

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год
ООО «Океан Информационных Технологий»**

1. Основные сведения об организации

Полное наименование организации на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Океан Информационных Технологий»

Сокращенное наименование организации на русском языке: ООО «ОкеанИТ»

Общество с ограниченной ответственностью «Океан Информационных Технологий» создано на основе договора о создании и Устава, путем объединения материальных и денежных средств Акционеров.

Общество зарегистрировано ИФНС России № 14 по САО г. Москвы и внесено в единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1037714006670 (свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ выдано ИФНС России № 14 по САО г. Москвы 29.01.2003 г.)

Форма собственности – частная.

Идентификационный номер налогоплательщика: 7714294486

Место нахождения и почтовый адрес: РФ, 125315, г. Москва, Ленинградский проспект, д. 68

Совет директоров: Не предусмотрен.

Коллегиальный исполнительный орган: Не предусмотрен Уставом.

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа: Генеральный директор – Дымов Сергей Григорьевич

Описание основного вида деятельности организации: разработка программного обеспечения и консультирование в этой области.

По состоянию на 31.12.2021 г. величина уставного капитала Общества составляет 1 000 тыс. рублей.

Распределение долей ООО «Океан Информационных Технологий»

№ п/п	ФИО акционера	Доля в УК, %
1.	Егоров А.Г.	30
2.	Егоров Н.А.	40
3.	Егорова Е.Н.	30

2. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности ООО «Океан Информационных Технологий»

Бухгалтерская отчетность организации ООО «Океан Информационных Технологий» за 2021 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1 Нематериальные активы

Начисление амортизации нематериальных активов осуществляется линейным способом. Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из ожидаемого срока использования объекта, в течение которого можно получать экономические выгоды от использования данного актива.

См.таблицу 1 «Нематериальные активы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2.2 Основные средства

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету на основании, Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 2.

В отчетном периоде ООО «Океан Информационных Технологий» не имеет объекты основных средств, стоимость которых не погашается путем начисления амортизации.

См.таблицу 2 «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2.3 Запасы

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии осуществляется: по средней себестоимости.

См.таблицу 4 «Запасы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2.4 Расходы по основному производству

См.таблицу 6 «Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2.5 Пояснения к отчету о финансовых результатах

Расшифровка Отчета о финансовых результатах в части выручки и себестоимости по видам работ

Наименование показателя	Стр.	2021 год	2019 год
		разработка программного обеспечения и консультирование в этой области.	разработка программного обеспечения и консультирование в этой области.
Выручка	2110	1 217	1 377
Себестоимость	2120	(937)	(957)

2.6 Финансовые результаты

Управленческие расходы ООО «Океан Информационных Технологий» формируют полную производственную себестоимость продукции (работ, услуг).

Прочие доходы и расходы отражаются в бухгалтерской отчетности свернуто.

Выручка ООО «Океан Информационных Технологий» от выполнения работ (оказания услуг, продажи продукции) с длительным циклом изготовления определяется по завершении выполнения работ, оказания услуг.

2.7 Изменения в учетной политике

В учетную политику организации на 2021 год изменения не вносились.

3. Приложение к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности

за 2021 год

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
В том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	148	-	-	-	148
	5190	за 2020г.	148	-	-	-	148
В том числе:	5181	за 2021г.	148	-	-	-	148
	5191	за 2020г.	148	-	-	-	148
Моб. приложение "Mg. Travel" для платформы iOS							

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	122	(122)	-	-	-	-	-	-	-	122	(122)
	5210	за 2020г.	122	(122)	-	-	-	-	-	-	-	122	(122)
в том числе:	5201	за 2021г.	122	(122)	-	-	-	-	-	-	-	122	(122)
	5211	за 2020г.	122	(122)	-	-	-	-	-	-	-	122	(122)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	582	-	582	690	(691)	-	X	581	-	581	
	5420	за 2020г.	582	-	582	957	(957)	-	X	582	-	582	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1	-	1	-	(1)	-	-	-	-	-	
	5421	за 2020г.	1	-	1	-	-	-	-	1	-	1	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	581	-	581	-	-	-	-	581	-	581	
	5423	за 2020г.	581	-	581	-	-	-	-	581	-	581	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	690	(690)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2020г.	-	-	-	957	(957)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	поступление процентов, штрафы и иные начисления	поступление на выплату	выбыло	спливание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	426	-	51	(232)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	245
	5530	за 2020г.	589	-	72	(235)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	426
В том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	249	-	5	(61)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	193
	5531	за 2020г.	191	-	59	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	249
Авансы выданные	5512	за 2021г.	6	-	34	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38
	5532	за 2020г.	214	-	-	(208)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6
Прочая	5513	за 2021г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2
	5533	за 2020г.	28	-	-	(26)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2021г.	166	-	12	(166)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12
	5534	за 2020г.	156	-	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	166
Расчеты по взносам на социальное страхование	5515	за 2021г.	3	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2020г.	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3
Итого	5500	за 2021г.	426	-	51	(232)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	245
	5520	за 2020г.	589	-	72	(235)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	426

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	в долгосрочную задолженность	кредиторской в дебиторскую задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	300	-	-	-	-	-	-	-	300	
	5571	за 2020г.	300	-	-	-	-	-	-	-	300	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	300	-	-	-	-	-	-	-	300	
	5573	за 2020г.	300	-	-	-	-	-	-	-	300	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	429	88	-	(28)	-	-	-	-	489	
	5580	за 2020г.	504	29	-	(104)	-	-	-	-	429	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5581	за 2020г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5562	за 2021г.	3	10	-	-	-	-	-	-	13	
	5582	за 2020г.	2	1	-	-	-	-	-	-	3	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	28	12	-	(28)	-	-	-	-	12	
	5583	за 2020г.	37	28	-	(37)	-	-	-	-	28	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	398	50	-	-	-	-	-	-	448	
	5586	за 2020г.	427	-	-	(49)	-	-	-	-	396	
Расчеты по взносам на социальное страхование	5567	за 2021г.	16	15	-	-	-	-	X	X	16	
	5587	за 2020г.	16	-	-	(16)	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	729	88	-	(28)	-	-	X	-	789	
	5570	за 2020г.	804	29	-	(104)	-	-	X	-	729	

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	688	688
Отчисления на социальные нужды	5630	208	211
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	41	58
Итого по элементам	5660	937	957
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	5690	937	957

Генеральный директор

С.Г.Дымов

24 февраля 2022 г.

