# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

## к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

## ООО «ДАТАИНВЕСТ» за 2021 год

# Оглавление


**1. Общество и его деятельность ... 3**
**2. Основные подходы к подготовке бухгалтерской отчетности ... 6**
**3. Ведение бухгалтерского учета ... 7**
**4. Информация об основных положениях учетной политики Общества ... 7**
**5. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации ... 15**
**5.1. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса): ... 15**
**5.2. Денежные средства и их эквиваленты (строка 1250 баланса) ... 16**
**5.3. Уставный капитал (строка 1310 баланса): ... 16**
**5.4. Добавочный и резервный капитал ... 17**
**5.5. Оценочные обязательства (строка 1430 и строка 1540 баланса) ... 17**
**5.6. Кредиторская задолженность, тыс. руб. (строка 1520 баланса) ... 18**
**6. Пояснения к Отчету о финансовых результатах ... 18**
**6.1. Выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах) ... 18**
**Выручки в в отчетном периоде не было. ... 18**
**6.2. Себестоимость была представлена следующими статьями (строка 2120 Отчета о финансовых результатах): ... 18**
**Себестоимости в отчетном периоде не было. ... 18**
**6.3. Коммерческие расходы были представлены следующими статьями (строка 2210 Отчета о финансовых результатах): ... 18**
**6.4. Управленческие расходы были представлены следующими статьями (строка 2220 Отчета о финансовых результатах): ... 18**
**6.5. Прочие доходы и расходы ... 19**
**6.6. Расходы по налогу на прибыль ... 20**
**7. Связанные стороны ... 20**
**7.1. Данные о бенефициарах ... 20**
**7.2. Связанные стороны ... 21**
**7.3. Операции со связанными сторонами ... 21**
**8. Условные обязательства и условные активы ... 21**
**9. События после отчетной даты ... 22**
**10. Реорганизация ... 22**
**11. Информация о рисках хозяйственной деятельности ... 22**
**12. Раскрытие допущений ... 23**

## 1. Общество и его деятельность

*Общество с ограниченной ответственностью «ДАТАИНВЕСТ», сокращенное наименование ООО «ДАТАИНВЕСТ»* (далее Общество) учреждено «13» ноября 2019 года в соответствии с Учредительным договором. Учредителем общества является Общество с ограниченной ответственностью «Шушары Холдинг» ИНН 7703800437 с размером доли 100%. Уставный капитал Общества на момент учреждения определен в сумме 10 000 руб.

Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц «13» ноября 2019г. с присвоением основного государственного регистрационного номера 1197746670263 и поставлено на учет в налоговом органе с присвоением ИНН 9705138660 и КПП 770501001.

Юридический адрес организации: 115172, г. Москва, ул. Гончарная, дом 30, строение 1, офис Б514.

Уставом Общества определены следующие основные виды деятельности:

- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления, по вопросам финансового посредничества;
- деятельность по изучению и выявлению общественного мнения, исследование конъюнктуры рынка;
- поиск персонала, отбор кандидатов и деятельность по трудоустройству;
- деятельность по найму временной рабочей силы, обеспечению на подрядной основе предприятий наемной рабочей силой;
- деятельность по организации конференций, семинаров и выставок;
- консультирование и представительство в гражданских делах и в связи с трудовыми спорами;
- деятельность по предоставлению вспомогательных услуг для бизнеса;
- решения системных вопросов в части разработки и внедрения проектов, направлений и стандартов по системам обслуживания, управления сетью;
- наблюдение и управление подразделениями компании, осуществление оперативного или стратегического планирования и выработку принятия решений в компании, осуществление оперативного контроля и управления ежедневной деятельностью соответствующих подразделений компании;
- разработка методик и программ расчета по оптимизации систем связи;

- разработка научно – технической, технологической, эксплуатационной, нормативной и прочей документации, организация научных и консультационных семинаров;
- проведение анализа и разработка рекомендаций по перспективным системам связи, а также по оборудованию, закупаемому у зарубежных и отечественных фирм;
- организация научно – технического обучения по тематике работ, соответствующей профилю деятельности Общества;
- проведение маркетинговых исследований, сбор и обработка коммерческой информации;
- участие в проектных, научно – исследовательских работах, в проведении технических, технико-экономических, финансовых, правовых и иных экспертиз и консультаций, информационном обслуживании;
- разработка компьютерного программного обеспечения;
- деятельность по управлению компьютерным оборудованием, деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;
- деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий;
- защита сведений, составляющих государственную тайну в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- осуществление мероприятий и оказание услуг в области выполнения Федеральных законов Российской Федерации «Об информации, информационных технологиях и о защите информации», «О персональных данных», «О коммерческой тайне», касающихся защиты конфиденциальной информации, персональных данных и сведений, составляющих коммерческую тайну;
- проведение работ и консультативных услуг в области защиты документированной информации (государственная, коммерческая, персональные данные физических лиц, банковская, врачебная, нотариальная, служебная и т.п.), доступ к которой ограничен действующим законодательством РФ;
- проведение работ, связанных с использованием конфиденциальных сведений, созданием средств защиты информации, а так же с осуществлением сведений, созданием средств защиты информации, а так же с осуществлением мероприятий и (или) оказание услуг по защите конфиденциальной информации;
- создание информационных систем общего доступа, с применением программно-технических средств и средств защиты информации, соответствующих требованиям законодательства РФ о техническом регулировании, обеспечивающих гарантированную защиту процессов обработки информации, а также ее передачи по информационно-телекоммуникационным сетям;
- проведение работ, направленных на оценку информационных систем и систем информационной безопасности предприятий различных форм собственности, с целью повышения уровня выполнения задач информационной безопасности;

- обеспечение защиты государственных информационных ресурсов Российской Федерации, муниципальных и частных информационных ресурсов, российских средств международного информационного обмена и соблюдение правового режима информации;
- осуществление иных видов деятельности, не запрещенных федеральными законами.

Среднесписочная численность сотрудников Общества по состоянию на отчетную дату составляет 1 человек.

Генеральный директор Общества:

- с «13» ноября 2019г. по настоящее время – Федорченко Алексей Васильевич.

Высшим органом управления Обществом является общее собрание участников Общества.

Членами исполнительного органа являются:

Федорченко Алексей Васильевич - Генеральный директор ООО «ДАТАИНВЕСТ».

**Анализ основных показателей финансово-экономической деятельности Общества**

| Наименование показателя | 2021 год | 2020 год | Отклонения, тыс. руб. | Темп прироста, % |
|---|---|---|---|---|
| **1. Показатели объема производства и продаж** | | | | |
| 1.1 Выручка по основным видов деятельности, тыс. руб. | - | - | - | - |
| **2. Показатели объема используемых ресурсов, капитала и затрат** | | | | |
| 2.1. Материальные затраты на производство и продажу, тыс. руб. | - | - | - | - |
| 2.2. Годовой фонд оплаты труда, тыс. руб. | 371 | 443 | -72 | -16 |
| 2.3. Среднесписочная численность, чел. | 1 | 1 | - | - |
| 2.4. Средняя величина основного капитала (внеоборотных активов), тыс. руб. | 90 | - | 90 | - |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2.5. Средняя величина основных средств (по первоначальной стоимости), тыс. руб. | - | - | - | - |
| 2.6. Средняя величина оборотного капитала (оборотных активов), тыс. руб. | 536 190 | 518 306 | 17 884 | 4 |
| 2.7. Сумма чистых активов (на конец периода), тыс. руб. | 35 790 | 36 521 | -731 | -2 |
| 2.8. Себестоимость по основным видам деятельности, тыс. руб. | - | - | - | - |
| 2.9. Коммерческие расходы, тыс.руб. | - | - | - | - |
| 2.10. Управленческие расходы, тыс.руб. | 849 | 4 465 | -3 616 | -81 |
| **3. Показатели, характеризующие финансовый результат** | | | | |
| 3.1. Прибыль (убыток) от продаж, тыс. руб. | -849 | -4 465 | 3 616 | 81 |
| 3.2. Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс. руб. | -916 | 45 704 | -46 620 | -102 |
| 3.3. Чистая прибыль (убыток), тыс. руб. | -731 | 36 511 | -37 242 | -102 |
| **4. Показатели эффективности использования ресурсов, капитала и затрат** | | | | |
| 4.1. Среднемесячная зарплата одного работника, тыс. руб. | 30 | 30 | - | - |
| 4.2. Коэффициент оборачиваемости оборотного капитала | 0 | 0 | - | - |
| 4.3. Рентабельность продаж, % | 0 | 0 | - | - |
| 4.4. Рентабельность активов по чистой прибыли, % | -0,01 | 7 | - | - |
| **5. Показатели финансовой устойчивости и ликвидности (на конец периода)** | | | | |
| 5.1. Коэффициент автономии | 0,996 | 0,035 | - | - |
| 5.2. Коэффициент абсолютной ликвидности | 220,797 | 1,035 | - | - |
| 5.3. Коэффициент текущей ликвидности (покрытия) | 227,822 | 1,036 | - | - |
| 5.4. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами | 0,996 | 0,035 | - | - |

## 2. Основные подходы к подготовке бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации,

утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации № 34н от 29 июля 1998г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учету и Учетной политикой Общества.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0 (3.0.89.54).

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

## 3. Ведение бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляют бухгалтерские службы Обслуживающей организации (аутсорсинговой организации: Филиал ОЦО ПАО «Ростелеком»), которые оказывают Обществу услугу по ведению бухгалтерского учета, на основании заключенного договора.

В целях ведения бухгалтерского учета бухгалтерские службы обособленных структурных подразделений Обслуживающей организации осуществляет сбор, обработку и группировку информации в виде сводных регистров аналитического и синтетического учета, внесение записей на счета бухгалтерского учета и составление внутренней и внешней бухгалтерской отчетности.

## 4. Информация об основных положениях учетной политики Общества

Учетная политика Общества утверждена Приказом генерального директора № 1/2021 от «25» декабря 2020 года.

**Нематериальные активы**

Нематериальные активы подразделяются Обществом на нематериальные активы:

- с определенным сроком полезного использования;

- с неопределенным сроком полезного использования.

Определение срока полезного использования (СПИ) нематериального актива производится исходя из:

- срока действия исключительных прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды (доход).

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно, по состоянию на 31 декабря, проверяется Обществом на необходимость его уточнения. Уточнение срока полезного использования производится для целей бухгалтерского учета (по РСБУ и МСФО), для целей налогового учета срок полезного использования не пересматривается.

Срок полезного использования нематериального актива может измениться как в сторону увеличения, так в сторону уменьшения. При этом ранее начисленные суммы амортизации нематериального актива пересчету не подлежат.

Отражение в бухгалтерской отчетности – перспективно, т.е. при принятии решения об изменении СПИ сумма амортизации изменится с месяца, следующего за месяцем изменения СПИ НМА.

Погашение стоимости нематериальных активов с определенным сроком полезного использования осуществляется посредством начисления амортизации линейным способом.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится.

Нематериальные активы не проверяются на обесценение.

**Основные средства**

Объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету на дату выполнения всех условий признания активов в качестве основных средств по первоначальной стоимости.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из принятых сроков полезного использования.

Стоимость активов, по которым выполняются условия признания в качестве основных средств и стоимостью не более 40 000 руб. (без НДС) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств в 2021 году не производилась.

Затраты на проведение всех видов ремонтов включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором они были произведены. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств (ремонтный фонд) не создается.

**Запасы**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Формирование фактической себестоимости запасов осуществляется без использования балансового счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей», на счете 10 «Материалы».

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) Общества принимаются к учету путем непосредственного (прямого) их включения в фактическую стоимость материалов на 10 счете «Материалы».

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Товары принимаются к учету по фактической себестоимости на счете 41 «Товары», без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

При продаже товаров и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Затраты по заготовке и доставке товаров (в том числе таможенные пошлины и сборы), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость их приобретения.

**Финансовые вложения**

При принятии финансовых вложений к бухгалтерскому учету Общество разделяет финансовые вложения на долгосрочные и краткосрочные. Квалификация финансовых вложений, произведенная при их принятии к бухгалтерскому учету, не изменяется до выбытия этих финансовых вложений

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретаемых за плату, формируется в сумме фактических затрат, связанных с их приобретением.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, ежеквартально (по состоянию на последнюю дату отчетного периода) переоцениваются по текущей рыночной стоимости.

Финансовые вложения в долговые ценные бумаги, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам оценка дисконтированной стоимости не осуществляется.

Под обесценением финансовых вложений Общество понимает устойчивое и существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые Общество рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях его деятельности.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым невозможно определить текущую рыночную стоимость, производится ежеквартально, а также по состоянию на последнюю дату года.

При продаже, ином выбытии, включая погашение ценных бумаг оценка выбывающих эмиссионных и неэмиссионных ценных бумаг производится по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями.

**Порядок учета расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы**

Расходы на НИОКР, признанные в качестве внеоборотных активов, списываются линейным способом на расходы по обычным видам деятельности с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов в производстве продукции, оказании услуг, либо для управленческих нужд.

**Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

В случае, когда в лицензионном договоре срок его действия не определен, договор считается заключенным на пять лет (пункт 4 статьи 1235 Гражданского кодекса Российской Федерации).

Для целей составления бухгалтерской отчетности Общество классифицирует расходы будущих периодов как внеоборотные и оборотные активы в момент их принятия к бухгалтерскому учету. Общество отражает расходы будущих периодов в качестве внеоборотных активов в том случае, если планируемый период их списания превышает 12 месяцев. Остальные расходы будущих периодов отражаются в качестве оборотных активов.

**Кредиты и займы полученные**

Общество отражает находящиеся в его распоряжении заемные средства, срок погашения которых по договору кредита (займа) превышает 12 месяцев в составе долгосрочной задолженности на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам», если срок погашения не превышает 12 месяцев, то на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам».

Перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в состав краткосрочной (на счет 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам») происходит в момент, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Причитающийся к уплате заимодавцу доход начисляется равномерно (ежемесячно, в том числе по состоянию на последнюю дату месяца) в соответствии со ставкой, установленной в договоре, и учитывается в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, в которых произведено начисление.

Прочие дополнительные расходы, связанные с получением кредитов (займов) признаются Обществом прочими расходами того отчетного периода, в котором они были произведены.

**Дебиторская и кредиторская задолженность**

Общество не учитывает обособленно долгосрочную и краткосрочную задолженность на счетах бухгалтерского учета. При этом в отчетности долгосрочная задолженность представляется обособленно.

*Дебиторская задолженность*

Для целей составления отчетности долгосрочная дебиторская задолженность классифицируются как прочие внеоборотные активы, авансы капитального характера классифицируются как капитальные вложения. Дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется отдельно по каждому долгу на основании проведенной инвентаризации в зависимости от платежеспособности должника и вероятности погашения долга.

**Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков**

Под денежными эквивалентами Общество понимает:

- долговые ценные бумаги кредитных организаций, срок погашения которых не превышает трех месяцев с момента приобретения;
- открытые в кредитных организациях депозитные вклады до востребования или со сроком погашения не более трех месяцев с момента открытия;
- иные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть обращены в денежные средства в течение срока не более трех месяцев.

*Денежные потоки:*

Критерии существенности для отчета о движении денежных средств поступлений и платежей определяются Обществом в каждом конкретном случае отдельно.

Существенный денежный поток между Обществом и материнской компанией ПАО «Ростелеком» отражается отдельно от аналогичных денежных потоков между Обществом и другими лицами.

*Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте*

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты в рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные актиы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных ЦБ РФ на отчетные даты.

| **Валюта / год** | **На 31.12.2021 год** | **На 31.12.2020 год** |
|---|---|---|
| Доллар США | 74,2926 | 73,8757 |
| Евро | 84,0695 | 90,6824 |

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при перерасчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прибылей и убытков и отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитан по официальному курсу валют, установленному ЦБ РФ совершения операций и на отчетные даты.

**Резервы предстоящих расходов и резервы под условные факты хозяйственной деятельности**

Общество создает следующие виды резервов:

- резерв под обесценение финансовых вложений;
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв по оценочным обязательствам по предстоящим расходам:

- ✓ по оплате отпусков работников;
- иные резервы по оценочным обязательствам;
- резерв под обесценение запасов;
- резерв по расходам, не подтвержденным первичными документами.

**Признание расходов**

Для целей учета расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством и реализацией продукции, выполнением работ и оказанием услуг. Остальные расходы считаются прочими расходами.

**Признание доходов**

Для целей учета доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка, которая принимается к бухгалтерскому учету в сумме, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности, определенной с учетом всех предоставленных скидок.

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, считаются прочими доходами.

Доходы признаются по методу начислений.

**Расчеты по налогу на прибыль**

В бухгалтерском балансе Общество отражает сальдированную (свернутую) сумму отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, при этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

**Изменения учетной политики**

В учетную политику на 2021 год по сравнению с 2020 годом существенные изменения не вносились.

**Критерий существенности ошибок**

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее, чем на 5 %.

## 5. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

### 5.1. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса):

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период:

| Наименование показателя | На 31.12.2021, в тыс. руб. | На 31.12.2020, в тыс. руб. | На 31.12.2019, в тыс. руб. |
|---|---|---|---|
| Дебиторская задолженность всего, в т.ч.: | 1 103 | 1 478 | - |
| Прочая дебиторская задолженность | 1 103 | 1 478 | - |
| **Итого дебиторская задолженность (стр.1230 баланса)** | **1 103** | **1 478** | **-** |

*Резерв по сомнительным долгам*

Информация о наличии и движении просроченной дебиторской задолженности и начисленного резерва по сомнительным долгам за отчетный период:

| Контрагент | Сумма задолженности на 31.12.2021, в тыс.руб. | Начисленный резерв на 31.12.2021, в тыс.руб. | Сумма задолженности на 31.12.2020, в тыс.руб. | Начисленный резерв на 31.12.2020, в тыс.руб. |
|---|---|---|---|---|
| ООО "КОМПАНИЯ "ТЕНЗОР" | 10 | 10 | 0 | 0 |
| **ИТОГО:** | **10** | **10** | **0** | **0** |

## 5.2. Денежные средства и их эквиваленты (строка 1250 баланса)

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

| Денежные средства | 2021 г. | 2020 г. |
|---|---|---|
| Специальные счета, в рублях | - | - |
| Переводы в пути, в рублях | - | - |
| Денежные средства в банке, в рублях | 34 665 | 1 035 133 |
| **Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств** | **34 665** | **1 035 133** |

## 5.3. Уставный капитал (строка 1310 баланса):

Уставный капитал Общества определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующего интересы его кредиторов.

На 31 декабря 2021 года участниками Общества являются:

| Участники Общества | Адрес местонахождения | Размер доли в % | Номинальная стоимость, в тыс. руб. |
|---|---|---|---|
| ООО «Шушары Холдинг» | г.Москва, Пресненская набережная, дом 10, блок С, этаж 17, место 17.124 | 100 | 10 |

## 5.4. Добавочный и резервный капитал

В 2021 году Обществом не формировались добавочный и резервный капиталы.

## 5.5. Оценочные обязательства (строка 1430 и строка 1540 баланса)

Движение краткосрочных оценочных обязательств за 2021 и 2020 годы представлено в следующих таблицах:

| **Наименование показателя** | **Остаток на 31.12.2019, в тыс. руб.** | **Сумма обяза-тельств, признанная в отчетном периоде, в тыс. руб.** | **Погашение/восстановление оценочного обязательства, в тыс. руб.** | **Изменение величины оценочного обязательства (изменение оценки), в тыс. руб.** | **Остаток на 31.12.2020, в тыс. руб.** |
|---|---|---|---|---|---|
| Резерв по оплате отпусков работникам | - | 44 | - | - | 44 |
| **Итого краткосрочные оценочные обязательства стр. 1540** | **-** | **44** | **-** | **-** | **44** |

| **Наименование показателя** | **Остаток на 31.12.2020, в тыс. руб.** | **Сумма обяза-тельств, признанная в отчетном периоде, в тыс. руб.** | **Погашение/восстановление оценочного обязательства, в тыс. руб.** | **Изменение величины оценочного обязательства (изменение оценки), в тыс. руб.** | **Остаток на 31.12.2021, в тыс. руб.** |
|---|---|---|---|---|---|
| Резерв по оплате отпусков работникам | 44 | 1 | - | - | 45 |
| **Итого краткосрочные оценочные обязательства стр. 1540** | **44** | **1** | **-** | **-** | **45** |

### 5.6. Кредиторская задолженность, тыс. руб. (строка 1520 баланса)

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде (тыс. руб.):

| Наименование показателя | На 31.12.2021 г., в тыс руб | На 31.12.2020 г., в тыс руб | На 31.12.2019 г., в тыс. руб. |
|---|---|---|---|
| Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков, в т.ч.: | 82 | 46 | - |
| Задолженность по налогам и сборам, в т.ч.: | 5 | - | - |
| - налог на доходы физических лиц | 5 | - | - |
| Задолженность перед государственными внебюджетными фондами, в т.ч.: | 13 | - | - |
| - пенсионный фонд | 10 | - | - |
| - страховые взносы в ФСС | 1 | - | - |
| - фонд обязательного медицинского страхования | 2 | - | - |
| Прочая кредиторская задолженность | 12 | 1 000 000 | - |
| **Итого кредиторская задолженность (строка 1520 баланса):** | **112** | **1 000 046** | **-** |

## 6. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

### 6.1. Выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Выручки в в отчетном периоде не было.

### 6.2. Себестоимость была представлена следующими статьями (строка 2120 Отчета о финансовых результатах):

Себестоимости в отчетном периоде не было.

### 6.3. Коммерческие расходы были представлены следующими статьями (строка 2210 Отчета о финансовых результатах):

Коммерческих расходов в отчетном периоде не было.

### 6.4. Управленческие расходы были представлены следующими статьями (строка 2220 Отчета о финансовых результатах):

| Управленческие расходы | За 2021 г. | За 2020 г. |
|---|---|---|
| Оклад,тариф.став.,сдел.расц.,ср.зараб.,совмещ.должностей,исполнения обязанностей | 342 | 410 |

| | | |
|---|---|---|
| Оплата отпусков | 28 | - |
| Страховые взносы в государственные внебюджетные фонды (кроме догов. ГПХ и ПДМ) | 112 | 124 |
| Аренда недвижимости (до 300 тр) | 116 | 111 |
| Резерв на оплату отпусков, вкл. компенсацию за неиспольз.отпуск по законодат. РФ | 1 | 33 |
| Резерв предстоящих расходов в части страх. взносов в гос. внеб. фонды (кр. ПДМ) | - | 10 |
| Юридические услуги | - | 3 753 |
| Услуги нотариусов | 10 | 24 |
| Расходы на услуги центров обслуживания | 240 | - |
| **Итого управленческие расходы по строке 2220:** | **849** | **4 465** |

В течение 2021 и 2020 годов Общество выплатило следующие вознаграждения руководству в совокупности:

| | **2021 г.** | **2020 г.** |
|---|---|---|
| Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, премии и т.п.) | 482 | 533 |

## 6.5. Прочие доходы и расходы

В течение 2021 и 2020 гг. были получены и понесены следующие доходы и расходы (тыс. руб.):

| **Прочие доходы** | **Доходы за 2021 г.** | **Доходы за 2020 г.** |
|---|---|---|
| Проценты к получению | 134 | 51 276 |
| Доходы от реализации/погашения и прочего выбытия фин.вложений, в т.ч. имущ. прав | - | 17 513 352 |
| **Итого прочие доходы по строке 2320 и 2340** | **134** | **17 564 628** |

| **Прочие расходы** | **Расходы за 2021 г.** | **Расходы за 2020 г.** |
|---|---|---|
| Расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций | 82 | 23 622 |
| Штрафы, пени по налогам и сборам | - | 6 |
| Расходы, связанные с выбытием финансовых вложений, в т.ч. имущественных прав | - | 17 490 046 |
| Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году | 19 | - |

| | | |
|---|---|---|
| Резервы | 10 | - |
| Иные статьи прочих расходов | 90 | 785 |
| **Итого прочие расходы по строке 2330 и 2350** | **201** | **17 514 459** |

### 6.6. Расходы по налогу на прибыль

**РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ**

| **Наименование показателя** | **2021 г.,** | **2020 г.,** |
|---|---|---|
| | **тыс. руб** | **тыс. руб.** |
| **Убыток до налогообложения, по бухгалтерскому учету** | **-916** | **45 704** |
| **Сумма условного дохода по налогу на прибыль** | **183** | **-9 141** |
| **Постоянные разницы отчетного периода** | **19** | **260** |
| **Временные разницы отчетного периода** | **10** | **0** |
| **Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет** | **-887** | **45 964** |
| **Ставка налога на прибыль** | **20%** | **20%** |
| **Расчетный (доход) расход по налогу на прибыль** | **0** | **-9 193** |
| **Налог на прибыль по строке 2410** | **179** | **-9 193** |
| **Наименование показателя** | **На 31.12.2021 г., тыс. руб.** | **На 31.12.2020 г., тыс.руб.** |
| **Сумма отложенного налога на прибыль** | **179** | **-** |

## 7. Связанные стороны

### 7.1. Данные о бенефициарах

Общество не имеет бенефициарного владельца – физического лица, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале Общества) либо имеет возможность контролировать действия Общества.

7.2. **Связанные стороны**

1. ООО «Шушары Холдинг» (ОГРН 5137746074395, ИНН 7703800437), с 25.03.2020г. единственный участник ООО «ДАТАИНВЕСТ» с долей участия в уставном капитале 100%.

Адрес местонахождения: 123112, г.Москва, Пресненская набережная, дом 10, блок С, этаж 17, место 17.124

Генеральный директор ООО «Шушары Холдинг» - Наталевич Степан Александрович.

Основной вид деятельности – 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

2. Федорченко Алексей Васильевич - Генеральный директор ООО «ДАТАИНВЕСТ».

**7.3. Операции со связанными сторонами**

В течение 2021 года ООО «ДАТАИНВЕСТ» не осуществлялись операции со связанными сторонами. Резервы сомнительных долгов не создавались, дебиторская задолженность связанных сторон не списывалась. По состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2021 сомнительная дебиторская задолженность связанных сторон отсутствует.

## 8. Условные обязательства и условные активы

Общество не публикует годовую бухгалтерскую отчетность и дополнительно не раскрывает информацию о влиянии рисков, рекомендованную к раскрытию в соответствии с Информацией Минфина России N ПЗ-9/2012 "О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности".

Общество подтверждает, что события, в т.ч. связанные с вспышкой вирусной инфекции (коронавирус COVID-19), не оказали существенного влияния на деятельность Общества в отчетном периоде.

Неразрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет и внебюджетные фонды нет.

Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты в последующие отчетные периоды нет.

## 9. События после отчетной даты

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики.

Компания расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Компании проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Компании.

## 10. Реорганизация

В 2021 в Обществе реорганизация не производилась.

## 11. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Общество не подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

## 12. Раскрытие допущений

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества и от других организаций. Несобственное имущество отражается на забалансовых счетах и учитывается обособленно от собственного имущества Общества.

Значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, при подготовке бухгалтерской отчетности не имеется.

На дату составления бухгалтерской отчетности Общество не располагает информацией о существенных событиях, произошедших после 31.12.2021 г. без знания о которых пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества.

Учетная политика применяется Обществом последовательно от одного отчетного года к другому.

В отчетном периоде прекращенных операций не было.

Гарантии и поручительства не выдавались.

Генеральный директор _____ /Федорченко А.В./

22.03.2022 г.