

ООО «Инфомед Рус»

ИНН/КПП 9710025817/771001001

125047, Москва г, Тверская-Ямская 4-Я ул, дом № 16, корпус 3

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «Инфомед Рус» ЗА 2022 г.

1. Общая информация.

1. Наименование организации: Общество с Ограниченной Ответственностью "Инфомед Рус".

Организационно-правовая форма: частная.

Юридический адрес: 125047, Москва г, Тверская-Ямская 4-Я ул, дом № 16, корпус 3

Почтовый адрес: 125047, Москва г, Тверская-Ямская 4-Я ул, дом № 16, корпус 3

Уставный капитал Организации составляет 4 000 000 руб.

Участниками общества являются юридические лица:

ООО «ОМБ» - 51%.

INFOMED COMPUTER SERVICES – 49%

Среднесписочная численность работников организации за 2021 год составляет 1 человек.

Среднесписочная численность работников организации за 2022 год составляет 1 человек.

ООО «Инфомед Рус» не имеет обособленных подразделений.

2. Основным видом деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами является торговля оптовая программным обеспечением.

3. ООО «Инфомед Рус» является аккредитованной организацией, осуществляющая деятельность в области информационных технологий с 07.11.2022.

4. Бухгалтерская отчетность ООО «Инфомед Рус» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011г. и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

5. Учётная политика для целей налогообложения ООО "Инфомед Рус" ведется в соответствии с положениями НК РФ. Для учёта доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления в соответствии со статьями 271, 272 НК РФ

2. Дополнительная информация об учетной политике.

- Первоначальная стоимость основного средства определяется как сумма расходов на его приобретение. Начисление амортизации по амортизируемому имуществу

ООО «Инфомед Рус»

ИНН/КПП 9710025817/771001001

125047, Москва г, Тверская-Ямская 4-Я ул, дом № 16, корпус 3

производится линейным методом в порядке, установленным статьёй 259 НК РФ и ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств».

- Начисление амортизации по Нематериальным активам производится линейным методом.
- Стоимость реализованных покупных товаров оценивается по средней себестоимости.
- Расходы будущих периодов списываются в бухгалтерском учете равномерно в течение срока, к которому они относятся. Фиксированный разовый платеж за неисключительное право использования программного обеспечения отражается в бухгалтерском учете организации как расходы будущих периодов и подлежит списанию в течение срока действия договора. Если договором срок использования неисключительного права программного обеспечения не установлен, то расходы списываются в течение срока, установленным приказом руководителя организации.
- Коммерческие и управленческие расходы в полном объеме учитываются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в качестве расходов по обычным видам деятельности (ежемесячно списываются в полном объеме в дебет счета 90 «Продажи»).
- Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Если срок возникновения задолженности превышает 45 календарных дней, то резерв начисляется в размере 50% от суммы задолженности. Если срок возникновения задолженности превышает 90 календарных дней, то резерв начисляется в размере 100% от суммы задолженности. На просроченную задолженность сроком до 45 календарных дней резерв не начисляется.
- Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.
- Совместную деятельность ООО "Инфомед Рус" с другими предприятиями не ведет.
- Недвижимого имущества ООО "Инфомед Рус" на 31.12.2022 не имеет.

3. Расшифровка отдельных показателей.

1. Объем продаж в 2021г. составил – 1 109 тыс.руб.

Затраты на производство (издержки обращения) в 2021г. составили – 831 тыс.руб.

Прочие доходы в 2021г. составили – 3 251 тыс.руб.

Прочие расходы в 2021г. составили – 9 209 тыс.руб.

Объем продаж в 2022г. составил – 1 005 тыс.руб.

Затраты на производство (издержки обращения) в 2022г. составили – 829 тыс.руб.

Прочие доходы в 2022г. составили – 3 435 тыс.руб.

Прочие расходы в 2022г. составили – 60 тыс.руб.

ООО «Инфомед Рус»

ИНН/КПП 9710025817/771001001

125047, Москва г, Тверская-Ямская 4-Я ул, дом № 16, корпус 3

2. В 2021 году получен убыток в размере 5 680 тыс.руб.

В 2022 году получена прибыль в размере 3 551 тыс.руб.

3. Нераспределенная прибыль на 31.12.2021 составляет 3 763 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2022 составляет 6 062 тыс. руб.

4. Информация о совершенных обществом крупных сделках

В 2021 году сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом не совершались.

В 2022 году сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом не совершались.

5. Остаток резерва по отпускам и страховым взносам на состояние 31.12.2021 составляет 183,55 руб.

Остаток резерва по отпускам и страховым взносам на состояние 31.12.2022 составляет 1 034,29 руб.

6. Расчет налога на прибыль.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Постоянные разницы, возникшие в 2021 году составляют 29 тыс.руб.

Сумма отложенного налогового актива на 31.12.2021 составляет 1 252 тыс.руб.

Постоянные разницы, возникшие в 2022 году составляют 8 тыс.руб.

Сумма отложенного налогового актива на 31.12.2022 составляет 0 тыс руб.

7. В связи с применением льготы по налогу на прибыль для аккредитованных компаний, осуществляющих свою деятельность в области IT-технологий (67-ФЗ от 26.03.2022) сумма влияния изменения ставки налога на прибыль составляет 1 252 тыс. руб.

ООО «Инфомед Рус»

ИНН/КПП 9710025817/771001001

125047, Москва г, Тверская-Ямская 4-Я ул, дом № 16, корпус 3

8. Раскрытие информации о связанных сторонах.

№ п/п	Наименование связанной стороны	Вид операций со связанной стороной (договор, иное)	Объем операций (руб.)	Форма расчетов (наличный, безналичный, в натуральном выражении, др.)
1.	Генеральный директор	Оплата труда по Трудовому договору	144 441,41	безналичный

9. В 2022 году общая сумма краткосрочных вознаграждений управленческого персонала, включая заработную плату, премии, страховые взносы составила 186 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения не осуществлялись.

4. Дополнительные сведения.

1. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Валютный риск. Общество не подвержено влиянию валютного и оценивает валютный риск, как низкий

Кредитный риск. Общество не имеет кредитов и займов по состоянию на 31.12.22.

Риск ликвидности. Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций). Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволяют удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах

В своей деятельности Обществом предпринимаются следующие меры по снижению финансовых рисков:

- работы по снижению дебиторской задолженности;
- отслеживание изменений на отраслевом рынке, четкое и быстрое реагирование на изменения.

ООО «Инфомед Рус»

ИНН/КПП 9710025817/771001001

125047, Москва г, Тверская-Ямская 4-Я ул, дом № 16, корпус 3

2. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

3. Информация о непрерывности деятельности.

Подтверждаем, что способность Общества продолжать свою непрерывную деятельность оценивается нами как надежная. Общество будет продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

4. По мнению руководства в 2022 г. СВО не оказала существенное влияние на деятельность Общества и на обесценение активов, эти события относятся к категории не корректирующих событий после отчетной даты, номинальный эффект которых не возможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. Руководство уверено, что общество способно продолжить свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности.

5. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные активы и обязательства по состоянию на 31.12.2022 г. отсутствуют.

Генеральный директор

17.02.2023г.



Мелконьянц Р.К.