

ООО "СЕРВИССОФТ ИНЖИНИРИНГ", ОГРН 1147154027470

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах за 2023 г.**

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

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 34 человек,
Директор Тюрин Н.Н.;

Выручка за 2023 г. составила 688 200 тыс. руб. Основной вид деятельности-
Производство электромонтажных работ.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств (п.17 ПБУ 1/2008) –Отражение фактов хозяйственной деятельности производилось с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Информация о связанных сторонах (п.9 ПБУ 11/2008):

Информация о цепочке собственников, включая бенефициаров (в том числе конечных)							Информация о подтверждающих документах (наименование, реквизиты и т.д.)
№	ИНН	ОГРН	Наименование/ФИО	Адрес регистрации	Серия и номер документа, удостоверяющего личность (для физического лица)	Руководитель/Участник/акционер/бенефициар	
1.1	710651 2347	1097154 028454	Общество с ограниченной ответственностью Научно-производственное объединение «Энергосистемы»	300035, г. Тула, ул. Революции, д. 35а, ком. 304, эт. 3		участник	Выписка из ЕГРЮЛ
1.1.1	550316 359578		Сергеечев Вадим Викторович	Московская область, г. Подольск, ул. Генерала Смирнова, д. 14	Паспорт сер. 7002 № 660273	руководитель	Выписка из ЕГРЮЛ
1.1.2	711807 896061		Тюрин Николай Николаевич, 45%	г. Тула, Щегловская засека, д.30Г кв. 8	Паспорт сер. 7001 №3 86674	бенефициар	Выписка из ЕГРЮЛ
1.1.3	710504 344729		Панарин Михаил Владимирович, 55%	г. Тула, Щегловская засека, д.9 кв. 5	Паспорт сер. 7003 № 247398	бенефициар	Выписка из ЕГРЮЛ

- Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – 6 642 тыс. руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 1 216 тыс. руб.

Вознаграждение членам совета директоров не начислялось и не выплачивалось. Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

Налог на прибыль организации

Выверка текущего налога на прибыль (тыс, руб.)

Наименование	2023 г.	2022 г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	2 016 тыс.руб	760 тыс.руб
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	4 073 тыс.руб.	1 851 тыс.руб.
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 20%)	403 тыс.руб	152 тыс.руб
Изменение отложенных налоговых активов	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-
Постоянные налоговые обязательства	-	-
Текущий налог на прибыль	815 тыс.руб	370 тыс.руб

Информация о рисках

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Директор Тюрин Н.Н. _____

(04.03.2024)