществе владеет 2% уставного капитала.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.
Выручка	2110	972 367
Себестоимость продаж	2120	(60 123)
Валовая прибыль (убыток)	2100	912 244
Коммерческие расходы	2210	(48410)
Управленческие расходы	2220	-

Прибыль (убыток) от продаж	2200	863834
Доходы от участия в других организациях	2310	-
Проценты к получению	2320	-
Проценты к уплате	2330	-
Прочие доходы	2340	40 614
Прочие расходы	2350	(3 365)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	901 083
Текущий налог на прибыль	2410	-
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-
Изменение отложенных налоговых активов	2450	-
Прочее	2460	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	901 083

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. ООО «Серчинформ» пользуется льготой по НДС на основании ст.145.1 НК РФ

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.

2.2.3. Фирма формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Активы и обязательства, выраженные в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и

в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31 декабря 2019 года
USD	73,8757
EUR	90,6824

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

Величина положительных курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости обязательств, в т.ч. от размещения на депозитных счетах составляет 74 851 тыс. руб.

Величина отрицательных курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости обязательств, в т.ч. задолженности от размещения на депозитных счетах, составляет 31 990 тыс. руб.

4. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения и оборудование, и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в производственной, подсобно-вспомогательной деятельности, либо для управленческих нужд ООО «Серчинформ» и способные приносить экономические выгоды. Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

ООО «СЕРЧИНФОРМ» арендует нежилые помещения по адресам:

- 1) 121069, г. Москва, Скатертный пер, дом 8/1, строение 1, пом. I. КОМН. 2
– арендодатель АВК «Эксима» площадь – 107,2 кв.м ;
- 2) 344029, г. Ростов -на -Дону, ул. Менжинского д. 2л, - арендодатель – ООО «Бизнес-центр «Форум»
площадь -132,2 кв.м.
- 3) 414024 г. Астрахань, ул. Челябинская, 1а у компании ООО АТК «РЕАЛ»
- 4) 630003, г. Новосибирск, ул. Владимирская, 2/1 - арендодатель ООО «Мира» площадь 62,7 кв. м

5. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

6. Расходы по кредитам и займам.

Общество в 2020 году не привлекало заемные средства.

7. Информация о движении денежных средств

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках.

№	Денежные средства	На 31.12.2020 в тыс. руб.	На 31.12.2019 в тыс. руб.	На 31.12.2018 в. тыс.руб.
1.	Расчетные счета	363 898	214 678	130 909
2.	Валютные счета	5 706	4 781	0
3.	Касса	0	0	0
	Итого	369 604	219 459	130 909

Сумма остатков по счетам и кассе по строке баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» соответствуют сумме по строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» отчета о движении денежных средств за 2020 год.

Поступления от продажи покупателям (заказчикам) продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг отражаются в отчете ДДС без учета НДС.

Поступления от покупателей (заказчиков), а также платежи поставщикам (подрядчикам), осуществляемые в порядке предоплаты, отражаются в отчете о ДДС без учета НДС в составе прочих поступлений, выплат и перечислений соответственно.

НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей, вносимых в бюджетную систему РФ или возмещаемых из нее, показывается свернуто в составе прочих поступлений (выплат и перечислений) и определяется по формуле:

НДС в составе поступлений + возмещение НДС из бюджета – НДС в составе платежей – платежи по НДС в бюджет.

Расшифровка строк 4119,4129,4219,4229 Отчета о движении денежных средств

- 1) По строке 4119 «Прочие поступления» отражены операции по поступлению денежных средств, а именно:
 - грант – 23 931 тыс. руб.;
 - возврат обеспечительного платежа – 6 517 тыс. руб.
 - курсовая разница – 30 729 тыс. руб.
- 2) По строке 4129 «Прочие платежи» - прочие расходы и возвраты денежных средств – 6 336 тыс.руб в т.ч.:
 - убыток от курсовых разниц – 3 628 тыс. руб.
 - выплата подотчетным лицам – 91 тыс. руб.
 - банковские услуги- 177 тыс.руб

- обеспечительный платеж покупателям – 2 221 тыс. руб.

8. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

Характеристика деятельности общества за отчетный год:

Основные вид деятельности Общества:

- разработка и продажа программного обеспечения;

Дополнительные пояснения:

По итогам работы ООО «СЕРЧИНФОРМ» за 2020 год выручка от реализации продукции (работ, услуг) составила 972 367 тыс.руб.

Себестоимость реализованной в 2020г. продукции, работ, услуг составила 60 194 тыс.руб.

Таким образом, прибыль от продаж ООО «СЕРЧИНФОРМ» за отчетный год составила 60 194 тыс.руб.

Коммерческие расходы составили – 48 596 тыс. руб.

Прибыль увеличена на сумму прочих доходов в сумме 0 614 тыс. руб.:

1) Курсовые разницы – 30 729 тыс.руб.

Прибыль уменьшена на сумму прочих расходов в сумме 3 366 тыс.руб.:

1) Курсовые разницы – 2 173 тыс.руб.

2) Услуги брокера – 135 тыс.руб.

3) Услуги банка – 177 тыс.руб.

4) Госпошлины- 12 тыс.руб

5) Прочие внереализационные расходы – 869 тыс.руб.

Итого прибыль до налогообложения составила 900 825 тыс.руб.

В итоге прибыль за 2020 год составила 900 825 тыс.руб.

Чрезвычайные факты в хозяйственной деятельности не отражались.

Операции с векселями и облигациями не производились.

За 2020 год были распределены дивиденды в размере 737 720 тыс.руб.

По договору на оказание аудиторских услуг № 2-А от 01.09.21 г. будет проведен аудит достоверности данных финансового (бухгалтерского) учета за 2020 год аудиторской фирмой ООО " АУДИТ ВЫСОКИЙ СТАНДАРТ"

10. Непрерывность деятельности

На момент подписания отчетности у Общества не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут вызвать существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности

11. События после отчетной даты, влияющие на бухгалтерскую отчетность 2019 года.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год у Общества не было.

Генеральный директор



Ожегов С.В.

Финансовый директор



Сиротко И.И.

