

ООО "М100"
Пояснение к годовой бухгалтерской
отчетности за 2022 год

1. Основные сведения об организации

Данное пояснение является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «М100» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Описание Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Дата Центр М100»

Зарегистрировано 16 июня 2008 года Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве за основным государственным регистрационным номером 1087746744722

ИНН 7726598070 КПП 772601001

Общество зарегистрировано по адресу: 117545, г. Москва, Варшавское шоссе, д.125, стр.18А

Уставный капитал Общества на 31.12.2022 составляет: 491 792 тыс. рублей

Добавочный капитал на 31.12.2022 составляет 279 515 тыс. рублей

Среднесписочная численность персонала Общества за 2022 год составила 66 человек.

Основным видом деятельности Общества является Деятельность в области телефонной связи и документальной электросвязи ОКВЭД 2 – 61.10.1

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Пояснения к отчету о финансовом положении.

2.1 Доходы от деятельности:

Доходы от деятельности (выручка Общества) за 2022 год составила 6 210 399 тыс. руб. (без НДС), в т.ч

2.1.1 Выручка от услуг хостинга - 2 423 448 тыс. руб.

2.1.2 Доходы Дата Центра от сдачи в аренду каналов связи (пиринг) - 1 170 280 тыс. руб.

2.1.3. Выручка от СМС рассылок - 1 448 628 тыс. руб.

2.1.4. Прочая выручка - 3 130 тыс. руб.

2.1.5. Выручка от продажи колонок - 1 164 912 тыс. руб.

2.2 Расходы на деятельность Общества:

Расходы по обычным видам деятельности Общества за 2022 год составили 5 633 159 тыс. руб. (без НДС), в т.ч:

Хостинг	1 420 292
Расходы на пиринг	1 174 148
Электроэнергия для серверов	172 723
Аренда каналов связи	103 183
Амортизация ОС и НМА, РБП	61 354
Оплата труда	140 578
Базовая аренда	19 190
Затраты на физическую безопасность	13 646
Рассылки СМС сообщений	1 329 576
Себестоимость проданных товаров	999 374
Прочие	199 095

2.3 Прочие доходы: 92 963 тыс. руб.

2.4 Прочие расходы: 146 777 тыс. руб.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса.

3.1. По строке 1110 Бухгалтерского баланса остаточная стоимость нематериальных активов, числящихся на балансе Общества на 31.12.2022, составляет 0 тыс. руб. В 2022 г. нематериальные активы не приобретались., сумма амортизации по нематериальным активам составила 0 тыс. руб.

3.2. По строке 1150 Бухгалтерского баланса указана остаточная стоимость основных средств, числящихся на балансе Общества.

В течении 2022 года Обществом приобретены и введены в эксплуатацию основные средства на сумму 400 619 тыс. рублей, амортизация за 2022 год 61 354 тыс. рублей. На 31.12.2022 года остаточная стоимость основных средств составила 929 045 тыс. рублей.

3.3. По строке 1190 Бухгалтерского баланса отражены прочие внеоборотные активы, на 31.12.2022 их стоимость составляет 419 222 тыс. руб. Данную стоимость составляют объекты основных средств, не введенные в эксплуатацию, в т.ч. строительство здания и оборудование здания.

3.4. По строке 1230 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2022 года указана Дебиторская задолженность на сумму 2 314 419 тыс. руб. Вся задолженность краткосрочная, тыс. руб.:

Задолженность покупателей и заказчиков	1 630 814
Задолженность по авансам выданным	680 217
Расчеты с бюджетом	3 156
Прочая задолженность	104 819

3.5. По строке 1520 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2022 года указана Кредиторская задолженность на сумму 1 034 526 тыс. руб. Вся задолженность краткосрочная, тыс. руб.:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	977 583
Задолженность по налогам и сборам	161 762
Прочая задолженность	104 819

3.6. По строке 1540 в балансе отражен резерв по неиспользованным отпускам и по страховым взносам по неиспользованным отпускам. На 31.12.2022 сумма резерва составила: 13 072 тыс. рублей.

4. В 2022 году связанной стороной являлось ООО «ВК» ИНН 7743001840, владеющее 100% доли в Уставном капитале ООО «М100»:

4.1. Между ООО «М100» и ООО «ВК» подписан договор 1/ host от 01.12.2012 на оказание услуг хостинга. В рамках этого договора ООО «М100» оказало услуги ООО «ВК» на общую сумму 2 486 312 384,83 рубля, (включая НДС 20%) в количестве 116 операций. Сальдо на «31» декабря 2022 г. – 6 281 237,86 рублей.

4.2 Между ООО «М100» и ООО «ВК» подписан договор М-2/2022 от 15.09.2022 на оказание услуг связи. В рамках этого договора ООО «М100» оказало услуги ООО «ВК» на общую сумму 19 584,00 рубля (включая НДС 20%) в количестве 1 операций. Сальдо на «31» декабря 2022 г. – 19 584,00 рубля.

4.3. Между ООО «М100» и ООО «ВК» подписан договор VOSP20221010 от 10.10.2022 на поставку товара. В рамках этого договора ООО «М100» поставило товар ООО «ВК» на общую сумму 4 839 492,00 рубля (включая НДС 20%) в количестве 4 операций. Сальдо на «31» декабря 2022 г. – 4 839 492,00 рубля.

4.4. Между ООО «М100» и ООО «ВК» подписан договор М100/ВК-010322 от 01.03.2022 на оказание услуг по организации отправки Информационных сообщений. В рамках этого договора ООО «М100» оказало услуги ООО «ВК» на общую сумму 466 915 512,13 рублей, (включая НДС 20%) в количестве 10 операций. Сальдо на «31» декабря 2022 г. – 57 212 515 77 руб.

4.5. Между ООО «М100» и ООО «ВК» подписан договор Займа от 18.10.2021 г., по которому ООО "М100" выступает Займодавцем. Сальдо «тела займа» на «31» декабря 2022 г. – 216 625 164,80 рублей

4.6. Между ООО «М100» и ООО «ВК» подписан договор Займа от 04.08.2022 г. По которому ООО "М100" выступает Заемщиком. Сальдо «тела займа» на «31» декабря 2022 г. – 759 000 000,00 рублей

4.7. ООО «ВК» в течении 2021 г. оказывало ООО «М100» услуги аренды оборудования по Договору № 09012019М100 от 09.01.2019. Всего оказано услуг за 2022 г. в размере 517 229,65 рублей, (включая НДС 20%). Сальдо на «31» декабря 2022 г. – 34 766,48 рублей.

4.8. ООО «ВК» в течении 2022 г. оказывало ООО «М100» услуги по Договору б/н от 01.04.2021 по предоставлению доступа к ПО «Социальный Интранет». Всего оказано услуг за 2022 г. в размере 100 000 рублей, (включая НДС 20%). Сальдо на «31» декабря 2022 г. – 25 000 рублей.

4.9. ООО «ВК» в течении 2022 г. оказывало ООО «М100» услуги по Договору № ВК/М100-010322 от 01.03.2022 по организации процесса передачи текстовых сообщений. Всего оказано услуг за 2022 г. в размере 184 035 390,48 рублей, (включая НДС 20%). Сальдо на «31» декабря 2022 г. – 43 401 008,32 рублей.

4.10. ООО «ВК» в течении 2022 г. поставило товар ООО «М100» по Договору № 220922 от 22.09.2022 г. Всего поставлено товара за 2022 г. в размере 3 629 375,53 рублей (включая НДС 20%). Сальдо на «31» декабря 2022 г. – 0,00 рублей.

4.11. ООО «ВК» в течении 2022 г. оказывало ООО «М100» услуги по организации и проведению закупок по Соглашению от 20.12.2022 г. Всего оказано услуг за 2022 г. в размере 5 917,81 рублей, (включая НДС 20%). Сальдо на «31» декабря 2022 г. – 5 917,81 рублей

5. События в межотчетный период:

Обществом с 01.01.2022 в соответствии с ФСБУ 6/2020 были внесены изменения в Учетную политику на 2022 год - установлен лимит для принятия к учету основных средств в размере 100 тыс. рублей. В связи с этим основные средства, принятые к учету до 01.01.2022, но не соответствующие данному лимиту, были списаны. Проводки были сделаны в межотчетном периоде, сумма изменения составила 167 912 тыс рублей. По этой причине изменились на 31.12.2021 показатели следующих строк баланса:

1. Строка 1150 уменьшилась на 491 тыс. рублей.
2. Строка 1420 уменьшилась на 393 тыс. рублей.
3. Строка 1370 уменьшилась на 98 тыс. рублей.

В ООО "М100» окончательно не закончен переход на применение ФСБУ 25/2018 «Учет аренды» в применяемых бухгалтерских программах для составления годовой бухгалтерской отчетности за 2022 г.

Генеральный директор
управляющей организации
ООО «Управляющая компания ВК»



Е.Т. Багудина

«21» марта 2023 г.