

Общество с ограниченной ответственностью «АНсистемс»

117418, г. Москва, ул. Зюзинская, д. 6, корп. 2, пом. II, ком.14
ИНН 7721724066 КПП 772701001 ОГРН 1117746347267

I. Общие сведения

ООО «АНсистемс» (далее по тексту Общество) зарегистрировано 03.05.2011 г., основной государственный регистрационный номер № 117746347267, свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц серии 77 №013447773 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой № 46 по г. Москве.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 77 № 017129207 от 09.04.2015 г., выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой № 46 по г. Москве.

Общество имеет государственную аккредитацию, состоит в реестре аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий (регистрационный номер 3081 от 18.02.2014 г., внесение в реестр по решению № 23 от 18.02.2014 г.).

Общество является поставщиком услуг в сфере информационных технологий: аналитика, консалтинг, разработка решений и комплексная автоматизация бизнес-процессов, научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы.

Вид деятельности по Коду ОКВЭД: 72.19 - Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие.

Общество имеет обособленное подразделение в г. Переславль-Залесский. Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс, не наделено правом начислять и выплачивать заработную плату сотрудникам.

Среднесписочная численность в 2021 г. составила 140 человек.

Уставный капитал Общества составляет 55 000 руб.

Участниками Общества являются:

- Александров О. А., которому принадлежит 80 % доли в уставном капитале.

Данные об участнике: Александров Олег Алексеевич - 18 ноября 1986 г.р. ИНН 772365245173. Паспорт гражданина РФ 45 08 № 878535 выдан 31.01.2007 ОВД РАЙОНА МАРЬИНО ГОРОДА МОСКВЫ. Адрес регистрации 109144, Москва г, Маршала Голованова ул, дом № 13, квартира 403;

- Сафин Р.Р., которому принадлежит 20 % доли в уставном капитале.

Данные об участнике: Сафин Руслан Ралифович- дата рождения: 15 декабря 1973 г.р. ИНН 773103800784. Паспорт гражданина РФ 45 18 № 956461 выдан 19.12.2018 ГУ МВД России по г. Москве. Адрес регистрации 143082, Московская область, Одинцовский район, д. Раздоры, ЖК «Резиденция Рублево», дом 6, кв. 1

Высшим органом управления в Обществе является Общее собрание участников общества.

Единоличным исполнительным органом является - Генеральный директор Чернавин П.В.

Общество в отчетном периоде имело расчетные счета:

1. Расчетный 08.07.2011	40702810100060917856	ПАО АКБ «АВАНГАРД» Г. МОСКВА
2. Расчетный 11.11.2012	40702810238260018533	ПАО СБЕРБАНК Г. МОСКВА
3. Расчетный 19.09.2017	4070281051100012780	АО "АЛЬФА-БАНК" Г. МОСКВА
4. Расчетный 27.09.2018	40702810538000217003	ПАО СБЕРБАНК Г. МОСКВА
5. Расчетный 12.12.2019	40702810800000005570	Филиал АО «ГЕНБАНК» в г. Москве
6. Расчетный 14.01.2020	42102810538000451849	ПАО СБЕРБАНК Г. МОСКВА
7. Расчетный 14.01.2021	03215643000000017301	ГУ БАНКА РОССИИ ПО ЦФО//УФК ПО Г. МОСКВЕ
8. Расчетный 12.02.2021	40702810504800000757	ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)
9. Расчетный 12.02.2021	40706810704800003000	ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)
10. Расчетный 12.02.2021	40702810253000013170	ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)
11. Расчетный 28.05.2021	40702810010010014742	ООО КБЭР "БАНК КАЗАНИ"
12. Расчетный 11.08.2021	40702810638000267487	ПАО СБЕРБАНК Г. МОСКВА
13. Расчетный 17.08.2021	40702810300000193014	АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"
14. Расчетный 26.10.2021	40702810200000005220	АО "РЕАЛИСТ БАНК"
15. Расчетный 26.10.2021	40702810420000001117	АКБ "ДЕРЖАВА" ПАО
16. Расчетный 08.11.2021	40702810338000276215	ПАО СБЕРБАНК Г. МОСКВА

Общество в отчетном периоде имело валютные счета:

1 40702840300060017856 ПАО АКБ "АВАНГАРД" РОССИЯ, Г. МОСКВА
02.07.2011 (валюта - USD)

II. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность ООО «АНсистемс» за 2021 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в российских рублях в соответствии с законодательством, правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Моментом определения налоговой базы при реализации товаров (работ, услуг, имущественных прав) для исчисления налога на добавленную стоимость является наиболее ранняя из дат:

день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав),

день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав).

Дата признания дохода (осуществления расхода) в бухгалтерском учете и в целях исчисления налога на прибыль определяется по методу начисления.

Исчисление ежемесячных авансовых платежей производится исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного (налогового) периода.

Порядок начисления амортизации по амортизируемому имуществу, установлен в бухгалтерском и налоговом учете линейным методом, пониженные нормы амортизации не применяются. Переоценка основных средств не производилась.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполненных работ, оказанных услуг), применяется метод по средней себестоимости.

Резерв расходов на ремонт основных средств, резерв по сомнительным долгам и резерв предстоящих расходов на оплату отпусков, выплату вознаграждений по итогам работы за год и ежегодных вознаграждений за выслугу лет в бухгалтерском и налоговом учете не создавались.

Учет расходов на производство ведется с делением на прямые, отражаемые на счете 20 «Основное производство», и косвенные (накладные), отражаемые на счетах 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы» и 44 «Расходы на продажу»

Учет затрат на производство ведется на счете 20 по позаказному методу учета и калькулирования себестоимости (в разрезе отдельных заказов-договоров).

Общепроизводственные расходы, собираемые по дебету счета 25, ежемесячно подлежат списанию в дебет счёта 20 «Основное производство» в качестве базы для распределения 25 счета используется заработная плата основных сотрудников, задействованных в производственном процессе.

Общехозяйственные расходы, собираемые по дебету счета 26, ежемесячно подлежат списанию в дебет счёта 90 «Продажи» в качестве условно-постоянных затрат (Директ-костинг).

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к ним и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

III. Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Расшифровка отдельных статей показателей отчетности:

1. Отчет о финансовых результатах.

В 2021 г. Общество выполняло работы (оказывало услуги) в области информационных технологий: техническая поддержка программ для ЭВМ, разработка программных продуктов, выполнение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ в области автоматизации различных систем, сопровождение государственных информационных систем, внедрение новых решений в автоматизации для контроля и сбора информации в деятельности Заказчиков, поставка вычислительной инфраструктуры, производство инженерных работ. Выручка за 2021 год составила 1 152 679 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности учитывались на балансовом счете 20 «Основное производство» и сформировали производственную себестоимость услуг в сумме 825 226 тыс. руб. Себестоимость проданных товаров учитывалась на счете 41. 01 «Товары на складе» и составила 1 251 тыс. руб. Управленческие расходы учитывались на счете 26 «Общехозяйственные расходы», сумма которых составила 128 097 тыс. руб.

Исходя из вышеперечисленных данных, прибыль от продаж составила 198 105 тыс. руб.

В состав прочих доходов входят следующие, (тыс. руб.):

Проценты по кредитам и займам	6
Аренда НМА	780
Курсовые разницы	24
Списание кредиторской задолженности	3 650
Пени и штрафы по хоз.договорам	341
Пени по исковым заявлениям	11 488
Продажа материалов	4
Мировое соглашение	5 525
Субсидирование банковских кредитов	4 068
Прочие внереализационные доходы	42

Общая сумма прочих доходов составила: 25 928 тыс. руб.

В состав прочих расходов включены следующие, (тыс.руб.):

Проценты по кредитам и займам	44 648
Банковские гарантии	6 695
Гарантийное обслуживание	550
Госпошлина по судебным искам	7
Страхование СМР	117
Курсовые разницы	32

Выписка из ЕГРЮЛ	6
Комиссия по кредитам и займам	4 043
Расходы на услуги банков	3 223
Материальная помощь	200
НДС с безвозмездной передачи	139
НДС по истечении срока давности	381
НДС по не облагаемой деятельности	7 204
Продажа материалов	4
Пени и штрафы по хоз.договорам	16 479
Поручительство по кредитам и займам	19
Комиссия банков	338
Прочие внереализационные расходы	4 264
Прочие внереализационные расходы не принимаемые в целях налогообложения	7 409
Списание дебиторской задолженности	24 028
Расходы по мировому соглашению	6 514
Расходы прошлых лет	88

Общая сумма прочих расходов составила: 126 388 тыс. руб.

По итогам 2021 года прибыль до налогообложения составила 97 645 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за отчетный период составил 2 657 тыс. руб.

В результате чистая прибыль отчетного периода составила 90 923 тыс. руб.

2. Бухгалтерский баланс

1) Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе на конец года по строке 1110 отражена остаточная стоимость нематериальных активов в размере 77 816 тыс. руб. так же в данной строке учитываются расходы по созданию НМА в размере 68 745 тыс. руб.

Итого-146 561 тыс. руб.

2) Результаты исследований и разработок

По строке 1120 отражены – затраты по незаконченным исследованиям и разработкам Разработка Сервисной системы по гранту в размере 26 000 тыс. руб.

3) Основные средства

В бухгалтерском балансе на конец года по строке 1150 отражена остаточная стоимость основных средств в размере 4 082 тыс. руб. В 2021 г.

4) Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 отражена сумма расходов будущих периодов сроком более года в размере 20 731 тыс. руб.

5) Запасы

По строке 1210 отражены запасы в размере 453 785 тыс. руб. данная сумма включает в себя:

Незавершенное производство- 453 782 тыс. руб.;

Материалы – 3 тыс. руб.;

6) Дебиторская задолженность

По строке 1230 отражена дебиторская задолженность в размере 137 693 тыс. руб., данная сумма включает в себя:

Авансы, выданные поставщикам- 67 080 тыс. руб.;

Расчеты с покупателями и заказчиками- 44 242 тыс. руб.;

Прочая дебиторская задолженность- 26 371 тыс. руб.

7) Денежные средства и их эквиваленты

В бухгалтерском балансе на конец года по строке 1250 отражены денежные средства в размере 68 768 тыс. руб.

На расчетных счетах организации размещено 68 765 тыс. руб.	Тыс. руб.
ООО КБЭР "БАНК КАЗАНИ"	414
АО "РЕАЛИСТ БАНК"	251
ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	1
ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	1
ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	73
АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	26 853
ПАО СБЕРБАНК г. Москва	284
ПАО СБЕРБАНК г. Москва	4 423
ПАО СБЕРБАНК г. Москва	35 600
АКБ "ДЕРЖАВА" ПАО	1
ПАО АКБ "АВАНГАРД"	23
ФИЛИАЛ АО "ГЕНБАНК" В Г. МОСКВЕ	11

АО «АЛЬФА-БАНК» г. Москва	830
Касса предприятия	3

8) Прочие оборотные активы

По строке 1260 бухгалтерского баланса: «Прочие оборотные активы» отражены Расходы будущих периодов- 50 374 тыс. руб

9) Уставный капитал

В 2021 году участником Общества не принималось решение об изменении размера уставного капитала. Сумма уставного капитала составляет 55 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью.

10) Дивиденды и нераспределенная прибыль

По состоянию на 31 декабря 2021 результатом деятельности Общества, в соответствии с бухгалтерской (финансовой) отчетностью, подготовленной по РСБУ явилась прибыль в сумме 90 923 тыс. руб. Выплата дивидендов и прочее распределение прибыли в 2021 году не осуществлялось. Нераспределенная прибыль на 31.12.2021 составила 256 787 тыс. руб.

11) Чистые активы Общества

Итого размер чистых активов общества на конец 2021 года составляет 256 842 тыс. руб. Таким образом, по окончании отчетного финансового года величина чистых активов Общества больше размера Уставного капитала.

12) Долгосрочные обязательства

По строке 1410 отражены долгосрочные заемные средства в размере 100 950 тыс. руб. в том числе:

Полученные кредиты- 72 910 тыс. руб.;

Полученные займы- 28 040 тыс. руб.

13) Краткосрочные обязательства

По строке 1510 отражены заемные средства в размере 186 526 тыс. руб. в том числе:

Полученные кредиты- 153 384 тыс. руб.;

Полученные займы- 33 142 тыс. руб.

По строке 1520 отражена Кредиторская задолженность в сумме 357 202 тыс. руб. которая состоит из:

- задолженности перед поставщиками и подрядчиками — 228 329 тыс. руб.;

- авансов полученных 63 357 тыс. руб.;

- задолженности по налогам и сборам — 44 199 тыс. руб.;

- прочая — 21 317 тыс. руб.

По строке 1530 отражены полученные средства по гранту в размере 20 000 тыс. руб.

Просроченных обязательств у Общества на конец 2021 года нет.

IV Порядок определения налоговой базы по налогу на прибыль и НДС

1) Порядок определения налоговой базы по налогу на прибыль осуществляется в соответствии с главой 25 НК РФ. 02.07.2021 ООО «АНсистемс» получило статус резидента проекта «Сколково». На основании п.1 ст. 246.1 НК РФ имеют право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщиков. Таким образом с 01.08.2021 г ООО «АНсистемс» не является плательщиком налога на прибыль. Т.к. выручка за 2021 год превысила более 1 млрд. рублей ООО «АНсистемс» на основании п. 5.1 статьи 284 НК РФ является плательщиком налога на прибыль по ставе 0%. Налоговая база для исчисления налога на прибыль по ставке 3 % по 31.07.2021 составила 88 554 тыс. руб. Соответственно налог на прибыль — 2 657 тыс. руб.

2) Организация осуществляет облагаемые и не облагаемые НДС операции. При этом пропорция для распределения "входного" НДС, подлежащего разделению, определяется в соответствии с п. 4.1 ст. 170 НК РФ. Для расчета пропорции с целью распределения «входного» НДС по товарам (работам, услугам) выручка от облагаемых НДС операций в общей стоимости товаров (работ, услуг), отгруженных за налоговый период учитывается без учета НДС. Так, если в налоговом периоде доля совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции, по реализации которых не облагаются НДС, меньше или равна 5 % от общей величины совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав, то отдельный учет сумм НДС по приобретенным товарам (работам, услугам), в том числе по основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам и распределение данного НДС по пропорции не производится. При этом все суммы налога, предъявленные организации продавцами товаров (работ, услуг), имущественных прав в указанном налоговом периоде, подлежат вычету в соответствии с порядком, установленным в ст. 172 НК РФ. 02.07.2021 ООО «АНсистемс» получило статус резидента проекта «Сколково». На основании п.1 ст. 145.1 НК РФ имеют право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщиков. Таким образом с 01.08.2021 г ООО «АНсистемс» не является плательщиком налога на добавленную стоимость.

V Раскрытие информации о связанных сторонах

К связанным сторонам относятся: участники и компании, находящиеся в общем владении или под контролем участника Общества, а также ключевой управленческий персонал.

В ходе обычной деятельности Общество заключает беспроцентные договора займа с учредителем Общества. Также заключены лицензионные договоры на неисключительные права на программы для ЭВМ, патентообладателем на которые является учредитель Общества. Общество использует данные права в своей обычной деятельности, получая доход от их использования.

VI Вознаграждение ключевому управленческому персоналу Общества

Сумма вознаграждения, выплаченного ключевому управленческому персоналу Общества (в состав которого входит генеральный директор), составила в 2021 г. - 76 635 тыс. руб.

Ключевой управленческий персонал получал только краткосрочное вознаграждение.

VII Договорные и условные обязательства

В ходе осуществления своей хозяйственной и прочей деятельности Общество заключает различные договоры, по условиям которых несет обязательства. По мнению руководства Общества, указанные обязательства оформляются с использованием стандартных условий, принимающих во внимание экономическую целесообразность каждого проекта, и не должны приводить к возникновению необоснованных потерь для Общества.

VIII Условия ведения деятельности

Нормативно-правовое регулирование деловой активности в Российской Федерации по-прежнему подвержено быстрым изменениям. Существует риск различной интерпретации налогового, валютного и таможенного законодательства, а также другие правовые и фискальные ограничения, с которыми сталкиваются предприятия, осуществляющие деятельность в Российской Федерации. Будущее направление развития Российской Федерации во многом зависит от эффективности применяемых государством мер экономической, налоговой и денежно-кредитной политики, а также от изменений нормативно-правовой базы и политической ситуации в стране в целом.

В последнее время произошло ухудшение экономической ситуации в РФ, российская экономика по-прежнему демонстрирует определенные признаки, характерные для развивающихся экономик, в том числе валютный контроль и ограничения на конвертацию валюты, относительно высокий уровень инфляции и продолжающиеся усилия Правительства РФ по внедрению структурных реформ.

IX Условные налоговые обязательства

По мнению руководства, налоговые обязательства были адекватно отражены исходя из интерпретации существующего законодательства; тем не менее, это не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с налоговыми органами Российской Федерации по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Х События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

За год, заканчивающийся 31 декабря 2021 года Общество не имеет событий после отчетной даты, подлежащих отражению в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества в соответствии с законодательством РФ.

Генеральный директор

21 марта 2021 г



Чернавин П.В.