

«ЛАНИТ-СИЭСПИ»
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
121205, г. Москва, территория инновационного центра «Сколково», Большой бульвар, дом 42, строение
1, этаж 3, помещение № 1173, раб 1,2,3,4
телефон/факс (495)967-66-50
ОКПО 46000904, ОГРН 1207700380612,
ИНН/КПП 9731071324/773101001

Пояснения ООО «ЛАНИТ-СИЭСПИ» к бухгалтерской(ФИНАНСОВОЙ) отчетности за 2022 г.

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ЛАНИТ-СИЭСПИ»

Юридический адрес : 121205,г.Москва, территория инновационного центра
«Сколково»,Большой бульвар, дом 42, строение 1,этаж 3,помещение № 1173,раб1,2,3,4

Дата государственной регистрации: 13 Октября 2020 г.

ОГРН: 1207700380612 ИНН: 9731071324 КПП: 773101001

Зарегистрировано в МИФНС России №46 по г. Москве 13.10.2020г.

Среднегодовая численность работающих на 31.12.22 г. – 35 человек.

Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа: –
Генеральный директор Герман Константин Владимирович (Решение №1
единственного учредителя от 07.10.20г).

Единственный учредитель Общества является ООО «ЛАНИТ-ХОЛДИНГ» владеющий
100% долей в уставном капитале. Уставный капитал Общества на начало отчетного
периода и на отчетную дату составляет 3000 тыс.руб., внесен полностью. На дату
подписания отчетности решения об изменении уставного капитала не принимались.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год, на дату сдачи отчетности в ИФНС не
утверждена.

Все показатели финансовой (бухгалтерской) отчетности и настоящих пояснений (если
не указано иное при раскрытии) формируются в тысячах рублей.

Основные виды деятельности по уставу организации :

- Разработка компьютерного программного обеспечения ;
- Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов ;
- Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук
прочие.

Основной вид деятельности за 2022г – Деятельность консультативная и работы в
области компьютерных технологий (ОКВЭД-62.02)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана :Генеральным директором Германом К.В.

С 01 апреля 2021г организация получила статус участников проекта «Сколково».

Выписка из реестра участников проекта «Сколково» , ОРН 1123793 от 12.03.21г

Компания имеет аккредитацию, в реестре организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий. Номер в реестре 14100 от 18.05.2021г.

Основа составления финансовой (бухгалтерской) отчетности

Финансовая (бухгалтерская) отчетность составлена по формам, утвержденным к применению Федеральным законом от 06.12.2011(ред.05.12.22г) N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положению по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н (ред. от 26.07.2019)

Оценка статей финансовой (бухгалтерской) отчетности произведена с учетом действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и порядка формирования отчетности, в частности:

Закон Российской Федерации «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011года №402-ФЗ ;

Приказ Минфина РФ № 34н от 29.07.1998 года «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» (в редакции от 26.07.2019г.).

Приказ Минфина РФ № 106н от 06.10.2008 года «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008» (ред. от 07.02.2020).

Налоговый кодекс РФ. Части 1 и 2 (ред. от 28.12.2022г. №294-ФЗ, (ред. от 25.12.2018)). Закон от 28.09.10 № 244-ФЗ «Об инновационном центре “Сколково”»

Приказ Минфина России от 08.02.11 № 14н и письмом ФНС России от 17.03.11 № ПА-4-6/4202@

Все сделки должны согласовываться с бухгалтерией на стадии заключения, на предмет учетных и налоговых рисков, если такого согласования не происходит, следует считать факт заключения сделки –распоряжением принять ее к учету.

Иные Положения по бухгалтерскому учету и нормативные правовые акты, входящие в систему регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации и применимые к хозяйственным операциям, осуществляемым ООО «ЛАНИТ-СИЭСПИ» в 2022 году;

Утвержденная руководителем организации Учетная политика.

При оценке существенности показателей отчетности, подлежащих отдельному представлению, в соответствии с учетной политикой существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет более 5%. Под итогом соответствующих данных понимается:

в «Бухгалтерском балансе» - валюта баланса и/или отдельная статья;

в «Отчете о прибылях и убытках» - сумма доходов, сумма расходов.

В бухгалтерском балансе активы и обязательства представлены как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2. Выручка (доходы) от реализации

Организация за 2022 г, получила доходов от реализации на сумму – 140 895 тыс.руб.
Внереализационных доходов-нет

3. Расходы

Расходы за 2022 г по основному виду деятельности (заработная плата , налоги, аренда, хозяйственные операции) составили 82 003 тыс.руб.

Управленческие расходы- 18 781 тыс.руб.

Внереализационные расходы – 920 тыс.руб.

Прибыль (бух учет) по итогам 2022 г- 39 191 тыс.руб.

4. Налоговый учет

Начисление и уплата налогов , регламентируются приказом Минфина России от 08.02.11 № 14н и письмом ФНС России от 17.03.11 № ПА-4-6/4202@

Компания имеет право на освобождение :

- от НДС в течение 10 лет со дня получения статуса участника проекта (п. 1 ст. 145.1 НК РФ);
- от обязанности по уплате налога на прибыль (п. 1 ст. 246.1 НК РФ);
- от уплаты налога на имущество (п. 20, 21 ст. 381 НК РФ);

Помимо налоговых льгот для участников проекта «Сколково» предусмотрены преимущества и в части уплаты страховых взносов. Начиная с 1-го числа месяца, следующего за месяцем получения статуса, компания в течение 10 лет уплачивает страховые взносы по пониженным тарифам (ст. 57, 58, 58.1 закона от 24.07.09 № 212-ФЗ) – ставка взносов в ПФР составляет 14 процентов. При этом взносы в ФСС и ФОМС не уплачиваются.

5. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Генеральный директор

Герман Константин Владимирович _____ (подпись)

Главный бухгалтер

Мамонтова Наталия Николаевна _____ (подпись)

