

ООО "Центр Исследования и Разработки Информатика"

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2021 год**

1. Сведения о предприятии и его деятельности

1.1. Сведения об организации

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью "Центр Исследования и Разработки Информатика"

Сокращенное наименование Общества: ООО "ЦИР Информатика"

Свидетельство о государственной регистрации: № серия 78 № 0007517595 от 20.10.2010г.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1107847351644 от 20.10.2010г., регистрирующий орган - Межрайонная ИФНС № 15 по г.Санкт-Петербургу

ИНН 7801531373

КПП 165501001

Юридический и почтовый адрес: Россия, 420107, Республика Татарстан, Казань г, Петербургская ул, дом № 50, корпус 5, офис26

1.2. Дата и реквизиты государственной регистрации

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии серия 78 № 0007517595 от 20.10.2010г. выдано Межрайонная ИФНС № 15 по г. Санкт-Петербургу 20 октября 2010 г.

1.3. Ответственные лица

Лица, ответственные за подготовку и представление бухгалтерской отчетности за 2021 год:

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель Общества.

1.4. Информация о численности персонала Общества

Среднесписочная численность сотрудников Общества составляет в 2020 году 31 человек.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составляет в 2021 году 29 человек.

Численность работающих на 31.12.2021 года - 30 человек

Единоличный исполнительный орган организации:

Генеральный директор Белов Александр Вячеславович

1.5. Виды деятельности

Основной вид хозяйственной деятельности ООО "ЦИР Информатика" в 2021 году:

–Разработка компьютерного программного обеспечения (ОКВЭД 62.01)

1.6. Финансово-хозяйственная деятельность за 2021 год

Основные показатели финансово - хозяйственной деятельности за 2021 год

в тыс. руб.

№ п.п.	Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1.	Доход от уставной деятельности:	114830	105100
2.	Расходы, понесенные предприятием в рамках уставной деятельности:	104440	98473

2.1.	Себестоимость продаж,	78886	71580
2.2.	Коммерческие расходы	--	--
2.3.	Управленческие расходы	25554	26893
3.	Прибыль от уставной деятельности	10390	6627
4.	Прочие доходы	0	14
5.	Прочие расходы	202	1116
6.	Прибыль от хозяйственной деятельности	10188	5525
7.	Чистая прибыль (убыток)	(262)	67
8.	Уставный капитал	10	10
9.	Нераспределенная прибыль (убыток) на отчетные даты	(94329)	(94067)

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2021г. убыток составил 262т.руб.

Основное влияние на формирование убытка за 2021 г. оказал перерасчет отложенного налогового обязательства, в связи с применением льготной ставки 3% по налогу на прибыль с 2021г., при этом деятельность компании показывает положительную динамику. Прибыль до налогообложения за 2021г. - 10188 т. руб., за 2020г. 5525 т. руб.

1.7. Основные средства

Информация о составе основных средств.

Амортизационные группы	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации и (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	568,00	568,00	0,00	0,00	0,00	568,00	568,00	0,00
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	50 634,00	47 281,00	3 353,00	580,00	2524,00	51 215,00	49 796,00	1 419,00
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	1 905,00	1 365,00	540,00	0,00	381,00	1 905,00	1 746,00	159,00
Итого	53 707,00	49 814,00	3 893,00	580,00	2 905,00	54 288,00	52 710,00	1 578,00

Принятые сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам);

Первая – 13 месяцев

Вторая – 25 месяцев

Третья – 37 месяцев

Четвертая – 61 месяц

2. Раскрытие информации об учетной политике

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

Настоящая финансовая отчетность подготовлена на основе учетной политики в целях бухгалтерского и налогового учета, утвержденной приказом Генерального директора № 1А от 29 декабря 2017 года.

Основными элементами учетной политики являются элементы, представленные в таблице.

№ п.п.	Выбранные элементы учетной политики и применяемые предприятием фактически	Способ учета и оценки
1.	Способ начисления амортизационных отчислений по основным средствам	Линейный
2.	Стоимостной лимит основных средств	40 000 рублей
3.	Списание общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи"
4.	Отражение в бухгалтерской отчетности прочих доходов и расходов	Развернуто

5.	Оценка материально-производственных запасов	<p>Материально-производственные запасы отражаются в учете и отчетности по фактической себестоимости, определяемой как сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством).</p> <p>Для оценки всех материалов при их передаче в производство или на иные цели используется способ по средней себестоимости.</p>
6.	Признание доходов от обычных видов деятельности (выручки)	<p>К доходам от обычных видов деятельности относить: Разработка программного обеспечения и консультирование в этой области. Выручка от реализации товаров, работ, услуг признается методом начисления. Выручку признавать в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженную продукцию.</p>
7.	Отражение процентов по кредитам и займам (причитающиеся к уплате займодавцу)	<p>Проценты по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).</p>
8.	Изменение в учетной политике на следующий год	<p>В соответствии с изменениями в законодательстве РФ</p>
9.	Порядок признания коммерческих и управленческих расходов	<p>В соответствии с законодательством РФ</p>

3. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов ООО "ЦИР Информатика" за 2021 год

в тыс. руб.

№ п.п.	Наименование показателя	Сумма за 2021 год	Сумма за 2020 год
1.	Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	--	--
2.	Прочие доходы	--	14
3.	ИТОГО:	--	14

Расшифровка прочих расходов ООО "ЦИР Информатика" за 2021 год

в тыс. руб.

№ п.п.	Наименование показателя	Сумма за 2021 год	Сумма за 2020 год
1.	Расходы на оплату услуг банков	204	221
2.	Курсовые разницы	--	--
3.	Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	--	880
4.	Прочие	--	15
5.	ИТОГО:	204	1116

4. Информация об иных видах деятельности предприятия.

№ п.п	Виды деятельности предприятия, отражения которых не предусмотрено в финансовой и бухгалтерской отчетности	В каком виде отражена информация
1.	Участие в совместной деятельности	Не осуществлялось
2.	Информация о прекращаемой деятельности	Деятельность будет осуществляться в последующем периоде непрерывно
3.	Информация об условных фактах хозяйственной деятельности	Не нашла отражения из-за отсутствия событий как таковых
4.	Информация о событиях после отчетной даты	Не нашла отражения из-за отсутствия событий

5. Информация о существенных показателях отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 №66н.

Дебиторская и кредиторская задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками в бухгалтерской отчетности отражена с учетом налога на добавленную стоимость.

6. Уставный капитал общества

Размер уставного капитала общества составляет: на 31.12.2019 г. - 10 000 руб., на 31.12.2020г. - 10 000 руб., на 31.12.2021г. - 10 000 руб.

7. Создание резервов

ООО "ЦИР Информатика" создает резерв (оценочное обязательство) на оплату отпусков, согласно требованию ПБУ 8/2010.

Рост оценочного обязательства на оплату отпусков на 5 698 тыс. руб. связан с увеличением размера оплаты труда.

ООО "ЦИР Информатика" не имеет сомнительной задолженности, в связи с чем резерв по сомнительным долгам не создан.

8. Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) 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	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %
1	2	3	4		5
1)	«Информатика Нидерланд Б.В.»	Нидерланды	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставной капитал данного юридического лица Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	20.10.2010	99%
2)	Белов Александр Вячеславович	Казань	В силу законодательства	20.10.2010	-----

9. Выплаты основному управленческому персоналу организации

Оплата труда: (Генеральный директор) - 900 тыс. руб.

Расходы на добровольное медицинское страхование: (Генеральный директор) - 29 тыс. руб.

10. События после отчетной даты

К событиям после отчетной даты (факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации) относятся действия органов государственной власти по ведению ограничительных мер, связанных с распространением новой корона вирусной инфекцией (COVID-19). Мы не планируем прекращать свою деятельность и в условиях распространения указанной инфекции, в отношении продолжения организацией деятельности, факторы неопределенности отсутствуют.

Генеральный директор

Белов А.В.