

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

К годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год Общество с ограниченной ответственностью «Ставинтерсервис»

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Ставинтерсервис»
Юридический и почтовый адрес	Адрес 355040, Ставропольский край, г.Ставрополь, ул. Пирогова дом 13 А офис 2
Фактический (почтовый) Адрес	Адрес 355040, Ставропольский край, г.Ставрополь, ул. Пирогова дом 13 А офис 2
Основной вид деятельности по ОКВЭД	62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения
Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2022 года составляет, человек	1
Дата государственной регистрации	16 августа 2006 г., основной государственный регистрационный номер 106263128181. Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 11 по Ставропольскому краю
Уставный капитал предприятия	Составляет 20 000 руб. Состав Учредителей - Дмитриев Руслан Геннадьевич – 100%. Уставной капитал оплачен полностью.
Дочерние лица	Дочерних и зависимых обществ организация не имеет
Обязательный аудит	Организация не подлежит обязательному аудиту на основании п. 4 ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 г. N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности".
Организация относится к субъектам малого предпринимательства	Долей в уставном капитале других организаций, нет

2. Информация о связанных сторонах:

2.1 Список связанных сторон Организации на 31.12.22 нет:

Общество имеет расчетные счета:

№ п/п	Банк	Р/счет	Зачисления
1	044525593 АО "АЛЬФА-БАНК"	40702810856000006544	текущий

С 06 мая 2021 года Генеральный директор ООО "Ставинтерсервис" Дмитриев Руслан Геннадьевич, действует на основании Устава.

Бухгалтерский учет ведется с применением программных средств «1С: Предприятие 8,3»

3. Принципы формирования отчетности за 2022 год

Бухгалтерская отчетность организации подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Финансово-хозяйственная деятельность предприятия осуществлялась на принципах самокупаемости и самофинансирования.

Бюджетное финансирование и финансирование за счет средств целевых бюджетных и внебюджетных фондов не производилось.

Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;

Материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;

Списание материально-производственных запасов в производство, производится по ФИФО.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

4. Финансово-хозяйственная деятельность организации

Основным видом деятельности организации является "Разработка компьютерного программного обеспечения"

5. Расшифровка статей Отчета о финансовых результатах:

Выручка за 2022 год от реализации товара в целом по предприятию по ставке НДС 20 % (код строки 2110) составила **2 048 тыс. рублей**, в том числе:

№ п/п	Выручка	Всего с НДС руб	В т.ч. НДС
1	Оптовая отгрузка товара	1 358 000	226 333,34
2	Разработка дизайн-макетов	1 100 000	183 333,33
	Итого:	2 458 000	409 666,67

6. Порядок учета расходов для целей бухгалтерского и налогового учета.

Прямые расходы списываются непосредственно на счет 90 «Продажи» субсчет учета к конкретному виду деятельности, к которому относятся.

Управленческие расходы (код строки 2220) на сумму **41 тыс. рублей** из них:

№п/п	Статьи расходов	Сумма в тыс. рублей
1	Аренда юр адреса	6 522
2	Нотариальные, юридические расходы	35 600
3	Цифровая подпись ,рутокинг	964
4	1С	4 900

Дебиторская задолженность (код строки 1230) составляет **2 458 тыс. рублей**

№п/п	Наименование дебитора	Сумма в тыс. руб.
1	АЙКОН-ИНТЕГРАЦИЯ ООО	19 500
2	АЙПИ РУС ООО	2 438 500

Кредиторская задолженность (код строки 1230) составляет **1 012 тыс. рублей**

№п/п	Наименование дебитора	Сумма в тыс. руб.
1	ИП Завалишин Алексей Алексеевич	1 012

Проценты к уплате (код строки 2330) составили **0 тыс. рублей**, в том числе:

Прочие расходы (код строки 2350) составили **0 тыс. рублей**, в том числе:

Прибыль до налогообложения (код строки 2300) составила **44 тыс. рублей**

Текущий налог на прибыль (код строки 2411) **9 тыс. рублей**

Чистая прибыль (код строки 2400) **35 тыс. рублей**

Расшифровка статей Бухгалтерского баланса:

1. Внеоборотные активы:

Основные средства (код строки 1150) составляют **0 тыс. рублей**

2. Оборотные активы:

Запасы (код строки 1210) составляют **1 085 тыс. рублей**

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по методу ФИФО.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (код строки 1230) составляют **0 тыс. рублей**

Дебиторская задолженность (код строки 1230) составляет – **2 458 тыс. рублей**

Денежные средства и денежные эквиваленты (код строки 1250) составили на конец года **0 тыс. рублей**, в том числе_Финансовые вложения на 31.12.2022 г. **3 тыс. рублей** :

3. Капитал и резервы

Уставный капитал ООО «Станинтерсервис» сформирован в размере **20 000 тыс. рублей**.

4. Долгосрочные обязательства

Заемные средства (код строки 1410) на конец года нет.

5. Краткосрочные обязательства

Заемные средства (код строки 1510) на конец года составили **2 509 тыс. рублей**

№п/п	Контрагент	Задолженность на 01.01.22	Погашено	Получено/начислено	Задолженность на 31.12.22	Сроки погашения задолженности
Основная сумма долга						
1	Дмитриев Руслан Геннадьевич			2 509	2 509	

Кредиторская задолженность (код строки 1520) на конец года составила **1 012 тыс. рублей**

Резервы предстоящих расходов по отпускам сотрудников не создавались.

6. Финансовый результат.

Налоговая база учета текущий налог на прибыль **46 тыс. рублей**

К оплате налог на прибыль: **9 тыс. рублей**

Федеральный - **1 тыс. рублей**

Субъект - **8 тыс. рублей**

ПНО- **0 тыс.руб.**

Отложенный налог на прибыль - **0 тыс. руб.**

7. Прочие пояснения

Наша организация не является плательщиком транспортного налога, т.к на балансе не имеет транспорт.

8. События после отчетной даты

С февраля 2022 года странами были объявлены пакеты санкций в отношении государственного долга РФ и активов ряда российских банков, данные санкции действуют по настоящее время.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается нестабильность на валютных рынках, а также колебание курса рубля по отношению к доллару и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность Общества в обозримом периоде.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия имеющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения о том, что будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерение и необходимость ликвидации и существенного сокращения деятельности Общества, следовательно, и обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор



Дмитриев Р.Г.