

Пояснительная записка
к Бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью "Алькона"

Краткое наименование - ООО " Алькона "

ИНН 2130065683 КПП 213001001 ОГРН 1092130013051, дата выдачи 04.12.2009г.

Юридический адрес: 428018, Чувашская Республика-Чувашия, г. Чебоксары,
ул. Б.С. Маркова, дом 14, помещение 4.

Организационно-правовая форма - Общество с ограниченной ответственностью.
Форма собственности - частная.

Общество с ограниченной ответственностью «Алькона» создано 04 декабря 2009 года.
Уставный капитал общества составляет 50 тыс. руб., оплачен 100%.

Учредители Общества:

Белов Сергей Николаевич, его доля участия по состоянию на 31.12.2021 составляет 65% - 32,5 тыс. руб.,

Лидерман Владимир Викторович, его доля участия по состоянию на 31.12.2021 составляет 35% - 17,5 тыс. руб.

Филиалов и обособленных структурных подразделений Общество не имеет. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором. Исполнительный орган подотчетен Общему собранию акционеров.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составляет в 2021 году - 48 чел.

Деятельность ООО «Алькона» не лицензируется. Основным видом деятельности ООО "Алькона" является разработка программного обеспечения и консультирование в этой области.

1. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Предприятием принимается линейный способ начисления амортизации.

На балансе предприятия по состоянию на отчетную дату объекты основных средств, стоимость которых не погашается, не числятся.

На балансе организации по состоянию на 31.12.2021 числятся основные средства по первоначальной стоимости 16 769 тыс. руб. Сумма начисленной амортизации составила 1 718 тыс. руб., в т.ч.:

-нежилое (офисное) помещение ул. Б.С.Маркова, д.14, помещение 4 (183,1 кв.м) (инв № 0001) по первоначальной стоимости 8 050 тыс. руб. и сроком полезного использования 361 месяц,

-нежилое помещение ул. Б.С.Маркова, д.14, помещение 2 (133,7 кв.м) (инв.№ 0002) по первоначальной стоимости 6 280 тыс. руб. и сроком полезного использования 361 месяц.

На балансе предприятия по состоянию на отчетную дату объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации не числятся.

На балансе организации по состоянию на отчетную дату числятся нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования на сумму 66 472 тыс. руб. В составе нематериальных активов числятся исключительные права на программные продукты, разработанные

организацией:

-Медицинская информационная система "Статистика", инв.№: 00000001 на 54 787 тыс. руб.;

-РИАС "Организация медицинской реабилитации", инв.№: 00000002 на 11 685 тыс. руб.

На нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется (п. 23 ПБУ 14/2007).

В отчетном периоде изменение сроков полезного использования нематериальных активов не производилось.

В отчетном периоде изменение способов определения амортизации нематериальных активов не производилось.

По состоянию на конец отчетного периода переоценка нематериальных активов не производилась.

В отчетном периоде объектов основных средств и нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, не имелось.

2. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В соответствии с принятой учетной политикой в составе доходов от обычных видов деятельности признана выручка от продажи программного обеспечения, оказания услуг по консультированию в этой области.

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций».

Доходы от обычных видов деятельности распределяются по видам продукции, товаров, работ, услуг, по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта (деятельности) следующим образом:

- Разработка компьютерного программного обеспечения
- Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий
- Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая
- Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность
- Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов
- Деятельность по предоставлению услуг по размещению информации прочая
- Деятельность web-порталов
- Прочие услуги с использованием информационных технологий
- Прочие доходы

По строке 2110 Отчета о финансовых результатах за 2021 год отражена выручка в сумме 97158 тыс. руб.

В нижеуказанной таблице приведены показатели, определяющие долю отдельных видов деятельности в общей сумме выручки, полученной за 2021 год:

Вид работ (услуг)	Выручка, тыс. руб.	Доля в общем объеме выручки, %
Оказание услуг с использованием информационных технологий	96 758	99,5
Лицензии на ПО для ЭВМ	400	0,5
ИТОГО:	97 158	100

По строке 2120 Отчета о финансовых результатах за 2021 год отражена себестоимость продаж в сумме 42 828 тыс. руб.

В отчетном периоде предприятие имело следующую структуру себестоимости продаж:

Вид расходов	Себестоимость продаж, тыс. руб.	Доля в общем объеме себестоимости продаж, %
Амортизация	1 086	2,54
Командировочные расходы	185	0,43
Материальные расходы	7 172	16,75
Оплата труда	32 015	74,75
Страховые взносы	2 361	5,51
Прочие расходы	9	0,02
ИТОГО:	42 828	100

По строке 2210 Отчета о финансовых результатах за 2021 год отражены коммерческие расходы в размере 2 385 тыс. руб.

Расшифровка данного показателя приводится в следующей таблице:

Коммерческие расходы	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %
Заработная плата	2 088	87,5
Реклама (по нормативу)	64	2,7
Страховые взносы	160	6,7
Прочие расходы	73	3,1
ИТОГО:	2 385	100

По строке 2220 Отчета о финансовых результатах за 2021 год отражены управленческие расходы в размере 14 380 тыс. руб.

Расшифровка данного показателя приводится в следующей таблице:

Управленческие расходы	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %
Командировочные расходы	254	1,8
Материальные расходы	7 021	48,5
Оплата труда	5 269	37
Прочие расходы	1 501	10,4
Страховые взносы	335	2,3
ИТОГО:	14 380	100

По строке 2340 Отчета о финансовых результатах за 2021 год отражены прочие доходы в размере 1 168 тыс. руб.

Расшифровка данного показателя приводится в следующей таблице:

Прочие доходы	Сумма, тыс. руб.	Удельный
Проценты за пользование займом	728	62
Проценты по резервированию и депозитам	440	38
ИТОГО:	1 168	100

По строке 2350 Отчета о финансовых результатах за 2021 год отражены прочие расходы в размере 3 012 тыс. руб.

Расшифровка данного показателя приводится в следующей таблице:

Прочие расходы	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес, %
Расходы на услуги банков	62	2,1
Неустойка за нарушение договорных обязательств	79	2,6
Прочие внереализационные расходы	2 871	95,3
ИТОГО:	3 012	100

Прочие доходы и соответствующие им расходы отражены в Отчете о финансовых результатах за 2021 год развернуто.

В отчетном периоде предприятие не получало доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.

В отчетном периоде у предприятия отсутствуют расходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачислены в отчетном году на счет прибылей и убытков.

3. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий после отчетной даты не было, поэтому информация о них в пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах не приводится.

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Информация о связанных сторонах

Наименование связанной стороны	Период действия в должности	Конкретное основание по ст. 4 «Закона о конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»	Доля участия в уставном капитале общества, %
Белов С.Н.	с 15.03.2012 по настоящее время	Учредитель, Генеральный директор	65%
Лидерман В.В.		Учредитель	35%

Виды операций между связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Виды операций	Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении) за 2021 г. руб.	Стоимость показателей по незавершенным на конец отчетного периода операциям в руб., (с НДС) (дебиторская и кредиторская задолженность)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам за конец отчетного периода
Белов С.Н.	нет	нет	нет	нет	нет
Лидерман В.В.	нет	нет	нет	нет	нет

5. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК

В отчетном периоде (после утверждения бухгалтерской отчетности за предыдущий отчетный год) существенные ошибки не выявлены.

6. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

В отчетном периоде резерв на оплату отпусков не создан. Прочая существенная информация об условных обязательствах и условных активах, требующих раскрытия в бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями нормативных актов отсутствует.

7. УПРОЩЕННАЯ СИСТЕМА НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

Общество является плательщиком упрощенного налога, с объектом налогообложения «Доходы».

8. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на отчетную дату в учете предприятия долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения отсутствуют.

9. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ ПОЛУЧЕННЫЕ И ПРЕДОСТАВЛЕННЫЕ

В отчетном периоде предприятие не пользовалось заемными средствами, проценты по которым, в соответствии с действующим законодательством, должны включаться в стоимость того или иного инвестиционного актива.

10. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Учет и анализ по сегментам деятельности Общество не ведет, в пояснениях к бухгалтерскому балансу не раскрывает

И. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В отчетном периоде предприятие государственную помощь не получало

12. ИНФОРМАЦИЯ О ВЫПОЛНЕНИИ ДОГОВОРОВ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА.

Предприятие в отчетном периоде не заключало договора строительного подряда, деятельность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы в соответствии с ПБУ «Учет договоров строительного подряда».

13. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

Предприятие не оценивает рыночные риски как существенные, поскольку предпосылок к снижению цен на реализуемые предприятием товары (работы, услуги) не наблюдаются. Также не наблюдается рисков к существенному увеличению цен на приобретаемые предприятием товары

(работы, услуги). Поскольку основное сырье, материалы (работы, услуги), приобретаемые предприятием, производятся на территории Российской Федерации и покупаются за рубли, а также поскольку рынком сбыта готовой продукции (товаров, работ, услуг) для предприятия также является Российская Федерация, то изменение курсов иностранных валют не несет в себя для предприятия существенных рисков.

14. ИНФОРМАЦИЯ, СВЯЗАННАЯ С ПРИЗНАННЫМИ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАМИ И АКТИВАМИ

Предприятие в залог имущество не получало, третьи лица по обязательствам перед предприятием не поручалось.

В целом картина по предприятию стабильная. Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность в организации отсутствует. Заработная плата, налоги и страховые взносы уплачиваются в сроки, установленные действующим законодательством РФ и локальными документами. Прекращение или сокращения деятельности не планируется.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 год составлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Генеральный директор

С.Н. Белов