

Общество с ограниченной ответственностью
«Серчинформ»

ПОЯСНЕНИЯ

К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 2021 ГОД

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Серчинформ» (далее Общество) – предприятие, осуществляющее деятельность в области научных исследований и разработки в области естественных и технических наук прочие (ОКВЭД2 72.19).

Общество создано 27 февраля 2015 года в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 08.02.1998 №14 "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Полное фирменное наименование и организационно-правовая форма:

Общество с ограниченной ответственностью «Серчинформ».

Сокращенно – ООО «Серчинформ».

ОГРН 1157746137955

ИНН/КПП: 7704306397/770301001.

Местонахождение и почтовый адрес: 121069, Москва г, Скатертный пер, дом 8/1, строение 1, пом. I. КОМН. 2

Генеральный директор Ожегов Сергей Владимирович (ИНН 571702336883) избран общим собранием участников Общества 25.06.2020 сроком на пять лет.

Среднесписочная численность работающих за 2021 г. составляет 47 человек.

Размер уставного капитала составляет 10 тыс. руб.

Учредителями Общества являются:

- Матвеев Лев Лазаревич паспорт гражданина Российской Федерации: серия 42 16 номер 045361, выдан 29.11.2016, выдан Отделение УФМС России по Липецкой области в Левобережном округе гор. Липецка, код подразделения 480-005
- Ожегов Сергей Владимирович паспорт гражданина Российской Федерации серии 54 14 номер 334577, выдан Межрайонный отдел УФМС России по Орловской области в г. Мценске, 03.06.2014, код подразделения 570-033
- Гацура Дмитрий Викторович паспорт гражданина Российской Федерации: 60 04 021230 ОВД Первомайского района гор. Ростова-на-Дону 14.08.2003

Организация имеет обособленные подразделения:

- Обособленное подразделение ООО «Серчинформ» в г. Ростове-на-Дону (ИНН 7704306397 КПП 616645001)
- Обособленное подразделение ООО «Серчинформ» в г. Астрахани (ИНН 7704306397 КПП 302545001)
- Обособленное подразделение ООО «Серчинформ» в г. Новосибирск (ИНН 7704306397 КПП 540745001)

Информация об аудитор:

Аудитором Общества является ООО «АУДИТ ВЫСОКИЙ СТАНДАРТ».

Местонахождение (юридический адрес): 123060, г. Москва, ул. Маршала Рыбалко, д.2, к.3, помещ. 6/1/2.

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС – 12106138162.

2. Информация об основных положениях учетной политики организации

2.1. Основы составления отчетности

Представленная бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с действующими законодательными и нормативными документами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. №106н.

2.2. Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, включающей суммы фактических расходов на приобретение, изготовление и доведение их до состояния, в котором они пригодны к использованию.

Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом исходя из норм, исчисленных на основе срока полезного использования соответствующего объекта.

2.3. Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, включающей сумму фактических затрат на приобретение (сооружение, изготовление).

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации объектов основных средств.

Ежегодная добровольная переоценка объектов основных средств не производится.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, определенной на основе срока полезного использования.

2.4. Безнадежная и сомнительная дебиторская задолженность

Резерв по сомнительным долгам формируется ежемесячно в отношении каждого долга, признанного сомнительным. Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, а также другие долги, нереальные для взыскания, списываются в момент признания долга безнадежным.

2.5. Кредиты и займы полученные

Задолженность по договорам займа или кредита учитывается в составе долгосрочной задолженности до момента, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается более 365 дней.

Начисление процентов по кредитам (займам) производится ежемесячно независимо от сроков уплаты, предусмотренных договорами. Задолженность по начисленным процентам отражается в бухгалтерском балансе в составе показателей долгосрочных и краткосрочных заемных средств, исходя из срока их погашения.

2.6. Оценочные обязательства

Общество формирует оценочное обязательство на выплату отпускных ежемесячно на последнее число месяца.

2.7. Расходы

Управленческие текущие затраты организации отражаются на счете 44 "Расходы на продажу".

Расходы, накопленные на счете 44, на конец каждого отчетного периода списываются в коммерческие расходы.

2.8. Финансовый результат

Финансовый результат текущей деятельности определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами за отчетный период.

2.9. Доходы будущих периодов

Доходы будущих периодов составляют доходы, полученные в одном отчетном периоде, но относящиеся к следующим, а также остатки целевого финансирования.

2.10. Изменения учетной политики

В связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 27/2021 будут внесены изменения в учетную политику с 1 января 2022 года.

3. Основные показатели деятельности организации

3.1. Основные показатели доходов и расходов

В отчетном периоде финансовый результат Общества положительный.

тыс.руб.

Выручка по статьям

1	Передача неисключительных прав на программное обеспечение	1 581 014,2
2	Внедрение, поддержка, сопровождение и консультирование по разработанному программному обеспечению	55 524

Расшифровка прочих доходов

1	Курсовые разницы	51 452,6
2	Прочие внереализационные доходы (расходы)	2 414,3

Основные затраты

1	Амортизация ОС и НМА	9 742,6
2	Затраты на рекламу и маркетинг	13 582,1
3	Фонд оплаты труда и взносы	86 357,96
4	Аренда помещений	3 472,3
5	Неисключительные права на программное обеспечение	4 902,5
6	Участие в семинарах, конференциях и форумах	2 982,3
7	Прочее	6 730,2

Расшифровка прочих расходов

1	Расходы на услуги банков и брокеров	4 435,1
2	Курсовые разницы	22 721,6

3	Прочие внереализационные доходы (расходы)	446,2
4	Расходы за счет средств гранта	2 527,4
5	Расходы, не учитываемые в налоговом учете	2 491,3

Размер выручки от основной деятельности за 2021 год составил 1 636 538,2 руб.

Общий фонд оплаты труда составил 102 922,8 тыс. руб, из которого фонд оплаты труда управленческого персонала составил 29 163,9 тыс.руб.

Более 20 млн. заработной платы разработчиков было начислено за счет средств полученного в 2020 году гранта на доработку программного обеспечения и было учтено в первоначальной стоимости создаваемого нематериального актива.

3.2. Основные средства

Основными средствами в организации является офисная техника (компьютеры, ноутбуки, серверы) со сроком полезного использования 3 года.

Амортизация основных средств за 2021 год составила 6 985,10 тыс.руб

ООО «СЕРЧИНФОРМ» арендует нежилые помещения по адресам:

- 121069, г. Москва, Скатертный пер, дом 8/1, строение 1, пом. I. КОМН. 2 – арендодатель АВК «Эксима» площадь – 107,2 кв.м ;
- 344029, г. Ростов -на –Дону, ул. Менжинского д. 2л, - арендодатель – ООО «Бизнес-центр «Форум» площадь -132,2 кв.м.
- 414024 г. Астрахань, ул. Челябинская, 1а у компании ООО АТК «РЕАЛ»
- 630003, г. Новосибирск, ул. Владимирская, 2/1 - арендодатель ООО «Мира» площадь 62,7 кв. м

3.3. Нематериальные активы

ООО «Серчинформ» является разработчиком собственного программного обеспечения, входящего в реестр отечественного ПО.

Общество владеет ПО «КИБ Серчинформ», «Серчинформ SIEM»

В 2021 году Общество закончило доработку ПО «Серчинформ SIEM» за счет средств гранта, полученного на эти цели в размере 23 931 тыс руб. в 4 квартале 2020 года.

Сроки полезного использования нематериальных активов устанавливаются исходя из сроков использования данных программных продуктов с учетом доработок.

3.4. Кредиты и займы

В 2021 году Общество не привлекало и не выдавало заемные средства .

4. Специальные пояснения

4.1. События после отчетной даты

В январе 2022 года протоколом общего собрания участников Общества №1 от 17.01.2022г были распределены дивиденды по итогам 2021 года в размере 680 000 000 (Шестьсот восемьдесят миллионов) рублей, что является событием после отчетной даты в соответствии с ПБУ 7/98.

В апреле 2022 года Протоколом общего собрания участников Общества №б/н от 18.04.2022 было принято решение о реорганизации ООО «Серчинформ» путем присоединения ООО «Поисковые Технологии» (ИНН 7841456820), ООО «Новые

поисковые технологии» (ИНН 7718562626) и ООО «Серчинформ Профайлинг» (ИНН 9731001084).

Проанализировав работу компании за 1-2 кварталы 2022 года, Общество вынуждено сделать выводы о том, что санкции, введенные в отношении Российской Федерации, нашли своё отражение и в поле информационной безопасности.

Общество наблюдает снижение объема продаж и выручки в связи со следующим:

1. Санкции не позволяют приобретать новое оборудование, необходимое для разработки программного обеспечения (такое как сервера, аппаратные мощности, зарубежное лицензионное программное обеспечение и т.п.), а оборудование, имеющееся у российский дистрибьюторов значительно увеличилось в цене.

2. Санкции в отношении банков привели к тому, что контрагенты, заинтересованные в продолжительном партнерстве и приобретении нашего программного обеспечения, не в состоянии осуществлять платежи в Российскую Федерацию, что привело к значительному снижению валютной выручки.

3. Кроме того Обществом наблюдается тенденция сокращения и пересмотра бюджетов контрагентов. В условиях санкций не каждая компания может в той же мере, как и раньше обеспечивать свою информационную безопасность.

4. В 1 квартале 2022 произошло непрогнозируемое падение курса валют.

В связи с изменением внешнеэкономической и внешнеполитической ситуации в мире и анализа работы компании, Общество ожидает снижения выручки по результатам 2022 года, но эти факторы не окажут влияние на стабильность Общества, не приведут к убыткам и финансовое положение Общества останется устойчивым.

4.2. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2021 г. условных фактов хозяйственной деятельности не было.

4.3. Допущение непрерывности деятельности

В обозримом будущем Общество будет продолжать свою деятельность и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

4.4. Информация о связанных сторонах

№ п/п	Наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	2	3	4
Участники общества			
1	Матвеев Лев Лазаревич	141700, гор. Долгопрудный, бульвар Новый, 5, кв. 60	Бенефициар, лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Физическое лицо в силу своего участия в обществе владеет 88% уставного капитала.
Прочие аффилированные лица			
2	Ожегов Сергей Владимирович	115612, г. Москва, ул. Братеевская, д.21, корп. 1, кв. 79,	Бенефициар, лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Физическое лицо в силу своего участия в обществе владеет 10% уставного капитала.

№ п/п	Наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
3	Гацура Дмитрий Викторович	344093, Ростовская обл., г Ростов-на-Дону, ул. Туполева, д. 10, кв. 10	Бенефициар, лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Физическое лицо в силу своего участия в обществе владеет 2% уставного капитала.

Размер распределенных и выплаченных дивидендов в 2021 году составляет 1 213 410 000 рублей 00 копеек, в том числе:

Матвеев Лев Лазаревич 1 067 800 800 руб. 00 коп.

Ожегов Сергей Владимирович 121 341 000 руб. 00 коп.

Гацура Дмитрий Викторович 24 268 200 руб. 00 коп.

5. Заключительные положения

Настоящая пояснительная записка подготовлена в соответствии с пунктами 31, 39 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации", является информацией, сопутствующей годовой бухгалтерской отчетности, и не входит в ее состав

Генеральный директор

С.В. Ожегов