



Закрытое акционерное общество
«Компания Информконтакт консалтинг»
(ЗАО «Компания Информконтакт»)

Почтовый адрес: 123060, Москва, а/я 5
+7 495 602 06 06
post@alfasystem.ru
www.alfasystem.ru

ОКПО 52781774, ОГРН 102770001491,
ИНН 7714176683; КПП 773401001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по предприятию ЗАО "Компания Информконтакт" за 2021 год

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ЗАО "Компания Информконтакт" (далее – Предприятие) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества состоит из:

- ✓ бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 за 2021 год;
- ✓ отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2021г.;
- ✓ отчета об изменении капитала за январь – декабрь 2021г.;
- ✓ отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2021г.;
- ✓ расшифровки отдельных статей баланса за январь – декабрь 2021г.;

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества все суммы представлены в тысячах рублей.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год.

1. Общие сведения

ЗАО "Компания Информконтакт" (далее – Предприятие) учреждено в соответствии с договором о создании Закрытого Акционерного Общества «Компания Информконтакт консалтинг» от 26.04.2000г. Акционерами Предприятия являются:

- физическое лицо Копытина Т.М., которой принадлежит 19,09% доли в уставном капитале Предприятия;
- физическое лицо Глинский Ю.М., которому принадлежит 40% доли в уставном капитале Предприятия;
- физическое лицо Иванов А.А, которому принадлежит 22,73% доли в уставном капитале Предприятия;
- физическое лицо Рубцов И.И., которому принадлежит 9,09% доли в уставном капитале Предприятия.
- физическое лицо Зайцев К.В., которому принадлежит 9,09% доли в уставном капитале Предприятия.

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» в Единый государственный реестр юридических лиц 10.07.2002г. внесена запись за № 002003713 от 01.06.2000г. о создании юридического лица до 01.07.2002г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) – 1027700014913. Регистрирующий орган – Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Конечным бенефициаром Предприятия является физическое лицо – Глинский Ю.М.

Полное фирменное наименование Предприятия – Закрытое акционерное общество «КОМПАНИЯ ИНФОРМКОНТАКТ КОНСАЛТИНГ».

Сокращенное фирменное наименование Предприятия – ЗАО «КОМПАНИЯ ИНФОРМКОНТАКТ».

Место нахождения Предприятия – 123060, Россия, г. Москва, ул. Маршала Рыбалко, д. 4, помещение IX. Согласно договору аренды № Д-30/164 от 22.04.2013 и № Д-30/1492 от 09.12.2011 с ФГБУ "Гидроспецгеология"

Официальный сайт в сети Интернет – <https://alfasystem.ru/>.

Основным предметом деятельности Предприятия является:

- 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

Среднегодовая численность сотрудников Предприятия за 2021 г. составила 109 чел. По состоянию на 01.01.2021г. численность работающих на Предприятии составила 104 человек.

В составе Предприятия имеется обособленное подразделение без самостоятельного баланса, базирующееся в г. Пермь по адресу ул. Деревообделочная, д. 8 ,офис 306, 3 этаж, договор аренды № б/н от 01.10.2016г.

Руководство Предприятием осуществлялось в соответствии с п. 9.1 устава Генеральным директором Копытиной Татьяной Михайловной, замещающей должность согласно Приказу от 26.04.2000г. № 1-ЛС.

В соответствии с решением ОСА, изложенным в Протоколе № б/н от 06.04.2020г. (п. 4) аудитором Предприятия на 2021 г. назначено – ООО «Аудиторская фирма ИНТЕРКОН», с которым заключен договор на оказание услуг № 359-А/21 от 13.07.2021г.

2. Информация о связанных сторонах.

С 2019г. ЗАО «Компания Информконтакт» является участником в уставном капитале ООО «УК «КВАНТ» с долей равной 25%. Также между ЗАО "Компания Информконтакт» и ООО «УК «КВАНТ» заключен Договор «Оказание услуг по технической поддержке "Системы Alfa" № 734 от 01.03.2021г.

Сумма выручки за 2021 год составила 10,5 млн. руб. Общая кредиторская задолженность на 31.12.2021 года ООО «УК «КВАНТ» по данному составляет 24,5 млн. руб.

За отчетный год общая сумма вознаграждения ключевого управленческого персонала, включая заработную плату, премии и дивиденды, составила 21 млн. руб., в том числе НДФЛ – 2.7 млн руб.

3. Учетная политика Предприятия.

Ведение бухгалтерского и налогового учета на предприятии в отчетном периоде осуществлялось бухгалтерией, которая является структурным подразделением Предприятия, возглавляемой Главным бухгалтером. Численность подразделения – 3 человека.

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

При осуществлении хозяйственной деятельности применялись следующие методики и способы оценки использования отдельных видов имущества и фактов хозяйственной деятельности:

- стоимость объектов основных средств погашалась путем начисления амортизации линейным способом в течение срока их полезного использования с коэффициентом 1;
- списание стоимости запасов, используемых в производстве, производилось по себестоимости каждой единицы, кроме ГСМ, списание которых производится по средней стоимости;
- выручка от реализации продукции, работ, услуг для целей налогообложения определялась по методу начисления.

Договора, предусматривающие исполнение обязательств не денежными средствами, в организации не заключались.

Государственная помощь не выделялась.

Прочие расходы и прочие доходы отражаются в отчетности развернуто.

4. Существенность показателей отчетности и ошибок.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения. Существенные ошибки отсутствуют.

5. Инвентаризация имущества и обязательств.

Согласно Приказу от 24.12.2020г. № 01-06/017 "О проведении инвентаризации" на предприятии проведена инвентаризация:

- материальных ценностей, находящихся на хранении на складе предприятия и в подотчете у материально-ответственных лиц по состоянию на 31 декабря 2021г.,
- дебиторской и кредиторской задолженностей, расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2021 г.

По результатам инвентаризации излишек и недостач не обнаружено, сомнительная дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности в размере – 2 725 тыс. руб. на основании Приказов № 01-06/001 от 01.07.2021г., № 01-06/015 от 01.07.2021г., № 01-06/016/1 от 01.10.2021г., списана с баланса на расходы Предприятия.

6. Информация по отчетным сегментам.

ЗАО "Компания Информконтакт" не относится к организациям, в обязательном порядке формирующим и представляющим информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010). Применение положений ПБУ 12/2010 учетной политикой Предприятия не закреплено.

7. Информация об участии в совместной деятельности.

ЗАО "Компания Информконтакт" не является участником договоров о совместной деятельности.

8. Информация о событиях после отчетной даты.

В феврале 2022 года на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлиял обострившийся связанный с Украиной конфликт, а также связанные с ним международные санкции в отношении ряда российских учреждений, компаний, банков и граждан. Данное событие привело к увеличению волатильности на рынках капитала, значительному изменению курса российского рубля, существенному росту нестабильности на финансовых рынках.

На дату подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство ЗАО "Компания Информконтакт" сочло описанные события некорректируемыми после отчетного периода. Неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия событий после отчетной даты в количественном и стоимостном выражении.

В настоящий момент руководство ЗАО "Компания Информконтакт" проводит оценку возможного влияния отмеченных выше событий и предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности компании.

Руководство ЗАО "Компания Информконтакт" внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

ЗАО "Компания Информконтакт" считает, что и в дальнейшем будет осуществлять свою деятельность.

9. Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте.

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится.

Курс валюты, (доллара), принимаемый для расчетов на дату:

31.12.2021 – 74,2926 р.,

31.12.2020 - 73,8757 р.

10. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Постоянные разницы Бухгалтерского и налогового учета в отчетном 2021г. в размере 2 154 тыс. руб. состоят из расходов, не принимаемых для целей НУ и отражены в отчетности свернуто. Чистая прибыль составила 3520 тыс. руб., доля прибыли на 1 акцию 32 тыс. руб. А также начислены дивиденды 22 990 тыс. руб. по итогам 2020 года.

11. Получение заемных средств.

По состоянию на 31.12.2021г. задолженности по займам отсутствуют.

Поручительств в обеспечение обязательств третьих лиц не выдавалось.

12. Информация о существенных рисках хозяйственной деятельности.

У Предприятия отсутствуют намерения и потребность в ликвидации или существенном сокращении финансово-хозяйственной деятельности в течение двенадцати месяцев после отчетной даты.

Вместе с тем финансово-хозяйственная деятельность Предприятия осуществляется с учетом следующих рисков.

12.1. Финансовые риски.

12.1.1. Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для ЗАО "Компания Информконтакт" последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги).

ЗАО "Компания Информконтакт" не имеет валютных депозитных вкладов, выдает займы сотрудникам по фиксированной процентной ставке.

В связи с вышеперечисленным, такие элементы рыночного риска как валютный и процентный риск отсутствуют.

Для уменьшения такой составляющей рыночного риска как ценовой риск, ЗАО "Компания Информконтакт" проводятся следующие мероприятия:

1. Отслеживание случаев неоплаты заказчиками работ (услуг) ведется сотрудниками бухгалтерии и группой по работе с договорами.
2. Контроль за объемами реализации, анализ величины материальных затрат и соответствие фактических цен на работы услуги и плановым показателям проводятся заместителем ген. директора по экономике и финансам.

12.1.2. Кредитные риски, связанные с возможными неблагоприятными последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) заемщиками обязательств по предоставленным им заемным средствам отсутствуют.

12.1.3. Риски ликвидности связан с возможностями ЗАО "Компания Информконтакт" своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

Учет и контроль хода выполнения плановых заданий, сбор и обработку информации по производственным и технико-экономическим показателям работы, экономический анализ производственно-хозяйственной деятельности проводятся заместителем генерального директора по экономике и финансам ЗАО "Компания Информконтакт".

12.1.4. Налоговые риски, согласно Приказу ФНС России от 30.05.2007г. № ММ-3-06/333@ «Об утверждении Концепции системы планирования выездных налоговых проверок», представляют собой вероятность наступления в будущем для налогоплательщика неблагоприятных правовых последствий.

Организация контрольных процедур в части исчисления и уплаты налогов и сборов возложена на бухгалтерскую службу Предприятия. Бухгалтерская служба Предприятия систематически проводит анализ взаиморасчетов с бюджетом по налогам и сборам. Аналитический учет позволяет анализировать задолженность по срокам возникновения.

12.1.5. Инфляционный риск.

Контроль уровня рентабельности продаж, закладываемого в расчетную стоимость работ с целью снижения воздействия инфляции на финансовые результаты деятельности ЗАО "Компания Информконтакт" осуществляется группой по работе с договорами и заместителем генерального директора по экономике и финансам в рамках исполнения ими своих функций.

12.2. Нефинансовые риски.

12.2.1. Правовые риски.

Правовые риски связаны с изменением гражданского, трудового и налогового законодательства.

С целью снижения правовых рисков составление и проверка трудовых, гражданско-правовых договоров, хозяйственных договоров с контрагентами на соответствие действующему законодательству проводится силами соответствующих подразделений Предприятия.

12.2.2. Репутационные риски.

Репутационные риски связаны с уменьшением числа заказчиков (клиентов) Предприятия вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг; о соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг; об участии в ценовом сговоре и т.п.

С целью снижения репутационных рисков Предприятием проводится постоянный контроль качества продукции (работ, услуг), контроль за соблюдением сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг.

13. Прочая информация.

В отчетном периоде Общество не несло затраты на энергоносители и природоохранные мероприятия, размеры которых не превышают уровень существенности.

Приобретение (создание) объектов, связанных с экологической деятельностью не осуществлялось.

Модернизация основных средств для совершенствования технологии и организации производства, улучшения качества продукции в ходе модернизации производственного (технологического) процесса, внедрения и освоения новых технологий производства, повышающих экологическую безопасность, не осуществлялась.

Расходы на содержание и эксплуатацию объектов, связанные с экологической деятельностью отсутствуют.

Оценочные обязательства, связанные с восстановлением экологической системы, нарушенной в связи с применением опасных и вредных объектов основных средств, не создавались.

Заемные средства для осуществления экологической деятельности не привлекались.

Генеральный директор

_____ /Т.М. Копытина/