

Общество с ограниченной ответственностью «ИТ-Групп»
Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
за 2021 год.

1. Основные сведения:

Полное/сокращенное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «ИТ-Групп»/ООО «ИТ-Групп»

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «ИТ-Групп» было зарегистрировано 12.08.2010 г. за ОГРН 1105902007661 свидетельство о ГРЮЛ серии 59 № 003974276 выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Перми.

Сведения об адресе юридического лица:

юридический адрес: 614015, г. Пермь, Тополевый пер., д. 10, офис 306

фактический адрес: 614015 г. Пермь, ул. Куйбышева, 10

Телефон: /342/270-11-22

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5902174893

Код причины постановки на учет (КПП): 590201001

Согласно Уставу Общества уставный капитал составляет 20000 руб.

Сведения об учредителях Общества:

№	Физическое лицо	ИНН	Номинальная стоимость доли (руб.)	Размер доли (%)
1	Краскин Андрей Владимирович	590409976931	13334,00	66,67
2	Макаров Вадим Валентинович	590401484423	6666,00	33,33

Единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор Краскин Андрей Владимирович, избранный общим собранием участников Общества сроком на один год (протокол № 33 от 28.10.2021 г.).

Основным видом деятельности Общества является деятельность по управлению компьютерным оборудованием (код ОКВЭД 62.03).

Общество находится на Упрощенной системе налогообложения, объект налогообложения доходы.

Общество является субъектом малого и среднего предпринимательства.

Обязательному аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество не подлежит.

Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.2021 г. составила 28 человек (31.12.2020 г. – 31 человек).

Общество не имеет дочерние общества, обособленные подразделения.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями Российского Законодательства о бухгалтерском учете.

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

2.1. Основные средства.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н. Активы стоимостью не более 40 000 руб. не учитываются в качестве основных средств и отражаются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным методом. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены следующие виды основных средств (в тыс.руб.):

№	Группировка основных средств	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Здания	41120	41120	41120
2	Земельные участки	535	535	535
3	Машины и оборудование	12744	7282	5320
4	Производственный ихоз.инвентарь	453	453	453
5	Транспортные средства	8776	5216	5216
Итого		63628	54606	52644

Амортизация основных средств (в тыс.руб.):

№	Группировка основных средств	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Здания	9617	8290	6964
2	Земельные участки	-	-	-
3	Машины и оборудование	6686	5168	4346
4	Производственный ихоз.инвентарь	453	442	367
5	Транспортные средства	5311	3117	1738
Итого		22067	17017	13415
Всего по строке 1150		41561	41460	41191

2.2. Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены расходы будущих периодов, т.е., те расходы, у которых период списания превышает 12 месяцев (стоимость программных продуктов, лицензии на определенные виды деятельности и др.) (пункт 65 Положения № 34н, пункт 39 ПБУ 14/2007, пункт 19 ПБУ 4/99) (в тыс. руб.):

№	Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Расходы будущих периодов	202	351	-
Итого:		202	351	-

2.3. Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществлялся в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 N 180н.

Запасы учитываются в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используются в течение периода не более 12 месяцев. При выбытии запасы оцениваются по средней себестоимости. Резерв под обесценение запасов не создавался.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены по фактической стоимости (в тыс.руб.):

№	Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Материалы	486	551	562
2	Товары	22	81	78
3	Расходы будущих периодов	2508	1868	-
Итого		3016	2500	640

2.4. Дебиторская задолженность

По строке 1230 бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность организации (в тыс.руб.):

№	Виды дебиторской задолженности	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Расчеты с поставщиками	-	1000	130
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	4406	304	566
3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	236	227
4	Расчеты по налогам и сборам	-	115	-

5	Расчеты с разными дебиторами по авансам выданным	236	523	5
6	Расчеты с разными дебиторами (обеспечение исполнения обязательств)	540	348	5427
7	Расчеты по имущественному и личному страхованию: - АО «СОГАЗ»: ОСАГО, КАСКО	182	203	120
8	Расчеты с подотчетными лицами	22	26	-
	Итого	5386	2755	6475

Крупными покупателями и заказчиками являются (в тыс.руб.):

№	Наименование организации	Задолженность на 31.12.2021
1	Акционерное общество "ЭР-Телеком Холдинг"	2 758
2	Агентство по делам юстиции и мировых судей Пермского края	946
3	ООО «Екей УЦ»	276
4	Государственное казенное учреждение Пермского края "Управление по реализации жилищных программ Пермского края"	92
5	Министерство по управлению имуществом и градостроительной деятельности Пермского края	81
6	Государственное казенное учреждение Пермского края "Управление капитального строительства Пермского края"	45
7	Министерство культуры Пермского края	35
8	Уполномоченный по правам человека в Пермском крае	32
9	Государственная инспекция по охране объектов культурного наследия Пермского края	24
10	Министерство информационного развития и связи Пермского края	23
11	Прочие...	94
	Итого	4406

Крупными прочими дебиторами являются (в тыс.руб.):

№	Наименование организации	Задолженность на 31.12.2021
Обеспечение исполнения обязательств		
1	Министерство природных ресурсов, лесного хозяйства и экологии Пермского края	415
2	Государственное бюджетное учреждение Пермского края "Центр информационного развития Пермского края"	72
3	ГБУ Пермского края "Пермский краевой многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг"	53
	Итого	540
Прочие		
1	Филиал "Центральный" Банка ВТБ (проценты к получению)	236
	Итого	236

2.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся на рублевом счете в банке, а также денежные средства, находящиеся на депозитном счете в банке (в тыс.руб.):

№	Денежные средства	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
1	Рублевый счет	24381	14552	24865
2	Депозит:	95000	58043	30000
	- Депозитный договор № 516 от 18.01.2018 г.	40000	30000	30000
	- ДС21-ОД-77000035-9092 от 10.12.2021	55000	28043	-
	Итого	119381	72595	54865

2.6. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены суммы расходов будущих периодов и суммы денежных документов в виде почтовых марок (в тыс.руб.):

№	Показатели прочих оборотных активов	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
1	Расходы будущих периодов	-	-	1729
2	Денежные документы (почтовые марки)	1	1	1
Итого		1	1	1730

2.7. Уставный капитал

По строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражается величина уставного капитала организации (в тыс.руб.):

№	Наименование показателя	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
1	Уставный капитал	20	20	20

2.8. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По строке 1370 отражается информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке) (в тыс.руб.):

№	Наименование показателя	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
1	Нераспределенная прибыль	166332	116228	100578

2.9. Кредиторская задолженность

По строке 1520 бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность организации (в тыс.руб.):

№	Виды кредиторской задолженности	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	438	680	489
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	14	115	921
3	Расчеты по налогам и сборам	1150	943	1118
4	Расчеты с разными кредиторами	31	14	43
Итого		1633	1752	2571

Крупными кредиторами в разрезе «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» являются (в тыс.руб.):

№	Наименование организации	Задолженность на 31.12.2021
1	Акционерное общество "ЭР-Телеком Холдинг"	263
2	ООО «Екей РУ»	89
3	ООО «Доктор Веб»	41
4	ООО «Пермтелеком»	41
5	Прочие	4
Итого		438

Крупными кредиторами в разрезе «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» являются (в тыс.руб.):

№	Наименование организации	Задолженность на 31.12.2021
1	ИП Матвеев Михаил Юрьевич	21
2	Прочие...	10
Итого		31

Задолженность по налогам и сборам (в тыс.руб.):

№	Наименование организации	Задолженность на 31.12.2021
1	Земельный налог	16
2	Единый налог (УСН-доходы)	1046
3	Транспортный налог	9
4	Налог на имущество	79
Итого		1150

2.10. Резервы предстоящих расходов

Бухгалтерский учет оценочных обязательств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены (в тыс.руб.):

№	Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Оценочное обязательство на выплату предстоящих отпусков	1562	1662	1732

3. Пояснения к отчету о финансовых результатах

3.1. Выручка

Бухгалтерский учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

По строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах учитывается выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Учет ведется по кредиту счета 90.1 «Продажи» (в тыс.руб.):

№	Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	Выручка	110432	106814

3.2. Себестоимость продаж

Бухгалтерский учет себестоимости реализованной продукции, товаров, работ, услуг осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражены расходы, которые учитываются по дебету счета 20 «Основное производство» в разрезе статей затрат и ежемесячно списываются в дебет счета 90.4 «Расходы» (в тыс.руб.):

№	Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	Себестоимость продаж	(49489)	(46598)

К таким расходам относятся:

№	Затраты	2021 г.
1	Материальные затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг	8642
2	Расходы на ремонт, услуги связи и прочие расходы, связанные с реализацией	16554
3	Затраты на оплату труда персонала, участвующего в процессе оказания услуг	14619

4	Отчисления на социальные нужды с заработной платы персонала (расходы на обязательное пенсионное страхование, , расходы на обязательное медицинское страхование, расходы по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, и на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством)	2672
5	Арендная плата	1152
6	Затраты по отпускам персоналу, участвующему в процессе оказания услуг за счет сформированного оценочного обязательства	1526
7	Расходы, относящиеся к будущим периодам (программные продукты, сертификаты, лицензии)	2848
8	Суммы начисленной амортизации по основным средствам	1476
Итого		49489

3.3. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, которые учитываются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе статей затрат и ежемесячно списываются в дебет счета 90.4 «Расходы» (в тыс.руб.):

№	Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	Управленческие расходы	(10949)	(8157)

К таким расходам относятся:

№	Затраты	2021 г.
1	Административно-управленческие и общехозяйственные расходы	4013
2	Затраты на оплату труда административно-управленческого и общехозяйственного персонала	2489
3	Отчисления на социальные нужды с заработной платы административно-управленческого и общехозяйственного персонала (расходы на обязательное пенсионное страхование, расходы на обязательное медицинское страхование, расходы по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, и на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством)	445
4	Земельный налог	62
5	Затраты по отпускам административно-управленческого и общехозяйственного персонала за счет сформированного оценочного обязательства	297
6	Суммы начисленной амортизации по основным средствам	3573
7	Расходы, относящиеся к будущим периодам (программные продукты, сертификаты, лицензии)	70
Итого		10949

3.4. Проценты к получению

По строке 2320 «Проценты к получению» отражены

№	Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	Проценты по депозиту	4428	2972

3.5. Прочие доходы

По строке 2340 «Прочие доходы» отражены:

№	Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	Доходы в виде восстановления резервов:		20
	ГБУЗ ПК "Пермская краевая клиническая психиатрическая больница"		1
	Министерство культуры Пермского края		19
	ГБУ ПК "Центр компетенций"	1	
	ПКГУП "Дирекция по управлению"	1	

2	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	-	1
	Итого	2	21

3.6. Прочие расходы

По строке 2350 «Прочие расходы» отражены (в тыс.руб.):

№	Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	Расходы на услуги банков	(60)	(53)
2	Прочие внереализационные расходы:	(929)	(1060)
	- налог на имущество	(315)	(38)
	- транспортный налог	(38)	(23)
	- резерв универсальных отчислений (Росвязь)	(31)	(28)
	- прочие	(545)	(971)
3	Курсовая разница	-	(-)
4	Штрафы, пени, неустойки к получению	(-)	(10)
5	Резервы по сомнительным долгам:	(18)	(2)
	ГБУ ПК "Центр компетенций"		(1)
	ПКГУП "Дирекция по управлению активами Пермского края"		(1)
	Министерство культуры Пермского края	(17)	
	Краевое государственное бюджетное учреждение "Управление автомобильных дорог и транспорта" Пермского края	(1)	
	Итого	(1007)	(1125)

3.7. Прочее

По строке 2460 «Прочее» отражены (в тыс.руб.):

№	Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы (т.к. Общество находится на УСН-доходы)	(3313)	(3277)
	Итого	(3313)	(3277)

3.8. Чистая прибыль (убыток)

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) организации (в тыс.руб.):

№	Наименование показателя	За 2021 год	За 2020 год
1	Чистая прибыль (убыток)	50104	50650

4. Прочие пояснения

4.1. Операции со связанными сторонами

№	Связанная сторона	Основание
1	Краскин Андрей Владимирович	Учредитель – доля в Обществе 66,67 % Генеральный директор Общества

Состав аффилированных лиц на 31.12.2021 г.:

№	Аффилированные лица	Размер доли (%)	Операции
1	Краскин Андрей Владимирович	66,67	нет
2	Макаров Вадим Валентинович	33,33	нет

4.2. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности у Общества отсутствуют.

4.3. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты не произошло.

4.4. Информация о прекращенных операциях:

Прекращенные операции в Обществе отсутствуют.

4.5. Информация о фактах отступления от установленных правил бухгалтерского учета

Фактов отступления от установленных правил бухгалтерского учета нет.

4.6. Информация по отчетным сегментам

Отчетных сегментов не выделено.

4.7. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов в хозяйственной деятельности в отчетном периоде не было.

4.8. Информация о государственной помощи

В отчетном году государственная помощь не предоставлялась.

4.9. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

В отчетном году договора доверительного управления не заключалось.

4.10. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

№	Наименование ценностей	на 31.12.2021 (тыс.руб.)	на 31.12.2020 (тыс.руб.)
1	Арендованные основные средства	1462	1467
2	Списанная задолженность дебиторов и кредиторов	49	49
3	Неисключительные права	1143	1681
4	Полисы ОСАГО, КАСКО	260	292
5	Учет МПЗ	2807	2807
6	Обеспечения обязательств выданные	-	12866

Информация об арендованных основных средствах на 31.12.2021 г.

У Общества в аренде находятся следующие основные средства, стоимость которых определена договорами аренды, арендодатель ГКБУ «Управление по эксплуатации административных зданий»:

1. Нежилые помещения №№ 12, 48, общей (занимаемой) площадью 28,2 кв. м., расположенные на цокольном этаже административного здания по адресу: г. Пермь, ул. Ленина, 51, лит. А, (№ 158 от 01.05.2020) остаточной стоимостью 419 414,67 руб.

2. Нежилое помещение № 66, площадью 16,2 кв.м., расположенное на 3 этаже административного здания по адресу: г. Пермь, ул. Куйбышева, 14, (лит. А1), (№ 159 от 13.05.2020) остаточной стоимостью 294 430,02 руб.

3. Нежилое помещение № 53, площадью 31,3 кв.м., расположенное на 1 этаже административного здания по адресу: г. Пермь, ул. Петропавловская, 56, (лит.А), (№ 160 от 13.05.2020 г.) остаточной стоимостью 531 965,73 руб.

4. Нежилое помещение № 36, площадью 3,3 кв.м., расположенное на 3 этаже административного здания по адресу: г. Пермь, ул. Куйбышева, 14, (лит. А), (№ 185 от 01.06.2021 г.) остаточной стоимостью 24 486,61 руб.

5. Нежилое помещение № 100, площадью 13,3 кв.м., расположенное на 1 этаже административного здания по адресу: г. Пермь, ул. Ленина, 51, (лит. А1), (№ 195 от 01.10.2021 г.) остаточной стоимостью 192 175,24 руб.

Итого: 1 462 472,27 руб.

4.11. Информация об участии в совместной деятельности

Совместная деятельность не осуществлялась.

4.12. Информация о затратах на приобретение энергетических ресурсов

Вид энергетического ресурса	Единица измерения	Потребленное количество	Стоимость всего, руб.
Электроэнергия	кВт/ч	34728	243015,39
Тепловая энергия	Гкал	-	165289
Всего			408304,39

4.13. Информация о распределении и выплате дивидендов

В 2021 году дивиденды не распределялись и не выплачивались.

Выплаты основному управленческому персоналу составили:

Заработная плата – 2 405 871,71 руб.

Страховые взносы – 511 634,79 руб.

Итого: 2 917 506,50 руб.

Генеральный директор

28.03.2022



Краскин А.В.