

ЗАО «СИТЭКС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год (тыс.руб.)

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1. Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "Современные информационные технологии в экономике строительства"**

Юридический адрес: **610035, Кировская область, г.Киров, ул.Калинина, д.59а, офис 7.**

Свидетельство о государственной регистрации общества: **серия 43 №001325663 от 29.07.2004г.**

Идентификационный номер налогоплательщика: **4345084344**

Основной государственный регистрационный номер: **1044316541147**

2. Основной вид деятельности ЗАО «СИТЭКС»: Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов (ОКВЭД 63.11.1)
лицензии для осуществления деятельности не требуется

3. Среднесписочная численность работников за 2021 год составила 7 человек.

4. Директор: Изергин Александр Викторович (избран на основании решения общего собрания акционеров Общества сроком по 31.08.2022г).

5. Информация о странице в сети Интернет:
www.citex-kirov.ru

6. Уставный капитал ЗАО «СИТЭКС» на 01 января 2022 года составляет 100000,00 рублей

Пакет акций составляет 1000 обыкновенных акций.

7. В отчетном периоде аудитором Общества является ООО "Аудиторско-консультационная фирма "Аналитик"

8. Дочерних компаний, филиалов и представительств нет.

II. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерская отчетность составляется в соответствии с требованиями Федерального Закона от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и считается составленной на основании п.8 ст.13 Закона «О бухгалтерском учете» после подписания ее экземпляра на бумажном носителе руководителем организации. Бухгалтерская отчетность формируется с учетом Российских стандартов бухгалтерского учета (РСБУ).

Основными задачами бухгалтерского учета являются: формирование полной и достоверной информации о деятельности Общества и его имущественном положении, обеспечение контроля за использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами и нормативами, выявление и мобилизация внутрихозяйственных резервов.

Бухгалтерский учет ведется по автоматизированной форме учета с применением компьютерной техники и специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8.2".

Обществом используется план счетов, разработанный в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденного Приказом Минфина России от 13.10.2000 №94н (с изменениями и дополнениями).

ЗАО «СИТЭКС»

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводится инвентаризация имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка:

- инвентаризация кассы в случае передачи денежных средств другому материально-ответственному лицу,
 - инвентаризация основных средств производится один раз в три года, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности,
 - внезапные инвентаризации кассы и материальных запасов производятся по решению директора,
 - обязательная инвентаризация производится в случаях, предусмотренных п.27 Приказа Минфина РФ от 29.07.1998г. №34н "Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации".
- Состав инвентаризационной комиссии и список материально-ответственных лиц, при смене которых инвентаризация обязательна, утверждается приказом директора Общества.

Способы и методы ведения бухгалтерского учета.

Установить линейный способ начисления амортизации объектов основных средств, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Приобретение материалов отражать на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости, без применения счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей".

Списание материалов производить по фактической себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

Поступление товаров осуществляется без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

При продаже (отпуске) товаров применять способ ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов).

Резерв сомнительных долгов создается Обществом в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резерва на прочие расходы. Сомнительной признается задолженность, которая

- не погашена или с великой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором;
- не обеспечена соответствующими гарантиями (залог, поручительство, гарантия).

Величина резерва определяется ежеквартально на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности по каждому сомнительному долгу с учетом вероятности его погашения, исходя из сроков сомнительного долга:

свыше 90 календарных дней	- 100%
от 45 до 90 календарных дней (включительно)	- 50%
до 45 дней	- 0%.

По окончании года сумма резерва, созданная в отчетном году и не использованная в течение отчетного года, списывается в прочие доходы.

ЗАО «СИТЭКС»

Резерв на предстоящую оплату отпусков формируется в разрезе на каждого работника в размере: количество неиспользованных дней отпуска за истекший период на среднедневную заработную плату работника за истекший год.

Доходами организации от обычных видов деятельности являются виды деятельности, прописанные в Уставе организации пункт 2.2 разделе 2 «Цели и предмет деятельности». Доходом от обычных видов деятельности является выручка, которую получают регулярно, систематически, занимаясь основными видами деятельности. А систематическим является доход, который организация получает не реже двух раз в год.

Доходы организации признаются по методу начисления.

Общехозяйственные расходы ежемесячно в полном объеме списывать в дебет счета 90 «Продажи».

Коммерческие расходы ежемесячно в полном объеме списывать в дебет счета 90 «Продажи».

Расходы будущих периодов списывать равномерно в течение срока, к которому они относятся пропорционально календарным дням.

Расходы организации признаются по методу начисления.

Прямые и косвенные расходы:

к прямым расходам в бухгалтерском учете относятся: стоимость товаров, приобретаемых для дальнейшей реализации, расходы, связанные с доставкой и заготовкой товаров (транспортные расходы) включаются в стоимость данного товара,

к косвенным расходам в бухгалтерском учете относятся все прочие расходы организации, которые списываются на счет 90 "Продажи" в том отчетном периоде, в котором произведены.

Учет расходов производится Обществом с использованием счетов:

- 20 "Основное производство";

- 26 "Общехозяйственные расходы".

Аналитический учет по счету 20 "Основное производство" ведется по номенклатуре затрат (видам деятельности), подразделениям и статьям расходов. Расходы, собранные в течение месяца, списываются на себестоимость в разрезе видов деятельности. Затраты, по услугам, не оказанным на конец месяца, формируют незавершенное производство на основании справки-расчета ответственного лица.

Аналитический учет по счету 26 "Общехозяйственные расходы" ведется по подразделениям и статьям расходов. Расходы, собранные в течение месяца, в полной сумме списываются на счет 90.08.1 "Управленческие расходы".

Общество использует формы бухгалтерской отчетности, утвержденные Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н. Единица измерения: тысячи рублей. В состав годовой бухгалтерской отчетности входят: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, приложения к ним (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и иные приложения (пояснения).

III. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступи ло	Выбыло объектов		начисле но амортиз ации	Переоценка		перво началь ная стоимос ть	накоплен ная амортиза ция
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г	382	(349)	-	-	-	(22)	-	-	382	(371)
	5210	за 2020г	336	(336)	46	-	-	(13)	-	-	382	(349)
в том числе: Офисное оборудование Сооружения	5201	за 2021г	382	(349)	-	-	-	(22)	-	-	382	(371)
	5211	за 2020г	336	(336)	46	-	-	(13)	-	-	382	(349)
	5202	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5212	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5203	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5204	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных	5205	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ЗАО «СИТЭКС»

средств	5215	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ЗАО «СИТЭК»

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступил	Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	122	-	-	84	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	207	-	-	85	-	-	-	122	-
	5302	за 2021г.	122	-	-	84	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	5312	за 2020г.	207	-	-	85	-	-	-	122	-
	5305	за 2021г.	1803	-	7243	5646	-	-	-	3438	-
	5315	за 2020г.	1450	-	5153	4800	-	-	-	1803	-
в том числе: Депозитные счета	5306	за 2021г.	1803	-	7243	5646	-	-	-	3400	-
	5316	за 2020г.	1450	-	5153	4800	-	-	-	1803	-
	5307	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	38	-
Предоставленные займы	5317	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2021г.	1925	-	7243	5730	-	-	-	3438	-
	5310	за 2020г.	1657	-	5153	4885	-	-	-	1925	-

Начислено процентов по предоставленным займам работникам Общества 5 тыс. рублей.

Начислено процентов от размещения денежных средств на депозитном счете 67 тыс. рублей.

Предоставленный денежный займ по договору от 10.06.2019 в сумме 38 тысяч рублей, выданный на срок до 31.12.2022 переведен из долгосрочных в краткосрочные финансовые вложения .

ЗАО «СИТЭКС»

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себестоим ость	величина резерва под снижение стоимост и	поступлени я и затраты	себестоимос ть	выбыло	резерв под снижение стоимост и	убытков от снижени я стоимос ти	оборот запасов между их группам и (видами)	себестоим ость	величина резерва под снижени е стоимост и
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	5019	(5019)	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2020г.	5	-	5300	(5305)	-	-	-	X	-	-
	5401	за 2021г.	-	-	80	(80)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2020г.	-	-	131	(131)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	7	(7)	-	-	-	-	-	-
	5403	за 2021г.	-	-	4939	(4939)	-	-	-	-	-	-
Затраты на незавершенное производство	5423	за 2020г.	5	-	5162	(5167)	-	-	-	-	-	-
	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ЗАО «СИТЭКС»

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период*						На конец периода		
			На начало года		поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат резерва			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате начисления	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г	400	-	-	-	(100)	-	(300)	-	-
	5521	за 2020г	400	-	-	-	-	-	-	400	-
в том числе: Займы выданные	5502	за 2021г	400	-	-	-	(100)	-	(300)	-	-
	5522	за 2020г	400	-	-	-	-	-	-	400	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г	256	-	15	-	(185)	-	300	386	-
	5530	за 2020г	275	-	31	-	(50)	-	-	256	-
в том числе: Расчеты покупателями и заказчиками	5511	за 2021г	45	-	11	-	(23)	-	-	33	-
	5531	за 2020г	39	-	26	-	(20)	-	-	45	-
Авансы выданные	5512	за 2021г	58	-	4	-	(10)	-	-	52	-
	5532	за 2020г	53	-	5	-	-	-	-	58	-

ЗАО «СИТЭКС»

Прочая	5513	за 2021г	153	-	-	-	(152)	-	-	1	-
	5533	за 2020г	183	-	-	-	(30)	-	-	153	-
Займы выданные	5514	за 2021г	-	-	-	-	-	-	300	300	-
	5534	за 2020 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г	656	-	15	-	(285)	-	X	386	-
	5520	за 2020г	675	-	31	-	(50)	-	X	656	-

*Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде
По результатам инвентаризации создан резерв по сомнительным долгам в сумме 8 тыс.рублей.

За счет резерва по сомнительным долгам списана с истекшим сроком исковой давности: дебиторская задолженность покупателей – 8 тыс.рублей.
Предоставленный денежный займ по договору от 21.09.2015 в сумме 300 тысяч рублей, выданный на срок до 31.12.2022 переведен из долгосрочной в краткосрочную дебиторскую задолженность.

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период*					Остаток к на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосро чную задолжен ность	
				в результате хозяйственны х операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающ ися проценты, штрафы и иные начисления	погаше ние	списан ие на финанс овый результ ат		
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-

ЗАО «СИТЭК»

задолженность - всего	5571	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная задолженность - всего	5560	за 2021г	55	74	-	(53)	-	-	76
	5580	за 2020г	171	53	-	(169)	-	-	55
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г	55	39	-	(53)	-	-	41
	5581	за 2020г	170	53	-	(168)	-	-	55
Авансы полученные	5562	за 2021г	-	2	-	-	-	-	2
	5582	за 2020г	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 2021г	-	33	-	-	-	-	33
	5583	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5564	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021г	55	74	-	(53)	-	X	76
	5570	за 2020г	171	53	-	(169)	-	X	55

* Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде

5. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.	тыс. руб.
Материальные затраты	5610	65	114	
Расходы на оплату труда	5620	4304	3846	
Отчисления на социальные нужды	5630	850	1145	
Амортизация	5640	22	13	
Прочие затраты	5650	6217	7058	
Итого по элементам	5660	11458	12176	
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост[-])	5670	-	-	
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	5	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	11458	12181	

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	197	466	(467)	-	196
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	197	466	(467)	-	196

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

тыс. руб.

IV. ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

1. Основные показатели деятельности Общества за отчетный год (пояснения 8.).

По итогам года Обществом получена прибыль в сумме 2265 тыс. руб.

Состав управленческих расходов (строка 2220):

- аренда помещения 399 тыс. руб.
- добровольное страхование 126 тыс. руб.
- материальные затраты 51 тыс. руб.
- расходы на оплату труда и отчисления 5155 тыс. руб.
- резерв на оплату отпусков 466 тыс. руб.
- амортизация 22 тыс. руб.
- прочие 301 тыс. руб.

Состав прочих расходов (строка 2350):

- расходы по оплате услуг банка 33 тыс. руб.
- резерв по сомнительным долгам 8 тыс. руб.
- прочие расходы 38 тыс. руб.

2. Сведения о чистых активах Общества.

№ п/п	Показатель	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
1	Сумма чистых активов, тыс. руб.	4044	2641	2488
2	Уставный капитал, тыс. руб.	100	100	100
3	Отношение чистых активов к уставному капиталу, %	4044	2641	2488

Чистые активы Общества на конец финансового года составили 4044 тысяч рублей. За отчетный год они увеличились на 1403 тысяч рублей.

Чистые активы Общества на 4044 % превышают сумму его уставного капитала.

V. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

1. Распределение прибылей и убытков.

Статья расходования, тыс. руб.	Размер средств
Чистая прибыль к распределению за 2021 год, всего	2265
Отчисления в резервный фонд	0

В соответствии с Уставом Обществом создан резервный фонд в размере 10% уставного капитала в сумме 10 тыс. руб. Резервный фонд создан в полном объеме предусмотренном Уставом Общества.

В отчетном году резервный фонд не использовался.

Других фондов, сформированных из прибыли прошлых лет, у Общества нет.

2. Сведения о доходах по ценным бумагам Общества.

Базовая прибыль (убыток) на одну акцию составила 2265,31 руб.

Доходы по акциям в отчетном году (рекомендованные дивиденды) в расчете на одну акцию составили 2265,31 руб.

VI. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

1. Сведения об аффилированных лицах на 31.12.2021 г.:

1.а. Акционеры:

Изергин Александр Викторович, доля 50,1 % голосующих акций

Изергин Борис Александрович, доля 49,9 % голосующих акций

1.б. Директор:

Изергин Александр Викторович

1.в. Члены семей вышеперечисленных лиц:

Изергин Борис Александрович - зам.директора

2. операции с аффилированными лицами:

выдан займ Изергину Б.А. - на срок до 31.12.2022, ставка 0% годовых, в размере 400000 рублей (на приобретение жилья), остаток долга 300000 руб.

выдан займ Ермолиной А.Б. - на срок до 31.12.2022, ставка 5,7% годовых, в размере 250000 рублей (на личные нужды), остаток долга 38000 руб.

3. В отчетном году Общество не участвовало в совместной деятельности, дочерних и зависимых обществ нет, акций, выкупленных у акционеров нет.

4. Вознаграждения, выплачиваемые Обществом основному управленческому персоналу:

- вознаграждение директора установлено трудовым договором и за отчетный год составило 933218,72 руб.;

- вознаграждение заместителя директора установлено трудовым договором и за отчетный год составило 1223202,51 руб.

5. Событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Предприятия, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

6. Условные обязательства и условные активы на момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

Директор
12.04.2022



А.В.Изергин