Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Трэйс Студио» за 2021 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Трэйс Студио» зарегистрировано МИ ФНС № 15 по г. Санкт-Петербургу 20.03.2012. ОГРН 1127847138561 , ИНН 7805582178, КПП 780501001, юридический адрес: 198095, г. Санкт-Петербург, Химический пер, д. 1, Лит.БЕ, пом. 1Н, №68

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: три физических лица А.С. Сютьев, Е.И. Никитина и А.А. Поляков.

ООО «Трэйс Студио» осуществляет деятельность в области информационных технологий и оказывает услуги по разработке, адаптации, модификации программ для ЭВМ, что соответствует ОКВЭД 62.01. 100% выручки ООО «Трэйс Студио» является доходом от деятельности в области информационных технологий по договорам с заказчиками – нерезидентами, не имеющими постоянного представительства на территории Российской Федерации.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2021 составила 156 человек, коэффициент текучести 26,96.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Трэйс Студио» утверждена приказом директора Сютьева А.С. от 25.12.2018 № 1.

Применяется линейный метод амортизации, переоценка не проводится.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по средней себестоимости.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке, как разница между начисленными доходами и начисленными расходами за отчетный период.

3. Информация об аффилированных лицах

Сютьев Александр Сергеевия — учредитель, 40% доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

Никитина Екатерина Игоревна — учредитель, 30% доли собственности в УК.

Поляков Артем Андреевич — учредитель, 30% доли собственности в УК.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

29.03.2021 единственным учредителем ООО «Трэйс Студио» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2020 год.

По итогам 2020 года была распределена и выплачена прибыль единственному учредителю в размере 5 650 00 рублей 23.03.2021, 24 706 000 рублей 27.09.2021.

В соответствии с Уставом от 22.06.2020 года единственным учредителем было принято Решение о распределении чистой прибыли по итогам 1 полугодия 2021 года в размере 2 352 950 рублей, выплата была произведена 01.10.2021 года.

Общее собрание участников ООО «Трэйс Студио» постановило выплатить по итогам 9 меясцев 2021 года прибыль в размере 6 470 000 рублей учредителям, исходя из их доли в уставном капитале. Выплата (с учетом удержания НДФЛ по трем физлицам) была произведена 07.12.2021;

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

по основному виду деятельности — 561 231 895 рублей;

прочие доходы — 562 259 282 рублей, из них:

курсовые разницы – 177 358 222 рубля

конвертация валюты – 384 510 577 рублей

Себестоимость продаж – 376 989 341 рубль, из них:

амортизация ОС — 12 220 471 рубль;

фонд оплаты труда — 293 898 577 рублей;

материальные расходы – 16 115 360 рублей;

страховые взносы – 15 303 412 рублей;

аренда помещений — 14 903 689 рублей;

Прочие расходы – 571 572 639 рублей, из них:

курсовые разницы – 177 096 781 рубль;

конвертация валюты – 384 490 851 рубль;

прочие расходы – 6 831 359 рублей;

расходы на услуги банков – 1 980 423 рубля.

5. Запасы

Последствия изменения учетной политики ООО «Трэйс Студио» с 2021 года в связи с началом применения стандарта ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно.

6. Расшифровка затрат на производство

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	10 931	12 678
Расходы на оплату труда	5620	290 316	109 776
Отчисления на социальные нужды	5630	15 883	10 154
Амортизация	5640	12 220	11 028
Прочие затраты	5650	47 639	47 198
Итого по элементам	5660	376 989	190 834
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	376 989	190 834

7. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам в 2021 году в организации не создавался, так как в организации нет признаков сомнительных долгов.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2021 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Директор ООО «Трэйс Студио» Сютьев А.С.

Дата 28 марта 2022