

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

Участнику Общества с ограниченной ответственностью
«Информационно-расчетный центр»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Информационно-расчетный центр» (ОГРН 1218600006570, 628007, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Чехова, 3Д. 72А) (далее по тексту Организация, Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2022 год и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Информационно-расчетный центр» по состоянию на 31 декабря 2022 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на пункт «Информация о прекращаемой деятельности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано следующее:

Общество по состоянию на 31.12.2022 г. имеет непокрытый убыток, составивший 6424 тыс. руб. В 2022 году в результате финансово-хозяйственной деятельности Общество

получило чистую прибыль в размере 20 тыс. руб. Чистые активы Общества в 2022 году ниже величины уставного капитала, но имеют положительную величину и динамику роста в течение 3-х отчётных периодов.

Вместе с тем, руководством проведена проверка способности организации продолжать непрерывно свою деятельность на срок не менее 12 последующих месяцев после отчетной даты.

В результате проверки установлено, что признаки существенной неопределенности, в виде накопленного убытка, присутствуют, но такие факторы как положительная величина чистых активов, конкурентные преимущества Общества на рынке (крупный расчетный центр в городе), получение чистой прибыли на протяжении 3-х лет не вызывают значительных сомнений в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность в течении, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты. Руководство Общества не планирует прекращение деятельности. В связи с чем отчетность составлена с применением принципа непрерывности деятельности. Прекращение деятельности не планируется.

По нашему мнению Общество адекватно раскрыло в финансовой отчетности информацию об основных событиях или условиях, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, а также планы руководства в отношении таких условий или событий.

По результатам проведения аудиторских процедур в отношении применимости допущения непрерывности деятельности аудируемого лица мы делаем вывод о том, что при наличии признаков существенной неопределённости применение руководством принципа непрерывности деятельности, используемого в бухгалтерском учете, в данных обстоятельствах правомерно.

В связи с вышеизложенным Аудитор не выражает модифицированного мнения относительного данного вопроса.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно разумно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения своего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход темы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, используем разработку аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность значимых значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – выводом, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты

нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерской отчетность, лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор аудиторской организации
ООО «Адвант-Аудит»



Кекух В.Н.

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21606078802)

Кекух В.Н.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Адвант-Аудит»,
ОГРН 1125543029171,
644065 г. Омск, ул. 50 лет Профсоюзов, 102/1, 62,
член Саморегулируемой организация аудиторов
Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОГРНЗ 12006004465

«27» марта 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Организация ООО "Информационно расчетный центр"
 Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки
 Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальная собственность
 Открытое Акционерное Общество / _____
 Единица измерения: в тыс. рублей _____
 Местонахождение (адрес) 28007, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Ханты-Мансийск г, Чехова ул, зд. № 72А

Коды		
0710001		
31	12	2022
55837475		
8601071392		
82.99		
12200	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ
 Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ОО "Авант-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН	5501240926
ОГРН/ ОГРНИП	1125543029171

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	13	102
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	20 487	22 004	24 888
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	20 487	22 017	24 990
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3 666	2 880	2 513
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	1	-
	Дебиторская задолженность	1230	18 992	19 023	7 690
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 384	9 537	12 439
	Прочие оборотные активы	1260	16	23	6
	Итого по разделу II	1200	33 057	31 465	22 647
	БАЛАНС	1600	53 545	53 482	47 637



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	21 309	21 309	21 309
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	105	105	105
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(6 404)	(6 424)	(5 196)
	Итого по разделу III	1300	15 010	14 990	16 218
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	908	5 484
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	908	5 484
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	33 575	32 912	24 450
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	4 960	4 671	1 485
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	38 535	37 583	25 935
	БАЛАНС	1700	53 545	53 482	47 637



Руководитель

(подпись)

Гуженко Юрий Васильевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды	
		0710002	
Дата (число, месяц, год)		31	12 2022
Организация <u>ООО "Информационно расчетный центр"</u>		по ОКПО 55837475	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 8601071392	
Вид экономической деятельности <u>Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, невключенная в другие группировки</u>		по ОКВЭД 2 82.99	
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытое Акционерное Общество / Муниципальная собственность</u>		12200	16
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ 384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	62 413	54 312
	Себестоимость продаж	2120	(61 979)	(55 840)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	434	(1 528)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	434	(1 528)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(5)	(29)
	Прочие доходы	2340	4 762	6 663
	Прочие расходы	2350	(4 482)	(4 299)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	709	807
	Налог на прибыль	2410	(689)	(549)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(689)	(549)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	20	258



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	20	258
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Гуженко Юрий Васильевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация ООО "Информационно расчетный центр"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, невключенная в другие группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности Муниципальная
Открытое Акционерное Общество / собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКФС / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды	
0710004	
31	12 2022
55837475	
8601071392	
82.99	
12200	16
384	



1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	21 309	-	-	105	(5 196)	16 218
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	258	258
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	258	258
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 201)	(2 201)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(2 201)	(2 201)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	21 309	-	-	105	(6 424)	14 990
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	20	20
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	20
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	21 309	-	-	105	(6 404)	15 010



2. **Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	16 218	(1 228)	-	14 990
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	(1 486)	-	(1 486)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	16 218	(2 714)	-	13 504
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(5 196)	258	-	(4 938)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	(1 486)	-	(1 486)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(5 196)	(1 228)	-	(6 424)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	21 414	-	-	21 414
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	21 414	-	-	21 414



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация **ООО "Информационно расчетный центр"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое Акционерное Общество / Муниципальная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2022
55837475		
8601071392		
82.99		
12200	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 119 928	2 005 834
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	60 292	50 231
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2 059 636	1 955 603
Платежи - всего	4120	(2 118 877)	(2 007 995)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(11 650)	(8 812)
в связи с оплатой труда работников	4122	(31 536)	(27 786)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(2 075 691)	(1 971 397)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 051	(2 161)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(204)	(741)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(204)	(741)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(204)	(741)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	847	(2 902)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	9 537	12 439
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10 384	9 537
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Гуженко Юрий Васильевич

(расшифровка подписи)



24 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	накоплено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	13	-	-	(13)	13	(13)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	102	-	-	(90)	90	(90)	-	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022г.	13	-	-	(13)	13	(13)	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	102	-	-	(90)	90	(90)	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2021г.	-	-	-	-
	5181	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5191	за 2021г.	-	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)
 Гуженко Юрий Васильевич (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	27 869	(6 006)	-	(1 517)	-	27 869	(7 523)
в том числе:	5210	за 2021г.	31 710	(6 964)	8 309	2 534	-	31 710	(6 964)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	148	(127)	-	(15)	-	148	(142)
Другие виды основных средств	5202	за 2021г.	519	286	-	(67)	-	11 005	(3 392)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	622	(307)	-	(93)	-	622	(401)
Сооружения	5213	за 2021г.	62	(246)	-	(46)	-	622	(292)
Здания	5205	за 2022г.	9 058	(2 899)	-	(1 042)	-	9 058	(3 941)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5215	за 2021г.	11 005	3 392	-	(912)	-	11 005	(4 304)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5204	за 2022г.	2 440	(1 477)	-	(242)	-	2 440	(1 719)
в том числе:	5214	за 2021г.	3 296	(1 729)	-	(236)	-	3 296	(1 965)
	5206	за 2022г.	15 600	(1 196)	-	(125)	-	15 600	(1 321)
	5216	за 2021г.	15 600	(1 123)	-	1	-	15 600	(1 123)
	5220	за 2022г.	-	-	-	(324)	-	668	(324)
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	142	-	-	142	
	5250	за 2021г.	142	-	-	142	
в том числе:	5241	за 2022г.	9	-	-	9	
	5251	за 2021г.	-	9	-	9	
Линия связи Студенческая, 13 - Студенческая, 8 (МДЭП)	5242	за 2022г.	18	-	-	18	
	5252	за 2021г.	-	18	-	18	
Линия связи Мира, 151 - Газовиков, 19	5243	за 2022г.	55	-	-	55	
	5253	за 2021г.	-	55	-	55	
Линия связи Гагарина, 284 - Садовая, 15	5244	за 2022г.	24	-	-	24	
	5254	за 2021г.	-	24	-	24	
Линия связи Сутормина, 20 - Сургутская, 27	5245	за 2022г.	35	-	-	35	
	5255	за 2021г.	-	35	-	35	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
в том числе:	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
	5270	-	-	-	-
	5271	-	-	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 643	3 643	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5285	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	1 056	-
	5288	-	-	-



Руководитель Гуженко Юрий Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

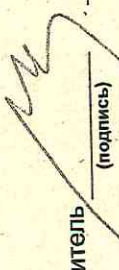
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)
			первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:								
Краткосрочные - всего	5302 5312 5305 5315	за 2022г. за 2021г. за 2022г. за 2021г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
в том числе:								
Финансовых вложений - итого	5306 5316 5300 5310	за 2022г. за 2021г. за 2022г. за 2021г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -



3.2. Иное использование финансовых вкладов

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вкладов				




 Руководитель _____
 (подпись)
 Гуженко Юрий Васильевич
 (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

4. Запасы

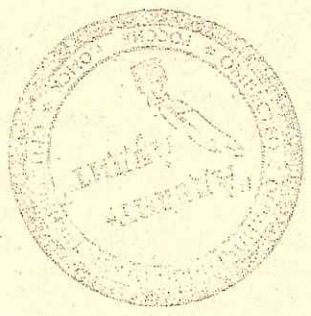
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		Убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	2 880	-	2 880	65 529	(64 744)	-	X	3 666	-	3 666	
	5420	за 2021г.	-	-	-	38 970	(36 090)	-	X	2 880	-	2 880	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	887	-	887	2 963	(1 924)	-	6 146	1 925	-	1 925	
	5421	за 2021г.	-	-	-	1 222	(335)	-	74	887	-	887	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	61 979	(61 979)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2021г.	-	-	-	35 577	(35 577)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	1 993	-	1 993	588	(841)	-	-	1 741	-	1 741	
	5426	за 2021г.	-	-	-	2 171	(178)	-	-	1 993	-	1 993	
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Гуженко Юрий Васильевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода					
			Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по оденке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	19 640	(617)	6 521	-	(5 994)	-	(230)	-	-	-	-	19 269	(277)	-
	5530	за 2021г.	8 307	(617)	18 547	-	(7 214)	-	-	-	-	-	-	19 640	(617)	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	9 947	(617)	6 293	-	(5 372)	-	(230)	-	-	-	-	8 336	(240)	-
	5531	за 2021г.	6 678	(617)	8 870	-	(5 601)	-	-	-	-	-	-	9 947	(617)	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	401	-	176	-	(289)	-	-	-	-	-	-	288	-	-
	5532	за 2021г.	406	-	401	-	(406)	-	-	-	-	-	-	401	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	9 292	-	52	-	(333)	-	-	-	-	-	-	9 188	(32)	-
	5533	за 2021г.	1 222	-	9 276	-	(1 206)	-	-	-	-	-	-	9 292	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	(230)	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2022г.	19 640	(617)	6 521	-	(5 994)	-	-	-	-	-	-	19 269	(277)	-
Итого	5520	за 2021г.	8 307	(617)	18 547	-	(7 214)	-	-	-	-	-	-	19 640	(617)	-



5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

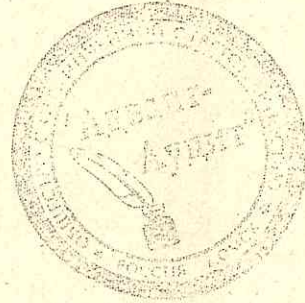
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	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	5551	за 2022г.	908	1	-	(909)	-	-	-	908
в том числе:	5571	за 2021г.	5 484	-	-	(4 576)	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	908	1	-	(909)	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	5 484	-	-	(4 576)	-	-	-	908
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5560	за 2022г.	32 912	11 321	165	(10 998)	-	X	X	33 575
	5580	за 2021г.	24 450	32 906	17	(24 461)	-	-	-	32 912
авансы полученные	5561	за 2022г.	22 904	10 712	-	(10 143)	-	-	-	15
	5581	за 2021г.	5 478	22 902	-	(5 476)	-	-	-	23 488
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2022г.	42	7	-	(1)	-	-	-	22 904
	5582	за 2021г.	16	44	-	(18)	-	-	-	48
кредиты	5563	за 2022г.	9 656	359	160	(677)	-	-	-	42
	5583	за 2021г.	1 439	9 651	5	(1 439)	-	-	-	9 648
займы	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	150
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	96 565
прочая	5565	за 2022г.	-	-	5	(5)	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	12	(12)	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022г.	33 820	11 322	165	(11 907)	-	X	X	33 575
	5570	за 2021г.	29 934	32 906	17	(29 037)	-	-	-	33 820

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель (подпись) _____ Гуженко Юрий Васильевич (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 912	335
Расходы на оплату труда	5620	36 628	31 885
Отчисления на социальные нужды	5630	10 705	9 565
Амортизация	5640	1 517	2 534
Прочие затраты	5650	11 216	11 521
Итого по элементам	5660	61 978	55 840
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	61 978	55 840

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель _____
 (подпись) Гуженко Юрий Васильевич
 (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 671	6 650	(4 865)	(1 496)	4 960
в том числе:						
резервы отпусков и годового вознаграждения с учетом страх.взносов	5701	2 145	5 621	(4 865)	(1 496)	1 405
резервы по прочим выплатам	5702	2 526	1 029	-	-	3 555



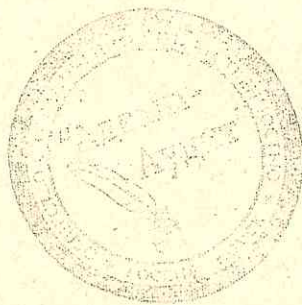
Руководитель _____
(подпись)

Гуженко Юрий Васильевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 Гуженко Юрий Васильевич
 (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	495
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	495
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-



Руководитель  Гуженко Юрий Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ИНФОРМАЦИОННО-РАСЧЕТНЫЙ ЦЕНТР»**

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 ГОД**



Оглавление

1	Организация и виды деятельности.....	3
1.1	Описание Общества.....	3
1.2	Структура уставного капитала.....	3
1.3	Список аффилированных лиц.....	3
1.4	Информация о контрольных органах Общества.....	4
1.5	Сведения об аудиторе.....	4
2	Методика подготовки бухгалтерской отчетности.....	5
3	Информация об учетной политике.....	5
4	Производственные показатели Общества.....	6
5	Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2022 год.....	6
6	Основные средства и незавершенное капитальное строительство.....	6
7	Нематериальные активы.....	7
8	Затраты.....	7
9	Прочие внеоборотные активы.....	7
10	Запасы.....	8
11	Финансовые вложения.....	8
12	Денежные средства.....	8
13	Дебиторская и кредиторская задолженность.....	8
14	Капитал.....	9
15	Информация по налогам.....	9
16	Анализ состава и динамики прибыли.....	9
17	Информация о прекращаемой деятельности.....	10
18	Показатели по сегментам.....	10
19	Информация о связанных сторонах.....	10
20	Информация об условных и оценочных значениях и обязательствах,.....	11
21	Информация о государственной помощи.....	11
22	Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств, платежей 11	
23	Информация о влиянии общества на окружающую среду (экологические показатели) 11	
24	Информация о совместной деятельности.....	11
25	Информация о проведенных в 2022 году в обществе проверках и инвентаризациях.....	11
26	Информация о крупных сделках.....	12
	Крупные сделки отсутствовали в 2022 году.....	12
27	Информация об условных фактах.....	12
28	События после отчетной даты.....	12



Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Информационно – расчетный центр» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2022 года.

1 Организация и виды деятельности

1.1 Описание Общества

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Информационно – расчетный центр» (ООО «ИРЦ»).

Дата государственной регистрации: 22.06.2021

создано путем реорганизации АО «ИРЦ» ОГРН 1088601002533.

В соответствии с Решением от единственного акционера АО «ИРЦ» № 1 от 01.10.2020 было принято решение создать в результате реорганизации Акционерного общества «Информационно – расчетный центр» в форме преобразования Общество с ограниченной ответственностью «Информационно – расчетный центр».

ИНН 8601071392 .

Основной государственный регистрационный номер: 1218600006570

Уставный капитал Общества составляет: 21 309 300 рублей

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Юридический адрес: 628007, ХМООО-Югра, г. Ханты-Мансийск ул. Чехова, 72А.

Фактический адрес местонахождения: 628007, ХМАО-Югра, г. Ханты-Мансийск ул. Чехова, 72а.

Общество не относится к субъектам малого предпринимательства т.к. доля в уставном капитале в размере 100% принадлежит муниципалитету.

Основными видами деятельности Общества являются:

1. Деятельность, связанная с ведением лицевых счетов жилых и нежилых помещений;
2. Деятельность, связанная с оказанием посреднических услуг паспортного обслуживания многоквартирных домов;
3. Деятельность, связанная с содержанием и техническим обслуживанием систем видеонаблюдения и фото/видеофиксации;
4. Деятельность, связанная с содержанием автоматизированной системы управления дорожным движением АСУДД.

Лицензия № 177147 от 16.09.2019г. на право оказания услуг связи по передаче данных за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации переоформлена на ООО «ИРЦ» (Приказ Федеральной службы по надзору в сфере связи № 328-рчс от 26.07.2021) срок действия лицензии до 2024 года.

1.2 Структура уставного капитала

Уставный капитал Общества составляет: 21 309 300 рублей. Единственным участником Общества является Муниципальное образование городской округ город Ханты-Мансийск в лице, Департамента муниципальной собственности Администрации города Ханты-Мансийска.

1.3 Список аффилированных лиц

- 1 Департамент муниципальной собственности администрации города Ханты-Мансийска – доля участия -100%;
2. Волчков Сергей Анатольевич – член Совета директоров Общества;
3. Сидорова Анна Ильдусовна - член Совета директоров Общества;
4. Максимчук Петр Александрович – член Совета директоров Общества;
5. Сигарев Максим Петрович - член Совета директоров Общества;
6. Куликов Валерий Павлович - член Совета директоров Общества;
7. Гуженко Юрий Васильевич - член Совета директоров Общества.

1.4 Информация о контрольных органах Общества.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет Ревизионная комиссия Общества. Ревизионная комиссия вправе в любое время проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества и иметь доступ ко всей документации, касающейся деятельности Общества.

Внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности реализован в Обществе посредством:

- а) Системы внутренних Стандартов;
- б) Локальных актов Общества, устанавливающих:
 - Графика документооборота;
 - Инструкций отражения фактов хозяйственной жизни;
 - Периодичности составления бухгалтерской отчетности;
 - Политики внутреннего контроля (утверждается Советом директоров Общества).



Ревизионная комиссия:

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Мартиросян А.Э.	Департамент городского хозяйства Администрации г. Ханты-Мансийска	Заместитель директора по финансам и экономике
Миралиева М.Н.	Департамент муниципальной собственности Администрации г. Ханты-Мансийска	Начальник отдела казны и нефинансовых активов управления бухгалтерского и финансового контроля
Хамзина Н.Н.	Департамент муниципальной собственности Администрации г. Ханты-Мансийска	Бухгалтер отдела бухгалтерского учета управления бухгалтерского и финансового контроля

Генеральным директором Общества назначен Гуженко Юрий Васильевич.

1.5 Сведения об аудиторе

Наименование и организационно-правовая форма аудиторской организации: ООО «Адвант-Аудит»

Юридический адрес: 644065, г. Омск, ул. 50 лет Профсоюзов, 102/1,62

Почтовый адрес: 644007, г. Омск, улица Рабиновича, 77

Телефон/факс: 8(3812) 40-77-50.

E-mail: advantaudit@gmail.ru

Свидетельство о государственной регистрации серия 55 № 003633594 от 28.04.2012 г. выдано Омской Городской Регистрационной Палатой.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным № 1125543029171.

Аудитор входит в Саморегулируемую организацию аудиторов Ассоциация СОДРУЖЕСТВО. ОРНЗ 12006004465

2 Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте, документов системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

3 Информация об учетной политике

- При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО «Информационно-расчетный центр» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.
- Начиная с 01 января 2015 года Общество применяет упрощенную систему налогообложения (Уведомление о переходе на УСНО от 18.12.2014 года по форме № 26.2-1, с объектом налогообложения ДОХОДЫ, УМЕНЬШЕННЫЕ НА ВЕЛИЧИНУ РАСХОДОВ).
- Ведение книги учета доходов и расходов, формирование регистров налогового учета осуществляется в электронном виде с использованием компьютерной программы 1 «С».
- Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:
- допущения имущественной обособленности, которая состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2022 году, отражены ниже в соответствующих разделах.

Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2023 года

Общество вносит изменения в учетную политику с учетом применения с 2022 года ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020.

Существенные ошибки предшествующих периодов отсутствуют.

4 Производственные показатели Общества

По результатам производственно-хозяйственной деятельности получена выручка в размере 62 413 тыс.руб., что на 8 101 тыс. руб. или 14,9 % больше, чем в 2021 году. Увеличение связано с повышением агентского вознаграждения за оказанные услуги по ведению лицевых счетов жилых и нежилых помещений.

Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг) выполненных работ составила 62 979 тыс. руб., в том числе управленческие расходы.

По итогам 2022 года Обществом получена прибыль от выполнения работ (услуг) в сумме 434 тыс. руб., показатель чистой прибыли составил 20 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. среднесписочная численность работающих в Обществе, включая сотрудников, выполняющих работы по договорам подряда и совместителей, составила 34 человека.

5 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2022 год

Изменения вступительных остатков бухгалтерской отчетности на 01.01.2022 год не возникло.

6 Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Особенности учетной политики в части учета основных средств:

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40,0 тыс. рублей, а также книги, брошюры и др. издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

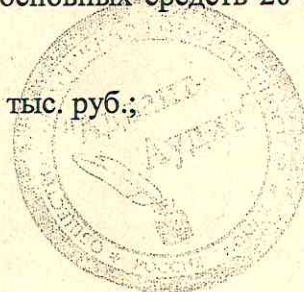
Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Инвентаризация основных средств проводится 1 раз в 3 года, ТМЦ, дебиторской и кредиторской задолженности - ежегодно, денежных средств - ежегодно и при смене ответственных должностных лиц.

За отчетный период Обществом не осуществлялись вложения во внеоборотные активы. По состоянию на 01.01.2022 и 31.12.2022 в составе незавершенных капитальных вложений числятся затраты на сумму 142 тыс.руб.

На конец отчетного периода остаточная стоимость основных средств 20 346 тыс. руб., в том числе:

- здания 14 279 тыс. руб.;
- машины и оборудование (кроме офисного) 6 тыс. руб.;
- сооружения 721 тыс. руб.;



- офисное оборудование 5 117 тыс.руб.;
- производственный и хозяйственный инвентарь 344 тыс.руб.;
- другие виды основных средств 221 тыс. руб.

7 Нематериальные активы

На балансе Общества нематериальные активы отсутствуют.

8 Затраты

Для целей бухгалтерского учета расходы Общества определяются в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы общества, исходя из принципа рационального ведения учета, формируются и распределяются на счета 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы» пропорционально прямым статьям затрат.

Управленческие расходы Общества, отражаемые с использованием счета 26 «Общехозяйственные расходы», в конце отчетного периода списываются на счет 20.

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

1. Расходы на основное производство и реализацию:

- прямые – затраты на заработную плату, страховые взносы от ФОТ, материалы, амортизация ОС, коммунальные расходы и т.д.;
- косвенные – прочие расходы, отраженные на 20 счете с использованием 26 счета.

2. Прочие расходы:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты);
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов и займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- прочие операционные расходы;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, начисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Коммерческие расходы в Обществе отсутствуют.

9 Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам относятся активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражаются расходы на НИОКР, расходы будущих периодов и другие активы.



На балансе Общества прочие внеоборотные активы отсутствуют.

10 Запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывается в составе материалов. Стоимость специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев погашается линейным способом в течение нормативного срока ее эксплуатации. Стоимость специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев единовременно списывается в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.

При наблюдении признаков обесценения Общество отражает снижение стоимости материально-производственных запасов в бухгалтерской отчетности.

Стоимость запасов на 31.12.2022 составила 2 881 тыс. руб., в том числе:

- сырье, материалы и другие аналогичные ценности 887 тыс. руб.;
- расходы будущих периодов 1 994 тыс. руб.

11 Финансовые вложения

Согласно п. 2 Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02) для принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений необходимо одновременное выполнение следующих условий:

- наличия надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у организации на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающего из этого права;

- перехода к организации финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);

- способности приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью в результате его обмена, использования при погашении обязательств организации, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

В 2022 году у Общества финансовые вложения отсутствуют.

12 Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах.

По состоянию на отчетную дату собственные денежные средства на расчетном счете и в кассе составили 333,38 тыс.руб. Денежные средства платежного агента в сумме 10 050,95 тыс. руб.

В составе имеющихся у Общества суммах денежных средств, отсутствуют обременения в части открытых в пользу других организаций аккредитивов по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д.

13 Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2022 составил 277 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками на конец периода составила 18 992 тыс.руб., что на 31 тыс. рублей ниже показателя на начало периода (19 023 тыс. рублей.). Задолженность предусмотрена условиями договора и будет погашена в течении 2023 года. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены суммы задолженности поставщикам и подрядчикам, задолженность перед государственными и внебюджетными фондами, задолженность по налогам и сборам, авансы полученные, прочие кредиторы.

Сумма краткосрочной кредиторской задолженности по расчетам с поставщиками и заказчиками на конец отчетного периода составила 33 575 тыс. рублей, что на 663 тыс. рублей больше, чем на 31 декабря 2021 года (32 912 тыс.руб.).

14 Капитал

14.1 Резервный и добавочный капитал

Общая сумма резервного фонда по состоянию на 31.12.2022 составила 105 тыс. руб.

14.2 Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 15 011 тыс.руб.

Чистая прибыль за 2022 год составила 20 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2021 год составила 258 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2020 год составила 2 886 тыс. руб.

15 Информация по налогам

В течение 2022 года суммы уплаченных налогов составили:

НДФЛ 4 655,3 тыс. руб.

Единый налог 1 439,8 тыс.руб.

Страховые взносы 10 506,8 тыс.руб.

НДС налогового агента 2 тыс.руб.



16 Анализ состава и динамики прибыли

Таблица 1 – динамика прибыли, тыс. руб.

Наименование показателя	Базисный 2021 год	Отчетный 2022 год	Изменение	Темп изменения, %
ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОСНОВНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ				
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	54 312	62 413	8 101	14,9
Себестоимость проданных товаров, продукции, услуг	55 840	61 979	6 139	10,9

Результат основной деятельности (прибыль от продаж)	-1528	434	-1 094	-
Прочие доходы 91 счет	6 663	4762	-1901	229
Прочие расходы 91 счет	4 328	4486	158	52
Прибыль (убыток) до налогообложения	807	709	- 98	13,8
Текущий налог на прибыль	549	689	-140	25,5
Чистая прибыль (убыток)	258	20	- 238	-

По результатам деятельности за отчетный период ООО «ИРЦ» получило прибыль в размере 20 тыс. руб., что на 238 тыс. руб. меньше предыдущего периода.

В 2022 году увеличилась выручка от продажи на сумму 8 101 тыс. руб., тогда как себестоимость продаж также увеличилась на 6 139 тыс. руб. По отношению к 2021 году выручка увеличилась на 14,9 %, а себестоимость продаж на 10,9%

Показатель прибыли от продаж в 2022 году существенно уменьшился и составил (-) 238 тыс.руб.

17 Информация о прекращаемой деятельности

ООО «Информационно-расчетный центр» по состоянию на 31.12.2022 г. имеет непокрытый убыток, составивший 6 404 тыс. руб. В 2022 году в результате финансово-хозяйственной деятельности общество получило чистую прибыль в размере 20 тыс. руб. Чистые активы общества в 2022 году ниже величины уставного капитала, но имеют положительную величину и динамику роста в течение 3-х отчетных периодов.

Вместе с тем, руководством ООО «Информационно-расчетный центр» проведена проверка способности организации продолжать непрерывно свою деятельность на срок не менее 12 последующих месяцев после отчетной даты.

В результате проверки установлено, что признаки существенной неопределенности, в виде полученного убытка, присутствуют, но такие факторы как положительная величина чистых активов, конкурентные преимущества Общества на рынке (крупный расчетный центр в городе), получение чистой прибыли на протяжении 3-х лет не вызывают значительных сомнений в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность в течении, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты. Руководство Общества не планирует прекращение деятельности. В связи с чем отчетность составлена с применением принципа непрерывности деятельности.

Прекращение деятельности не планируется.

18 Показатели по сегментам

В отчетном периоде, в соответствии с ПБУ 12/2011 «Информация по сегментам» территориальные или операционные сегменты не выделялись.

Активы и обязательства в иностранной валюте отсутствуют.

19 Информация о связанных сторонах

В перечень связанных сторон включены следующие:

1. Единственный участник Общества - Муниципальное образование городской округ город Ханты-Мансийск в лице, Департамента муниципальной собственности Администрации города Ханты-Мансийска;

2. Члены совета директоров, указанные в перечне аффилированных лиц.



3. Генеральный директор ООО «ИРЦ».

Сделки со связанными лицами не осуществлялись. Вознаграждения членам совета директоров не выплачивались.

Заработная плата основного управленческого персонала (руководитель) за 2022 год составила 2 711,7 тыс. руб. (в том числе премии 1 022,6 тыс. руб.).

Учитывая, что единственным акционером Общества является муниципальное образование г. Ханты-Мансийск идентификация бенефициарных владельцев не производится (пп. 2 п.1 ст. 7 Закона 115-ФЗ).

20 Информация об условных и оценочных значениях и обязательствах,

Общество формирует резерв по отпускам. Сумма резерва на 31.12.2022 составила 4 671 тыс. руб. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не формируется по причине отсутствия снижения стоимости ТМЦ.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» иные показатели на конец отчетного периода отсутствуют.

21 Информация о государственной помощи

Государственная помощь не осуществлялась.

22 Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств, платежей

За отчетный период Общество не выдавало гарантий за третьих лиц.

23 Информация о влиянии общества на окружающую среду (экологические показатели)

Информация о капитальных вложениях в связи с экологической деятельностью отсутствует. Экологические мероприятия не проводились.

24 Информация о совместной деятельности

По состоянию на отчетную дату совместная деятельность у Общества отсутствует.

25 Информация о проведенных в 2022 году в обществе проверках и инвентаризациях

В Обществе в 2022 г. выездных проверок фискальных органов не проводилось. Камеральные проверки по налогам и сборам ежеквартально. Штрафных санкций предъявлено не было.

Инвентаризация активов и обязательств:

В Обществе в обязательном порядке в соответствии с законодательством РФ проводится обязательная инвентаризация перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Внеплановых инвентаризаций в Обществе не проводилось.

26 Информация о крупных сделках

Крупные сделки отсутствовали в 2022 году.

27 Информация об условных фактах

По состоянию на отчетную дату условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

28 События после отчетной даты

При раскрытии информации о событиях после отчетной даты Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98 (утв. приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. N 56н).

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год в Обществе нет.

Генеральный директор
ООО «Информационно-расчетный центр»

Ю.В. Гуженко

27 марта 2023 год



Прошито, пронумеровано,
скреплено печатью на
42 листах

Кекух В.Н.

