

ПОЯСНЕНИЯ

К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Общества с ограниченной ответственностью
«Научно-технический центр инноваций»

ЗА 2021 ГОД

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Научно-технический центр инноваций» (далее – «Общество») зарегистрировано 19 декабря 2012 года. Основной вид деятельности – научные исследования и разработки в области естественных и технических наук (Код ОКВЭД 72.19).

Общество было зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией МНС России № 46 по г. Москве. 19.12.2012г., ОГРН 1117746858030.

В 2020 году в Ленинградской области было зарегистрировано обособленное подразделение ОП КУЗЬМОЛОВСКИЙ в Инспекции Федеральной налоговой службы по Всеволожскому району Ленинградской области (МИФНС России №2 по Ленинградской области (код инспекции 4706) КПП 470345001, ОКТМО 41612158).

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор Анисифоров Антон Алексеевич.

Количество застрахованных лиц на конец 31 декабря 2021 года составило 15 человек: штатные сотрудники – 6 чел., дополнительно 6 чел. - по совместительству, 3 чел. – по договору подряда. Среднесписочная численность за 2021 год составила 7 чел.

II. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

3. Учет и списание материалов

Списание материалов происходит по средней себестоимости.

4. Прочие оборотные и внеоборотные активы

В состав внеоборотных активов включаются основные средства. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится. Амортизация начисляется линейным способом.

В состав оборотных активов включена дебиторская задолженность, денежные средства и денежные эквиваленты, расходы будущих периодов. Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Затраты на программный продукт списываются на момент оприходования.

5. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

6. Признание доходов

Выручка от НИОКР признается по мере выполнения работ (или оказания услуг) для заказчиков и предъявления им расчетных документов. Деятельность не облагается налогом на добавленную стоимость.

7. Признание расходов

В составе прочих расходов учитываются:

- расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты
- курсовыми разницами и прочими отклонениями по валютным операциям
- услуги банков
- госпошлины
- патентные пошлины и услуги патентных бюро
- штрафы, пени

III. Раскрытие существенных показателей

1. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков

Величина дебиторской задолженности на 31.12.2021г. составляет 1 941 тыс. рублей, в том числе расчеты с поставщиками по авансам выданным – 139 тыс. руб., прочая дебиторская задолженность – 1 802 тыс. руб. Данная задолженность относится к краткосрочной. В 2021 году нереальная к взысканию дебиторская задолженность покупателей отсутствовала.

2. Денежные средства

Наименование счета	На 31.12.2021	На 31.12.2020
По расчетным счетам	1 089	29 796
Итого	1 089	29 796

3. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам на 31.12.2021 г. Составляет 92 тыс. руб., в том числе задолженность поставщикам – 92 тыс. руб. Данная задолженность относится к краткосрочной.

4. Налоги

Налог на прибыль организации

С 07 ноября 2016г. ООО «НТЦИ» получило статус участника проекта создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково» (Основной регистрационный № 1121637). С 01 декабря 2016г. ООО «НТЦИ» освобождено от уплаты налога на прибыль. На 2021 год освобождение продлено.

Налог на добавленную стоимость

ООО «НТЦИ» освобождено от налога на добавленную стоимость. На 2021 год освобождение продлено.

5. Выручка от продаж

Выручка от НИОКР за 2021 год отсутствовала.

В марте 2021г. получен патент на источник медицинских нейтронов (МАРС) в Сингапуре.

Научная деятельность в 2021 году осуществлялась за счет собственных средств организации.

Проведены опытно-исследовательские работы по разработке и синтезу летучих металлоорганических соединений, в том числе метилборгидрида иттербия и гексафторацетилацетонатного комплекса иттербия. Определены общие физико-химические показатели гексафторацетилацетонатного комплекса иттербия, включая давление паров, наработаны лабораторные образцы для проведения гидродинамических испытаний.

Остатки незавершенного производства в сумме 6 291 тыс. руб. списаны на НИОКР.

7. Затраты

Затраты на производство : ВСЕГО – 21 422 тыс. руб.,

в том числе:

амортизация – 342 тыс. руб.;

материальные затраты – 505 тыс. руб.;

оплата труда – 14 570 тыс. руб.;

соц. взносы - 1 729 тыс. руб.;

прочие затраты – 4 276 тыс. руб.

8. Проценты к получению: - 4 тыс. руб. (проценты по остатку на р/счете).

9. Прочие доходы:

ВСЕГО: - 61 511 тыс. руб.,

в том числе:

- все прочие доходы связаны с продажей (покупкой) валюты, курсовыми разницами и прочими отклонениями по валютным операциям.

Прочие расходы:

ВСЕГО: - 70 048 тыс. руб.,

в том числе:

- расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты, курсовыми разницами и прочими отклонениями по валютным операциям – 63 001 тыс. руб.
- безвозмездная финансовая помощь ООО «ЦСИ» (99% в УК) – 6 000 тыс. руб.;
- услуги банков – 355 тыс. руб.;
- патентные пошлины и услуги патентных бюро (затраты на поддержание патентов) – 690 тыс. руб.;
- НДС по авансовым отчетам, списанный за счет собственных средств – 2 тыс. руб.

10. Уставный, резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей. Величина уставного капитала ООО «НТЦИ» соответствует установленной в уставе Общества и составляет 13 тыс. руб. и оплачен полностью.

11. Убыток 2021 года.

Убыток по за 2021 год составил 8 533 тыс. руб. , сформирован за счет прочих расходов.

12. События после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности за 2021 год у Общества отсутствуют сколько-нибудь значимые события после отчетной даты.

13. Условные обязательства и факты хозяйственной деятельности

Условные обязательства

Общество не является ответчиком в суде, в том числе перед налоговыми органами или органами охраны природы, не выдавались векселя и отсутствуют другие обязательства, могущие рассматриваться как условные.

14. Связанные стороны.

В 2021 году у Общества не было сделок со связанными сторонами.

**Генеральный директор
ООО «НТЦИ»**



Анисифоров А.А.