

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «Дата-центр Правый берег» ЗА 2022 ГОД

г. Москва

20 марта 2023г.

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Дата-центр Правый берег»

Юридический адрес: 127566, Г. Москва, Юрловский проезд, д.14, корп. 4, этаж 1, пом. XX, оф.3

Дата государственной регистрации: 28 февраля 2019 г.

ОГРН: 1197746156080

ИНН: 9715340604, КПП: 771501001

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации стандартов и правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с требованиями Федерального Закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 17 человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2022 г. составляет 120 000 рублей 00 копеек.

Участники:

ЧАСТНАЯ АКЦИОНЕРНАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
МАЙНЕРИ ПТЕ ЛТД– 100%

Органами управления ООО «Дата-центр Правый берег» является:

- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Основными видами деятельности Общества является:

63.11 - Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

1. Учетная политика

Учетная политика применяется последовательно без существенных изменений, которые требовали бы ретроспективного отражения.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

1.1. Основа составления отчетности:

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета. Бухгалтерский учет и контроль за фактами хозяйственной жизни осуществлялся в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

В Обществе учет ведется автоматизировано с использованием компьютерной программы «1С Предприятие» версия 8.3 Конфигурация 1С: ERP Управления предприятием.

1.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность, кредиторская задолженность, финансовые вложения, обязательства отнесены к краткосрочной, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

1.3. Основные средства

ООО «Дата-центр Правый берег».

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01	БУ	270 743,28				270 743,28	
	НУ	185 775,00				185 775,00	
01.01	БУ	270 743,28				270 743,28	
	НУ	185 775,00				185 775,00	
02	БУ		83 236,52		39 389,16		122 625,68
	НУ		67 085,46		30 962,52		98 047,98
02.01	БУ		83 236,52		39 389,16		122 625,68
	НУ		67 085,46		30 962,52		98 047,98
07	БУ			31 500,00		31 500,00	
	НУ			31 500,00		31 500,00	

1.4. Материально-производственные запасы

ООО «Дата-центр Правый берег» приобретало в 2022г. МПЗ, по состоянию на 31.12.2022г материальные остатки.

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит

10	БУ	147 290,90		3 173 051,36	2 348 255,22	972 087,04	
	НУ	147 290,90		3 173 051,36	2 348 255,22	972 087,04	
10.06	БУ	128 881,73		2 290 158,21	1 959 032,90	460 007,04	
	НУ	128 881,73		2 290 158,21	1 959 032,90	460 007,04	
10.09	БУ	18 409,17		882 893,15	389 222,32	512 080,00	
	НУ	18 409,17		882 893,15	389 222,32	512 080,00	

1.5. Финансовые вложения

Учет операций с финансовыми вложениями

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,
- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Обесценение финансовых вложений

В случае возникновения ситуации, в которой может произойти обесценение финансовых вложений, Общество осуществляет проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений.

В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Общество образует указанный резерв за счет финансовых результатов организации (в составе прочих расходов).

Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

2. Финансовые показатели

2.1 Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, признается по методу начисления в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2022 году составила сумма: 281 516,0 тыс. руб.

2.2 Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией в 2022 г. составили в сумме 273 812,0 тыс. руб.:

- Расходы на оплату труда, страховые взносы
- Услуги по размещению оборудования

- Активная мощность, электроэнергия
- Права использования программы для ЭВМ
- Транспортные услуги, страхование
- Себестоимость ТМЦ
- Прочие расходы

2.3. Прочие доходы

Прочие доходы общества за 2022 год составили 974,0 тыс. руб., имели отражение в отчете о финансовых результатах: курсовые разницы, прочее.

2.4. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2022 году составила 2 155,0 тыс. руб., в т.ч. расходы: курсовые разницы, комиссия банка, пени ИФНС, пени по договорам контрагентов, прочее.

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Общество с ограниченной ответственностью.

Уставный капитал составляет 120 тыс. рублей.

По итогам 2022 года получена прибыль в размере 6 523,0 тыс. руб.

Прибыль по состоянию на 31.12.2022г. составляет 5 456,0 тыс. руб.

3.2. Налоги

Налог на прибыль за 2022г. составил 1 067,0 тыс. руб.

4. Основным управленческим персоналом Общества являются:

Генеральный директор Общества.

Долгосрочные вознаграждения и компенсации Генеральному директору (единоличному исполнительному органу) в 2022 г. не начислялись и не выплачивались.

5. События после отчетной даты.

Применение новых ФСБУ

Применение данных ФСБУ не окажет существенного влияния на последующее финансовое состояние общества.

6. Условные факты хозяйственной деятельности

- Неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет: нет.
- Выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили: нет.
- Прекращение ведения деятельности Обществом не предполагается. Другие аналогичные факты: нет.

7. Дополнительная информация для участников.

Общество не относится к категории пострадавших и не пользовалось дополнительными преференциями со стороны государства.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством организации, исходя из допущения о том, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор _____ К.П.Сорокин

20.03.2023 г.

