

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб.) "ОРГАДАТА РУС" за 2022 год

I. Общие сведения

1. Полное наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью "ОРГАДАТА РУС". Форма собственности – Смешанная иностранная собственность. Деятельность Общества осуществляется на основании Устава, утвержденного Протоколом № 01/2015 от 23 апреля 2015 г. Общего собрания Учредителей.
2. Юридический адрес Общества: 119285, Г.Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Раменки, ул Пудовкина, д. 4, офис ЭТАЖ 3, КОМНАТА 35
3. Дата государственной регистрации Общества: 05.05.2015
4. ОГРН: 1157746414319
5. Уставный капитал: 470 000 руб.
6. Сведения об учредителях:
 - АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ОРГАДАТА СОФТВЭА-ДИНСТЛЯЙСТУНГЕН АКЦИЕНГЕЗЕЛЬШАФТ". Доля в уставном капитале – 80%.
 - Вольштайн Роман. Доля в уставном капитале – 20%.
7. Общество осуществляет несколько видов деятельности. Основной вид деятельности Общества – Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий
8. Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Куимов А.Н.
9. Численность работников на отчетную дату – 5 человека.
10. Общество применяет общий режим налогообложения.

II. Сведения об учетной политике

Бухгалтерский учет осуществляется компанией ООО «Бизнес-консультант». Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках. Документирование имущества, обязательств и хозяйственных операций, ведение отчетности осуществляется на русском языке.

Способ ведения бухгалтерского учета – автоматизированный, осуществляется в программе «1С: Предприятие 8.3».

Учетная политика на 2022 год сформирована с учетом требований Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н (ред. от 07.02.2020 N 18н).

Учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Начисление амортизации производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств, прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости (в

случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 руб. списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Бухгалтерский учет материальных запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

В бухгалтерском учете поступление материальных запасов отражается на счете 10 "Материалы". Аналитический учет материально-производственных запасов ведется в разрезе номенклатуры.

При списании оценка материалов и товаров производится по методу ФИФО.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии со ст.11 ФЗ от 06.12.2011 г. №402–ФЗ «О бухгалтерском учете» и методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утверждёнными приказом Министерства Финансов РФ от 13.06.1995г. № 49.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

Учет списания коммерческих расходов и издержек обращения - признание расходов в себестоимости продукции (товаров, работ, услуг) полностью в отчетном периоде их признания в учете.

Прочие активы Общества оцениваются по фактическим затратам на момент принятия их к учету.

Учет расчетов по налогам, платежам и сборам, уплачиваемым в бюджет и внебюджетные фонды, ведется непрерывно нарастающим итогом отдельно по каждому налогу, платежу и сбору в разрезе уровня бюджетов и внебюджетных фондов, а также в разрезе вида задолженности.

Дебиторская задолженность представляется как краткосрочная, если срок погашения её не более 12 месяцев с отчетной даты, и долгосрочная если срок погашения более 12 месяцев с отчетной даты.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от оказания услуг. Выручка от оказания услуг для целей формирования финансовых результатов деятельности Общества признается по моменту отгрузки покупателям и предъявления им расчетных документов, за минусом налога на добавленную стоимость.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Учет расходов регулируется ПБУ 10/99.

К расходам от обычных видов деятельности относятся расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности формируются в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности. Расходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором имели место, независимо от фактического закрытия кредиторской задолженности.

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется по местам возникновения, по видам деятельности и статьям затрат. Учет расходов по местам возникновения обеспечивается посредством организации соответствующего аналитического учета.

Учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется в соответствии с ПБУ 18/02. Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации. Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Для целей налогообложения признается выручка от продажи в следующем порядке:

В целях исчисления налога на добавленную стоимость в соответствии с п. 1 ст. 167 НК РФ по моменту отгрузки товаров (работ, услуг).

Для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления в соответствии со статьями 271, 272 НК РФ.

В целях исчисления налога на прибыль доход от реализации товаров (работ, услуг) и внереализационные доходы Общества определяются методом начисления, т. е. доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) или имущественных прав.

Расходы, принимаемые для целей налогообложения, признаются таковыми в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы их оплаты. Порядок признания расходов при методе начисления регулируется статьей 272 НК РФ.

III. Сравнительные данные

Валюта баланса на начало 2022 не изменялась. Исправлений ошибок в 2022 г. не было.

IV. Анализ деятельности и финансового состояния

Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2021	31.12.2022	на начало анализируемого периода (31.12.2021)	на конец анализируемого периода (31.12.2022)		
Актив						
1. Внеоборотные активы	245	1 320	0,5	3,2	+1 075	+5,4 раза
в том числе: основные средства	245	1 101	0,5	2,7	+856	+4,5 раза
нематериальные активы	–	–	–	–	–	–
2. Оборотные, всего	51 855	39 987	99,5	96,8	-11 868	-22,9
в том числе: запасы	–	–	–	–	–	–
дебиторская задолженность	3 944	1 412	7,6	3,4	-2 532	-64,2
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	45 334	38 542	87	93,3	-6 792	-15
Пассив						
1. Собственный капитал	19 292	13 204	37	32	-6 088	-31,6
2. Долгосрочные обязательства, всего	27	3 129	0,1	7,6	+3 102	+115,9 раза

в том числе: заемные средства	–	2 791	–	6,8	+2 791	–
3. Краткосрочные обязательства*, всего	32 781	24 974	62,9	60,5	-7 807	-23,8
в том числе: заемные средства	–	100	–	0,2	+100	–
Валюта баланса	52 100	41 307	100	100	-10 793	-20,7

Активы на 31 декабря 2022 г. характеризуются значительной долей (96,8%) текущих активов и незначительным процентом внеоборотных средств.

Среди положительно изменившихся статей баланса можно выделить "денежные средства и денежные эквиваленты" в активе и "долгосрочные заемные средства" в пассиве (+20 550 тыс. руб. и +2 791 тыс. руб. соответственно).

Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3- гр.2)	± % ((гр.3- гр.2) : гр.2)
	31.12.2021	31.12.2022	на начало анализируемого периода (31.12.2021)	на конец анализируемого периода (31.12.2022)		
1. Чистые активы	19 292	13 204	37	32	-6 088	-31,6
2. Уставный капитал	470	470	0,9	1,1	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1- стр.2)	18 822	12 734	36,1	30,8	-6 088	-32,3

Чистые активы организации на последний день анализируемого периода (31.12.2022) namного (в 28,1 раза) превышают уставный капитал. Это положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

Расчет коэффициентов ликвидности

Показатель ликвидности	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3 - гр.2)	Расчет, рекомендованное значение
	31.12.2021	31.12.2022		
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	1,58	1,6	+0,02	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: не менее 2.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	1,5	1,6	+0,1	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 1 и более.

3. Коэффициент абсолютной ликвидности	1,38	1,54	+0,16	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 0,2 и более.
---------------------------------------	------	------	-------	---

На конец периода коэффициент текущей (общей) ликвидности не укладывается в норму (1,6 против нормативного значения 2). Несмотря на это следует отметить положительную динамику – в течение анализируемого периода коэффициент вырос на 0,02.

Коэффициент быстрой ликвидности имеет значение, укладывающееся в норму (1,6). Это свидетельствует о достаточности ликвидных активов (т. е. наличности и других активов, которые можно легко обратить в денежные средства) для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

При норме 0,2 значение коэффициента абсолютной ликвидности составило 1,54. При этом за последний год коэффициент абсолютной ликвидности вырос на 0,16.

Оценка результатов деятельности

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне- годовая величина, тыс. руб.
	2021 г.	2022 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1. Выручка	75 505	100 333	+24 828	+32,9	87 919
2. Расходы по обычным видам деятельности	63 071	84 266	+21 195	+33,6	73 669
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	12 434	16 067	+3 633	+29,2	14 251
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-330	22	+352	↑	-154
5. ЕВІТ (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	12 104	16 089	+3 985	+32,9	14 097
6. Проценты к уплате	–	83	+83	–	42
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-2 469	-3 272	-803	↓	-2 871
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	9 635	12 734	+3 099	+32,2	11 185
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	9 635	12 734	+3 099	+32,2	11 185
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	-6 088	x	x	x

По данным "Отчета о финансовых результатах" за весь рассматриваемый период организация получила прибыль от продаж в размере 16 067 тыс. руб., что составляет 16% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж выросла на 3 633 тыс. руб., или на 29,2%.

По сравнению с прошлым периодом в текущем увеличилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 24 828 и 21 195 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение расходов (+33,6%) опережает изменение выручки (+32,9%).

Убыток от прочих операций за последний год составил 61 тыс. руб., что на 269 тыс. руб. (81,5%) меньше, чем убыток за аналогичный период прошлого года.

Убыток от прочих операций за весь анализируемый период составил 330 тыс. руб., что на 2 128 тыс. руб. меньше, чем сальдо прочих доходов-расходов за аналогичный период прошлого года.

В состав расходов по обычным видам деятельности входят:

- прямые расходы (себестоимость продаж)

Лицензионное вознаграждение	53 855 933,19
Гостиница / hotel	13 526,66
Оплата труда / salary	4 459 563,92
Резерв по отпускам / salary reserve	516 418,60
Резерв по страховым взносам / social insurance reserve	117 231,71
Резерв по травматизму / social insurance reserve	1 032,84
Страховые взносы / social insurance	1 245 534,36
Суточные / per diem	9 900,00
Суточные сверх нормы / per diem	7 700,00
Травматизм / social insurance	8 919,12
Транспорт / transport	52 325,16
Итого	60 288 085,56

- косвенные расходы (управленческие и коммерческие расходы)

Амортизация / depreciation	617 228,48
Аренда помещения/Renting	258 000,00
Бухгалтерские услуги/ Accounting	1 731 120,82
Гостиница / hotel	224 654,95
Доставка/ courier	69 759,64
ИТ оборудование	48 724,16
Канцтовары	2 693,33
Командировочные расходы	7 022,00
Компенсация за транспорт (1200/1500) / mileage	14 400,00
Компенсация за транспорт (свыше 1200/1500) / mileage	272 380,00
Консалтинг	36 000,00
Малоценное оборудование и запасы	13 072,50
Мобильная связь / telephone	51 272,11
Оплата труда / salary	13 746 543,29
Офисная мебель	24 594,17
ПО / software	45 689,16
Подбор персонала	41 149,18
Расходные материалы / expendables	46 610,85
Резерв по отпускам / salary reserve	1 900 922,50
Резерв по страховым взносам / social insurance reserve	568 846,87
Резерв по травматизму / social insurance reserve	3 801,84
Секретарские услуги / secretarial	840 000,00
Страховые взносы / social insurance	2 664 656,55
Суточные / per diem	83 400,00

Суточные за 1 день / per diem	1 800,00
Суточные сверх нормы (не учит) / per diem	12 000,00
Суточные сверх нормы / per diem	40 700,00
Травматизм / social insurance	27 520,70
Транспорт / transport	345 289,61
Услуга переводчика	5 064,00
Хоз. расходы	13 766,67
Юридические услуги / legal	752,09
Итого	23 759 435,47

Представительские расходы	218 749,92
---------------------------	------------

Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2021 г.	2022 г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: не менее 8%.	16,5	16	-0,5	-2,8
2. Рентабельность продаж по ЕВИТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	16	16	-	+<0,1
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: 6% и более.	12,8	12,7	-0,1	-0,5

Представленные в таблице показатели рентабельности за 2022 год имеют положительные значения как следствие прибыльной деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ОРГАДАТА РУС".

Рентабельность продаж за последний год составила 16%.

Рентабельность, рассчитанная как отношение прибыли до налогообложения и процентных расходов (ЕВИТ) к выручке организации, за 2022 год составила 16%. Это значит, что в каждом рубле выручки ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ОРГАДАТА РУС" содержалось 16 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.

В следующей таблице представлена рентабельность использования вложенного в предпринимательскую деятельность капитала.

Показатель рентабельности	Значение показателя, %	Расчет показателя
	2022 г.	
Рентабельность собственного капитала (ROE)	78,4	Отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. нормальное значение для данной отрасли: не менее 18%.
Рентабельность активов (ROA)	27,3	Отношение чистой прибыли к средней стоимости активов. нормальное значение: не менее 12%.
Прибыль на задействованный капитал (ROCE)	90,3	Отношение прибыли до уплаты процентов и налогов (ЕБИТ) к собственному капиталу и долгосрочным обязательствам.

За последний период каждый рубль собственного капитала ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ОРГАДАТА РУС" обеспечил чистую прибыль в размере 0,784 руб. За 2022 год значение рентабельности активов, равное 27,3%, можно охарактеризовать как вполне соответствующее нормальному.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса

Основные средства на 31.12.2022 (руб):

Quad HD IPS монитор LG UltraGear 34 дюйма 34GN850-B	54 450,87
Кофемашина JURA E80 PIANO	53 290,00
Ноутбук Dell XPS 15 (9510-0550)	148 300,00
Ноутбук Dell XPS 15 (9510-7678)	174 675,00
Ноутбук Dell XPS 15 9510 i7-11800H 15,6" FHD WVA AG/16Gb/512GbSSD/RTX 3050 Ti4Gb/W11P/silver/blac	199 166,67
Ноутбук Dell XPS 15 9510-0574	266 166,67
Ноутбук Dell XPS 15 9510-1595	231 833,33
Планшет Apple iPad Pro 2021 12.9 256 GB	124 991,67
Смартфон Apple iPhone 11 128 Gb Black	41 658,33
Смартфон Apple iPhone 12 64Gb, MGJ73RU/A, (PRODUCT)RED	49 991,67
Смартфон Apple iPhone 13 Pro 256 ГБ	165 290,00
Сот. телефон Apple iPhone 12 128Gb black	57 491,67
Стол Ergosto Optima	55 750,00
Ультратбук DELL XPS	144 908,33
Итого	1 767 964,21

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022г.	294	-50	1 474	-	-	-617	1 768	-667
	за 2021г.	206	-206	294	-206	206	-50	294	-50
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2022г.	53	-5	-	-	-	-8	53	-13
	за 2021г.	-	-	53	-	-	-5	53	-5
Офисное оборудование	за 2022г.	241	-45	1 418	-	-	-602	1 659	-647
	за 2021г.	206	-206	241	-206	206	-45	241	-45
Другие виды основных средств	за 2022г.	-	-	56	-	-	-8	56	-8
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы (руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 2022г.	-	-	-	60 618	(60 618)	-	X	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	45 568	(45 568)	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022г.	-	-	-	112	-112	-	85	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	73	-73	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2022г.	-	-	-	60 288	(60 288)	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	45 352	(45 352)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	за 2022г.	-	-	-	219	-219	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	142	-142	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность

Составляет 1 412 тыс. руб., в том числе:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 92 тыс. руб.

- Расчеты с покупателями и заказчиками – 1 250 тыс. руб.
- Расчеты по налогам и сборам - 70 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	восстановление резерва				
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022г.	4 059	-115	1 386	-	(6 233)	-173	2 376	-	1 588	-177
	за 2021г.	1 174	-	1 478	-	(1 061)	-150	-	2 468	4 059	-115
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022г.	1 534	-115	1 300	-	(1 408)	-173	-	-	1 427	-177
	за 2021г.	1 166	-	1 429	-	(1 060)	-150	-	-	1 534	-115
Авансы выданные	за 2022г.	14	-	86	-	-8	-	-	-	92	-
	за 2021г.	8	-	7	-	-1	-	-	-	14	-
Прочая	за 2022г.	2 511	-	-	-	(4 817)	-	2 376	-	70	-
	за 2021г.	-	-	42	-	-	-	-	2 468	2 511	-
Итого	за 2022г.	4 059	-115	1 386	-	(6 233)	-173	2 376	-	1 588	-177
	за 2021г.	1 174	-	1 478	-	(1 061)	-150	-	2 468	4 059	-115

Кредиторская задолженность – 18 975 тыс.руб.. в том числе

- Расчеты с покупателями и заказчиками – 14 206 тыс. руб.
- Расчеты по налогам и сборам - 4 769 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022г.	-	4268	-	-1477	-	-	-	2791
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: займы	за 2022г.	-	4 268	-	(1 477)	-	-	-	2 791
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022г.	27 769	7 584	109	(18 654)	-110	2 376	-	19 075
	за 2021г.	9 458	27 312	-	(11 354)	-116	-	2 468	27 769

в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2022г.	15 264	-	-	(15 264)	-	-	-	-
	за 2021г.	7 868	15 260	-	(7 864)	-	-	-	15 264
авансы полученные	за 2022г.	10 177	7 521	-	(3 382)	-110	-	-	14 206
	за 2021г.	820	9 727	-	-253	-116	-	-	10 177
расчеты по налогам и взносам	за 2022г.	2 328	63	2	-	-	2 376	-	4 769
	за 2021г.	727	2 326	-	(3 193)	-	-	2 468	2 328
займы	за 2022г.	-	-	108	-8	-	-	-	100
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	43	-	-	-43	-	-	-	-
Итого	за 2022г.	27 769	7 584	109	(18 654)	-110	2 376	-	19 075
	за 2021г.	9 458	27 312	-	(11 354)	-116	-	2 468	27 769

Пояснения по заработной плате

В компании задействовано 5 штатных единиц: 2 в административном составе (генеральный директор и 1 менеджер по продажам) и 3 инженера технической поддержки отдела ИТП.

Средняя заработная плата в компании выше средней по отрасли и составляет 329 тыс. рублей в месяц. Зарплата административного персонала формируется из оклада и премии. Зарплата сотрудников отдела ИТП состоит только из оклада.

Расшифровка расходов будущих периодов

В состав РБП входят расходы на лицензионное программное обеспечение, используемое для электронного документооборота между контрагентами.

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Подразделение						
Расходы будущих периодов						
97.21, Прочие расходы будущих периодов	34 916,83		42 200,00	42 989,16	34 127,67	
РБП Лицензия Диадок "Интеграция" 2021-2022	12 498,91			12 498,91		
РБП Лицензия Диадок "Интеграция" 2022-2023			13 700,00	1 201,09	12 498,91	
РБП Лицензия Диадок 4000 док-в 2021-2022	22 417,92			22 417,92		
РБП Лицензия Диадок 5000 док-в 2022-2023			28 500,00	6 871,24	21 628,76	
Итого	34 916,83		42 200,00	42 989,16	34 127,67	

В 2022 году компанией была распределена прибыль за 2020 и 2021 годы в размере 18 821 698 рублей. В пользу АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "ОРГАДАТА СОФТВЭА-ДИНСТЛЯЙСТУНГЕН АКЦИЕНГЕЗЕЛЬШАФТ" были выплачены дивиденды в размере 15 057 358 рублей (12 798 754 рублей дивиденды и был уплачен налог с дивидендов в размере 15 % - 2 258 604 рублей). В пользу Романа Вольштайна были начислены дивиденды в размере 3 764 339 рублей, которые были в дальнейшем переведены в долгосрочный займ. Налог с дивидендов физическому лицу был уплачен в размере 564 651 руб.

V. Дочерние и зависимые общества

У Общества отсутствуют дочерние и зависимые хозяйственные общества.

