ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО "ДАТА САПИЕНС"
ЗА 2022 ГОД

1.Основные сведения об организации

Наименование юридического лица: ООО "Дата Сапиенс"

Дата государственной регистрации: «30» июля 2021 г.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 9701181979

Код причины постановки на учет (КПП): 770901001

Инспекция Федеральной налоговой службы № 9 по г. Москве.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 году не возникало.

Среднесписочная численность работающих на конец отчетного периода составила 44 человека.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является разработка компьютерного программного обеспечения
ОКВЭД – 62.01 «Разработка компьютерного программного обеспечения»

Деятельность осуществлялась обществом с 30 июля 2021 года до конца 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала общества на 31.12.2022 г. составляет 100 000 руб. и в течение года не менялся.

Учредителями компании являются:

ООО "Управляющая компания ГлоуБайт" – 100%;

Исполнительный орган – Генеральный директор ООО «Дата Сапиенс» Васильев Владимир Николаевич

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

Внутренний аудит не предусмотрен

Ревизионная комиссия не создавалась.

Компания является участником проекта создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково» с 22.12.2021 г. Регистрационный номер участника №1124385,

номер записи в Реестре участников проекта создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково» № 1187222 от 22.12.2021 г.

2. Основные положения учетной политики

При ведении бухгалтерского учета ООО "Дата Сапиенс" руководствовалось Федеральным Законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями и нормативными актами по бухгалтерскому учету.
Бухгалтерская отчетность ООО "Дата Сапиенс" сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Допущения при формировании Учетной политики

Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 "Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации".
При подготовке бухгалтерской отчетности не имелось неопределенностей в отношении событий и условий, которые могли породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

4.Изменения учетной политики в 2022 г

В Обществе были изменения в Учетной политике в 2022 году.

5. Информация о связанных сторонах

5.1. Информация о связанных сторонах

Наименование контрагента	Учредители (участники) и доли в уставном капитале	Содержание операций и Договоры	Сальдо по расчетам на 31.12.2022 г.	Комментарии
ООО "Управляющая компания ГлоуБайт"	Учредители ООО «Управляющая компания ГлоуБайт»: Кудич А.В. (1/3) Скудин В.В. (1/3) Лисицин Е.В. (1/3)	Договор субаренды № 20220801-ДТС-УК ГБ/Ар/1 недвижимого имущества	0,00 руб.	
ООО «ГлоуБайт Лаборатория данных»	Учредители ООО «ГлоуБайт Лаборатория данных»: ООО «Управляющая компания ГлоуБайт» (100%)	Договор №С20211101/ГБЛ-ДТС от 01.11.2021	0,00 руб.	
ООО «ГлоуБайт Аналитические Решения»	Учредители ООО «ГлоуБайт Аналитические Решения»: ООО «Управляющая компания ГлоуБайт» (100%)	Договор № 01/08-2021/DTS от 01.08.2021	0,00 руб.	
ООО «ГлоуБайт Аналитические Решения»	Учредители ООО «ГлоуБайт Аналитические Решения»: ООО «Управляющая компания ГлоуБайт» (100%)	Рамочный договор № ADM-32723 на выполнение работ и оказание услуг по разработке сайта	0,00 руб.	
ООО «ГлоуБайт Аналитические Решения»	Учредители ООО «ГлоуБайт Аналитические Решения»: ООО «Управляющая компания ГлоуБайт» (100%)	Абонентский договор возмездного оказания услуг № 01/11-2022DTS от 01.11.2022 г.	4 000,00 руб.	
ООО «ГлоуБайт»	Учредители ООО «ГлоуБайт»: ООО «Управляющая компания ГлоуБайт» (100%)	Рамочный договор № ADM-30136 на выполнение работ и оказание услуг п адаптации, установке и сопровождению программ для ЭВМ от 01.01.2022 г.	0,00 руб.	

ООО «ГлоуБайт Маркетинговые Решения»	Учредители ООО «ГлоуБайт Маркетинговые Решения»: ООО «Управляющая компания ГлоуБайт» (100%)	-	-	
ООО «ГлоуБайт Софт»	Учредители ООО «ГлоуБайт Софт»: ООО «Управляющая компания ГлоуБайт» (100%)	-	-	
ООО «Адастра»	Учредители ООО «Адастра»: ООО «Управляющая компания ГлоуБайт» (100%)	-	-	

5.2. Прекращаемая деятельность

Общество ведет непрерывную деятельность, не проводит мероприятий по сокращению или прекращению своей деятельности. В следующие 12 месяцев не планирует закрытие или ликвидацию.

5.3 Реорганизация

В отчетном периоде Общество не проводило процесс реорганизации. В последующий год реорганизация не планируется.

5.4. Доверительное управление

В отчетном периоде у Общества отсутствовали договора доверительного управления.

5.5. События после отчетной даты

Общество не располагает данными о фактах хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

5.6 Раскрытие информации о затратах на энергетические ресурсы.

Общество не использует энергетические ресурсы. Затраты на коммунальные платежи входят в состав арендной платы за помещение.

5.7 Дополнительная информация о забалансовых счетах.

Учет арендованных помещений ведется на забалансовом счете.

Контрагенты	Сальдо на начало периода	Обороты за период в руб.	Сальдо на конец периода в руб.
001	0,00	1 076 334,00	1 076 334,00
Арендованное помещение у ООО "Управляющая компания ГлоуБайт»: г. Москва, Нижний Сусальный переулок, д. 5, стр. 19, этаж А1, пом. XI, комн. 12,13	0,00	1 076 334,00	1 076 334,00

6. Дебиторская задолженность

Сумму дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 года составила 10 439 828,81 руб. Данная задолженность относится к виду краткосрочной задолженности, которая делится по следующим категориям:

Категории дебиторской задолженности	**Сумма задолженности, тыс. руб.**	
	на конец 2022 года в руб.	**на конец 2021 года в руб.**
Покупатели	9 262 500,00	114 073,20
в т.ч резервы по сомнительным долгам	-	-
Поставщики	417 340,86	700 000,00
Расчеты с бюджетом и страховым взносам	355 317,04	80,00
Прочая	404 670,91	84 811,60
Итого	**10 439 828,81**	**898 964,80**

Организация не имеет долгосрочной и просроченной дебиторской задолженности.

7. Кредиторская задолженность

Сумму кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 года составила 311 688,76 руб. Данная задолженность относится к виду краткосрочной задолженности, которая делится по следующим категориям:

Категории кредиторской задолженности	**Сумма задолженности, тыс. руб.**	
	на конец 2022 года в руб.	**на конец 2021 года в тыс. руб.**
Покупатели	-	-
в т.ч НДС с авансов полученных	-	-
Поставщики	311 481,76	174 314,09
Расчеты с бюджетом и страховым взносам	206,00	455 941,81
Прочая	1,00	114 734,71
Итого	**311 688,76**	**744 990,61**

Организация не имеет долгосрочной и просроченной кредиторской задолженности.

8. Корректировка показателей

Корректировок показателей Бухгалтерского баланса и показателей Отчета о финансовых результатах не проводилось.

Генеральный директор
ООО «Дата Сапиенс» _____ Васильев В.Н.

24.03.2023