

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 2021, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 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 2021 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 31.12.2021 г. имеет непокрытый убыток, составивший 4938 тыс. руб. В 2021 году в результате финансово-хозяйственной деятельности Общество

получило чистую прибыль в размере 258 тыс. руб. Чистые активы Общества в 2021 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 относительно данного вопроса.

Прочие сведения

Юридическое лицо Общество с ограниченной ответственностью «Информационно-расчетный центр» создано путем реорганизации в форме преобразования Акционерного общества «Информационно-расчетный центр» (АО «ИРЦ», ОГРН 1088601002533). Организация является правопреемником АО «ИРЦ» по всем его обязательствам, а также в отношении прав и обязанностей.

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 обоснованно 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, мы 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 нашего 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 системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки 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 оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;


г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, 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 или, 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;

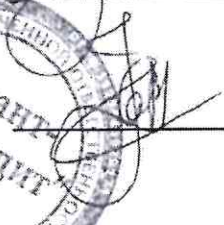
д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерской отчетность, лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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 «Авант-Аудит»


Кекух В.Н.

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


Кекух В.Н.



Аудиторская организация:

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

«28» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 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

Местонахождение (адрес)
628007, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Ханты-Мансийск г, Чехова ул, зд. № 72А

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2021
55837475		
8601071392		
82.99		
12200		16
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Авант-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/
ОГРНИП

5501240926
1125543029171

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	13	102	193
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	23 490	24 888	27 422
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	23 503	24 990	27 615
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 881	2 513	5 055
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	19 022	7 689	8 854
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 537	12 439	5 756
	Прочие оборотные активы	1260	23	6	-
	Итого по разделу II	1200	31 464	22 647	19 665
	БАЛАНС	1600	54 967	47 637	47 280

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	(4 938)	(5 196)	(8 082)
	Итого по разделу III	1300	16 476	16 218	13 332
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	908	5 484	11 938
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	908	5 484	11 938
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	32 912	24 450	21 010
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	4 671	1 485	1 000
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	37 582	25 935	22 010
	БАЛАНС	1700	54 967	47 637	47 280



Руководитель

(подпись)

Гуженко Юрий Васильевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 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:

Общество с ограниченной ответственностью / Муниципальная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
55837475		
8601071392		
82.99		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За 22.06.2021 - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 005 834	1 470 399
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	50 231	38 065
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 955 603	1 432 334
Платежи - всего	4120	(2 007 995)	(1 461 764)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8 812)	(6 850)
в связи с оплатой труда работников	4122	(27 786)	(21 991)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(2)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 971 397)	(1 432 921)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 161)	8 635
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	-	-
	4215	-	-
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За 22.06.2021 - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(741)	(1 952)
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	(741)	(1 952)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(741)	(1 952)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 902)	6 683
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12 439	5 756
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	9 537	12 439
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Гуженко Юрий Васильевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация	ООО "Информационно расчетный центр"	Дата (число, месяц, год)	31 12 2021		
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710002		
Вид экономической деятельности	Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки	по ОКПО	55837475		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Муниципальная собственность	ИНН	8601071392		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	82.99		
		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 22.06.2021 - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	54 312	52 101
П 6	Себестоимость продаж	2120	(55 840)	(43 210)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 528)	8 891
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 528)	8 891
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(29)	(103)
	Прочие доходы	2340	6 663	2 908
	Прочие расходы	2350	(4 299)	(8 268)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	807	3 428
	Налог на прибыль	2410	(549)	(542)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	258	2 886

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 22.06.2021 - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	258	2 886
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Гуженко Юрий Васильевич
(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Коды	
0710004	
31	12 2021
55837475	
8601071392	
82.99	
12300	16
384	

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

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

Общество с ограниченной ответственностью / **Муниципальная ответственность**

Единица измерения: в тыс. рублей


1. Движение капитала

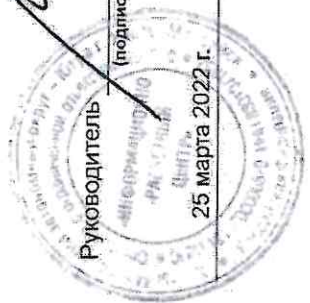
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	21 309	-	-	105	(8 082)	13 332
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	2 886	2 886
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 886	2 886
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	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
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 2020 г.	3200	21 309	-	-	105	(5 196)	16 218
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	258	258
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	258	258
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	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	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акции	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	21 309	-	-	105	(4 938)	16 476

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	16 476	16 218	13 332


 (подпись)
 Руководитель
 (расшифровка подписи)
 Гуженко Юрий Васильевич
 25 марта 2022 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

с.1

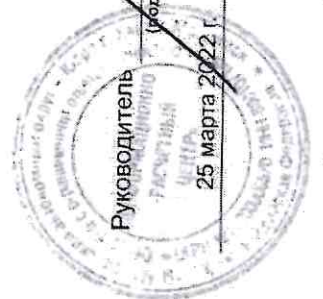
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		Поступило				Выбыло		Убыток от обесценения		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	накислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2021г. за 2020г.	102 193	- -	- -	90 90	(90) (90)	- -	- -	- -	13 102	- -	- -			
в том числе:																
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101 5111	за 2021г. за 2020г.	102 193	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-
в том числе:		
	5121	-

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 давних положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	



Руководитель

Гуженко Юрий Васильевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

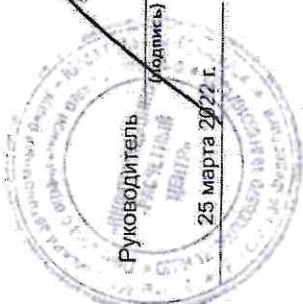
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	142	-	-	-	142
	5250	за 2020г.	8 451	-	-	8 309	142
в том числе:							
Линия связи Студенческая, 13 - Студенческая, 8 (МДЭП)	5241	за 2021г.	9	-	-	-	9
	5251	за 2020г.	9	-	-	-	9
Линия связи Мира, 151 - Газовиков, 19	5242	за 2021г.	18	-	-	-	18
	5252	за 2020г.	18	-	-	-	18
Линия связи Гагарина, 284 - Садовая, 15	5243	за 2021г.	55	-	-	-	55
	5253	за 2020г.	55	-	-	-	55
Линия связи Сутормина, 20 - Сургутская, 27	5244	за 2021г.	24	-	-	-	24
	5254	за 2020г.	24	-	-	-	24
Линия связи Розина, 35 - Розина, 16	5245	за 2021г.	35	-	-	-	35
	5255	за 2020г.	35	-	-	-	35
Кап вложения "Лукошко"	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	8 309	-	-	-	8 309

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			
	5287			



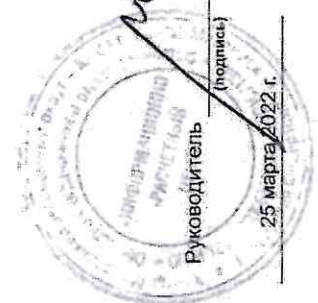
 Руководитель (подпись) _____

Гуженко Юрий Васильевич
 (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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)

25 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода							
			На начало года					выбыло					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	увел. резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:																				
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5505	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5525	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2021г. за 2020г.	8 307 9 155	(617) (301)	18 547 4 807	- -	- -	(7 214) (5 656)	- -	- -	212	- -	- -	- -	- -	- -	- -	19 640 8 307	(617) (617)	
в том числе:																				
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2021г. за 2020г.	6 678 6 840	(617) (301)	8 870 4 481	- -	- -	(5 601) 4 643	- -	- -	- (212)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	9 947 6 678	(617) (617)	
Авансы выданные	5512 5532	за 2021г. за 2020г.	406 137	406 -	401 327	- -	- -	(406) (57)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	401 406	- -	
Прочая	5513 5533	за 2021г. за 2020г.	1 222 2 176	1 222 -	9 276 -	- -	- -	(1 206) (956)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	9 292 1 222	- -	
	5514	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5534	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	5500 5520	за 2021г. за 2020г.	8 307 9 155	(617) (301)	18 547 4 807	- -	- -	(7 214) (5 656)	- -	- -	212	- -	- -	- -	- -	- -	- -	19 640 8 307	(617) (617)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

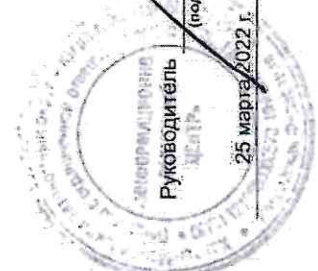
Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542 5543	-	-	-	-	-
прочая	5544	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	выбыло	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	5 484 11 938	-	-	-	(4 576) (6 454)	-	-	908 5 484
в том числе:										
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572 5553 5573	за 2020г. за 2021г. за 2020г.	- 5 484 11 938	-	-	-	(4 576) (6 454)	-	-	908 5 484
прочая	5554 5574	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021г. за 2020г.	24 450 21 010	32 906 27 312	17 153	(24 462) (24 025)	-	-	-	32 911 24 450
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2021г. за 2020г.	5 478 18 742	22 902 8 950	-	(5 476) (22 214)	-	-	-	22 904 5 478
авансы полученные	5562 5582	за 2021г. за 2020г.	16 41	44 10	-	(18) (35)	-	-	-	42 16
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2021г. за 2020г.	1 439 2 171	9 651 369	5 51	(1 439) (1 152)	-	-	-	9 656 1 439
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565 5585	за 2021г. за 2020г.	-	-	12 102	(12) (102)	-	-	-	-
прочая	5566 5586	за 2021г. за 2020г.	17 517 56	309 17 983	-	(17 517) (522)	-	-	-	309 17 517
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550 5570	за 2021г. за 2020г.	29 934 32 948	32 906 27 312	17 153	(29 038) (30 479)	-	-	-	33 819 29 934

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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)

 25 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	335	1 707
Расходы на оплату труда	5620	31 885	21 728
Отчисления на социальные нужды	5630	9 665	6 350
Амортизация	5640	2 534	2 534
Прочие затраты	5650	11 521	10 891
Итого по элементам	5660	55 840	43 210
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	5800	55 840	43 210

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



Руководитель
 (подпись)
 Руженко Юрий Васильевич
 (расшифровка подписи)

25 марта 2022 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	1 485	7 553	(4 367)	-	4 671
в том числе:						
резервы отпусков и годового вознаграждения с учетом страх. взносов	5701	1 485	5 027	(4 367)	-	2 145
резервы по прочим выплатам	5702	-	2 526	-	-	2 526



Руководитель

(подпись)

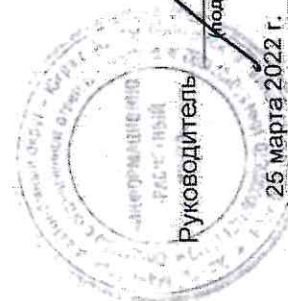
Гуженко Юрий Васильевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		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 2021г.	5910				
за 2020г.	5920				
за 2021г.	5911				
за 2020г.	5921				



Руководитель

Гуженко Юрий Васильевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

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

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 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 2021 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	11
23	Информация о влиянии общества на окружающую среду (экологические показатели) 11	11
24	Информация о совместной деятельности.....	11
25	Информация о проведенных в 2021 году в обществе проверках и инвентаризациях.....	11
26	Информация о крупных сделках.....	12
	Крупные сделки отсутствовали в 2021 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 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2021 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, 19.

Фактический адрес местонахождения: 628007, ХМООО-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 передачи данных за исключением услуг связи по передачи 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. Максимчук Петр Александрович – член Совета директоров Общества;
4. Лоцманов Андрей Викторович – член Совета директоров Общества;
5. Молчанов Николай Николаевич – член Совета директоров Общества;
6. Снисаренко Ирина Валентиновна – член Совета директоров Общества;
7. Ушаков Владимир Геннадьевич – член Совета директоров Общества;
8. 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
Куликов Валерий Павлович	Департамент управления финансами Администрации г. Ханты-Мансийска	Заместитель начальника контрольно-ревизионного-управления
Мартиросян Артем Эрнестович	Департамент городского хозяйства Администрации г. Ханты-Мансийска	Заместитель директора по финансам и экономике
Сигарев Максим Петрович	Департамент муниципальной собственности Администрации г. Ханты-Мансийска	Заместитель начальника управления бухгалтерского и финансового контроля

Генеральным директором Общества назначен Гуженко Юрий Василевич.

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 2021 году, отражены ниже в соответствующих разделах.

Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2022 года

Общество вносит изменения в учетную политику с учетом применения с 2022 года ФСБУ 6/2021, ФСБУ 25/2018 и ФСБУ 26/2021

Существенные ошибки предшествующих периодов отсутствуют.

4 Производственные показатели Общества

По результатам производственно-хозяйственной деятельности получена выручка в размере 54 312 тыс.руб., что на 2 211 тыс. руб. или 4,2 % больше, чем в 2020 году. Увеличение связано с повышением агентского вознаграждения за оказанные услуги по ведению лицевого счетов жилых и нежилых помещений.

Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг) выполненных работ составила 55 840 тыс. руб., в том числе управленческие расходы.

По итогам 2021 года Обществом получен убыток от выполнения работ (услуг) в сумме (-) 1 528 тыс. руб., показатель чистой прибыли составил 224 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 среднесписочная численность работающих в Обществе, включая сотрудников, выполняющих работы по договорам подряда и совместителей, составила 34 человека.

5 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2021 год

Изменения вступительных остатков бухгалтерской отчетности на 01.01.2021 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 01.01.2021 и 31.12.2021 в составе незавершенных капитальных вложений числятся затраты на сумму 142 тыс.руб.

На конец отчетного периода остаточная стоимость основных средств 23 349 тыс. руб., в том числе:

- здания 14 477 тыс. руб.;
- машины и оборудования (кроме офисного) 167 тыс. руб.;
- сооружения 1 331 тыс. руб.;
- офисное оборудование 6 701 тыс.руб.;
- производственный и хозяйственный инвентарь 343 тыс.руб.;

- другие виды основных средств 330 тыс. руб.

7 Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе в составе нематериальных активов учтены исключительные права на Программно-технологический комплекс «Единый расчетно-кассовый центр ЖКУ» остаточной стоимостью 13 тыс. руб.

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 одновременно 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 31.12.2021 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 2021 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 173,6 тыс. руб. Денежные средства платежного агента в сумме 9 362,8 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 31.12.2021 составил 617 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками на конец периода составила 19 023 тыс.руб., что на 11 334 тыс. рублей выше показателя на начало периода (7689 тыс. рублей.). Задолженность предусмотрена условиями договора и будет погашена в течении 2022 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 32 911 тыс. рублей, что на 8 461 тыс. рублей больше, чем на 31 декабря 2020 года (24 450 тыс.руб.).

В составе долгосрочной кредиторской задолженности числится полученный займ, срок гашения которого приходится на 2023 год (заемщик МП «Водоканал» Договор займа №46/18 от 02.07.2018).

Остаток займа на 31.12.2021 составил 908,4 тыс.руб., процентная ставка 1%

14 Капитал

14.1 Резервный и добавочный капитал

Общая сумма резервного фонда по состоянию на 31.12.2021 составила 105 тыс. руб.

14.2 Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 16 476 тыс.руб.

Чистая прибыль за 2021 год составила 258 тыс. руб.

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

Чистая прибыль за 2019 год составила 1 993 тыс. руб.

15 Информация по налогам

В течение 2021 года суммы уплаченных налогов составили:

НДФЛ 4 155,6 тыс. руб.

Единый налог 542 тыс.руб.

Страховые взносы 9 144 тыс.руб.

НДС налогового агента 4 тыс.руб.

16 Анализ состава и динамики прибыли

Таблица 1 – динамика прибыли, тыс. руб.

Наименование показателя	Базисный 2020 год	Отчетный 2021 год	Изменение	Темп изменения, %
ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОСНОВНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ				
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	52 101	54 312	2 211	4,2

Себестоимость проданных товаров, продукции, услуг	43 209	55 840	12631	29,2
Результат основной деятельности (прибыль от продаж)	8 891	- 1 528	- 10 418	-
<i>Прочие доходы 91 счет</i>	2 908	6 663	3 755	229
<i>Прочие расходы 91 счет</i>	8 268	4 328	3 940	52
Прибыль (убыток) до налогообложения	3 428	807	- 2 621	23
<i>Текущий налог на прибыль</i>	542	549	7	101
Чистая прибыль (убыток)	2 886	258	- 2628	-

По результатам деятельности за отчетный период ООО «ИРЦ» получило прибыль в размере 258 тыс. руб., что на 2 628 тыс. руб. меньше предыдущего периода.

В 2021 году увеличилась выручка от продажи на сумму 2211 тыс. руб., тогда как себестоимость продаж также увеличилась на 12631 тыс. руб. По отношению к 2020 году выручка увеличилась на 4,2 %, а себестоимость продаж на 29,2%

Показатель прибыли от продаж в 2021 году существенно уменьшился и составил (-) 1 528 тыс.руб.

17 Информация о прекращаемой деятельности

ООО «Информационно-расчетный центр» по состоянию на 31.12.2021 г. имеет непокрытый убыток, составивший 4938 тыс. руб. В 2021 году в результате финансово-хозяйственной деятельности общество получило чистую прибыль в размере 258 тыс. руб. Чистые активы общества в 2021 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.

Зарботная плата основного управленческого персонала (руководитель) за 2021 год составила 2 034,1 тыс. руб. (в том числе премии 488,9 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 31.12.2021 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

В 2021 году Обществу предоставлена субсидия из бюджета г. Ханты-Мансийска в целях обеспечения затрат по выплате работникам единовременного поощрения по Соглашению № 410 от 13.09.2021 на сумму 495 тыс.руб.

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 2021 году в обществе проверках и инвентаризациях

В Обществе в 2021г. 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 2021 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

25 марта 2022 год

