

**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		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 давших 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.	-	-	-	-	



Мухарямов Эльвир
Венерович
(расшифровка подписи)

Руководитель

26 января 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.	-	9 786	-	(9 786)	-
	5250	за 2020г.	-	7 502	-	(7 502)	-
в том числе:							
Учебный полигон	5241	за 2021г.	-	143	-	(143)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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	143	-
в том числе:			
Учебный Полигон	5261	143	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	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 _____ **Мухарямов Эльвир Венерович**

 (подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



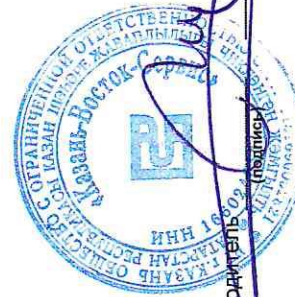
Мухарямов Эльвир
Венерович
(расшифровка подписи)

Руководитель

26 января 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 Мухарямов Эльвир Венерович
(подпись)
(расшифровка подписи)

26 января 2022 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

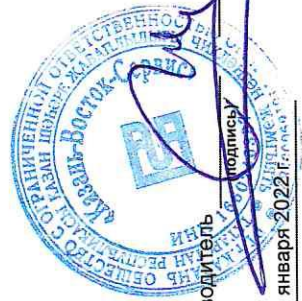
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	списание на финансовый результат	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	погашение					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	112 081	-	(106 081)	-	-	-	-	-	6 000
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	5 141	-	-	-	-	-	-	-	5 141
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	341 689	341 790	3 586	(319 173)	(59)	-	19 632	-	-	387 465
	5580	за 2020г.	170 270	284 258	2 469	(116 021)	(68)	-	-	781	-	341 689
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	328 575	328 842	3 586	(313 177)	-	-	-	-	-	347 825
	5581	за 2020г.	157 459	272 087	2 465	(103 436)	-	-	-	-	-	328 575
авансы полученные	5562	за 2021г.	4 975	12 142	-	(4 357)	(59)	-	-	-	-	12 701
	5582	за 2020г.	3 201	4 354	-	(2 512)	(68)	-	-	-	-	4 975
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	3 078	807	-	(454)	-	-	19 632	-	-	23 063
	5583	за 2020г.	9 128	2 760	-	(9 591)	-	-	-	781	-	3 078
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	5 061	-	-	(1 185)	-	-	-	-	-	3 876
	5586	за 2020г.	482	5 057	4	(482)	-	-	-	-	-	5 061
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	341 689	341 790	3 586	(319 173)	(59)	-	19 632	-	-	387 465
	5570	за 2020г.	170 270	284 258	2 469	(116 021)	(68)	-	-	781	-	341 689

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 **Мухарямов Эльвир Венерович**
(подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2022

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	13 984	17 059
Расходы на оплату труда	5620	78 541	64 322
Отчисления на социальные нужды	5630	22 911	18 712
Амортизация	5640	5 020	3 691
Прочие затраты	5650	62 373	75 122
Итого по элементам	5660	182 829	178 906
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(142 855)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	14 952	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	197 781	36 051

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



Руководитель Мухарямов Эльвир Венерович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 января 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	6 989	8 454	(7 866)	-	7 577
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Мухарямов Эльвир Венерович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель
Мухарямов Эльвир
Венерович
(расшифровка подписи)

26 января 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	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Руководитель _____
Мухарямов Эльвир Венерович
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2022 г. 0246381

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО "Казань-Восток-Сервис"
за 2021 год

1 Организация и виды деятельности

ООО «Казань-Восток-Сервис» является юридическим лицом, образованным, зарегистрированным и осуществляющим свою деятельность в соответствии с Гражданским законодательством РФ.

30.06.2015г. ООО «Казань-Восток-Сервис» присвоен основной государственный регистрационный номер (Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц №1151690052821 выдано Межрегиональной инспекцией Федеральной налоговой службы №18 по Республике Татарстан).

ООО «Казань-Восток-Сервис» действует на основании Устава Общества в последней редакции, утвержденному 26.04.2017г.

Юридический адрес: 420029, Республика Татарстан, г. Казань, Сибирский Тракт, 3Д 27

Уставом Общества предусмотрено создание Совета Директоров.

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган общества – генеральный директор ООО «Казань-Восток-Сервис», который действует на основании Устава Общества, Протокола Совета директоров Общества и заключенного с ним трудового договора.

Уставный капитал Общества составляет 10 000(десять тысяч) рублей 00 копеек. Уставный капитал Общества оплачен полностью.

По состоянию на 31.12.2021 года участниками ООО «Казань-Восток-Сервис» являются ЗАО «Перспектива».

Основным видом деятельности ООО «Казань-Восток-Сервис» в 2021 г. является оптово-розничная торговля средствами индивидуальной защиты.

Выручка (нетто) от услуг за 2021 г. составила 893 600 тыс. руб. (с учетом вычета НДС)

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2021 год составила 117 человек.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчетности, предусмотренными локальными нормативными документами ООО «Казань-Восток-Сервис».

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года №106н.

2.1 Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.1.1 Основные средства отражаются в учете по фактической себестоимости на дату приобретения сроком полезного использования свыше 12 месяцев. Имущество стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.

2.1.3. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.4. Оценка материалов и товаров при списании в 2021 году производится по ФИФО.

2.2 Основные элементы учетной политики для целей налогового учета.

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов в 2021 г. применяется метод ФИФО.

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01. 2002г. №1.

2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.5. Финансовый результат от продажи продукции, работ и услуг определяется по отгрузке.

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1 Расшифровка статей 1150 «Основные средства» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 2).

Стоимость внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2021 г. составила 15 607 тыс.руб.

3.2 Расшифровка статей 1210 «Запасы» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 4).

3.3 Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 5).

Стоимость оборотных активов по состоянию на 31.12.2021 г. составила 400 392 тыс. руб., в том числе дебиторская задолженность 162 882 тыс. руб., денежные средства на расчетном счете 8 961 тыс. руб.

3.4 Собственный капитал

Нераспределенная прибыль Общества по состоянию на 31.12.2021 г. составила 9 460 тыс. руб.

3.5 Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 5).

Информация о кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Показатели	Сальдо на конец года	Сальдо на начало года
1.Поставщики и подрядчики	328 543	347 825
2.Задолженность перед работниками общества	-	-
3. Покупатели и заказчики	5 629	16 577
4.Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	3 135	23 063
5. Расчеты с учредителями	-	-
6.Прочие	5 061	-
ИТОГО	342 368	387 465

3.6 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства.

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств. Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в отчете о финансовых результатах справочно. Ставка отложенных и постоянных налоговых активов, и обязательств составляет 20%.

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах, и обязательствах

(тыс.руб.)

Наименование	Остаток на начало года	Возникло за отчетный год	Погашено за отчетный год	Остаток на конец года
Отложенные налоговые обязательства	0	0	0	0
Оценочные обязательства	6989	8454	7866	7577
Постоянные налоговые активы (обязательства)	-	-	-	-

3.7 Налоги

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2021 году, составили:

налог на прибыль – 20%;

налог на добавленную стоимость – 20%, 10%.

За 2021г. ООО «Казань-Восток-Сервис» льгот по всем видам налогов не применяло.

Просроченной задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами Общество на отчетную дату не имеет.

3.8 Расшифровка прочих доходов и расходов

(тыс.руб.)

Показатели	2021 год	2020 год
Прочие доходы	1363	6191
В том числе		
- Доходы, связанные с реализацией основных средств		
- Доходы, связанные с реализацией прочего имущества		
- Курсовые разницы		
- Прочие	1363	6191
Прочие расходы	15693	5977
В том числе		
- Расходы, связанные с реализацией основных средств	175	168
- Расходы, связанные с реализацией прочего имущества		
- Расходы на услуги банков	534	539
- Курсовые разницы		
- Прочие косвенные расходы		
- Прочие	14984	5270

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

В 2021 году Обществом изменения в учетную политику не вносились. Поэтому бухгалтерская отчетность за прошлые периоды не корректировалась.

4.2 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

По состоянию на дату подписания отчетности существенных событий после отчетной даты, влияющих на финансовое состояние Общества, не имеются.

4.3 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания(Да/Нет (если Да, то описать))
Организация участвует в судебном разбирательстве	Нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Нет
Предъявлен иск к поставщику	Нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Нет
Обеспечения под собственные обязательства	Нет
Риски неисполнения обязательств	Нет

4.4 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Со связанными сторонами в 2021 году проводились следующие операции:

Связанными сторонами являются:

ЗАО «Перспектива»- учредитель

Ассоциация «Безопасный труд»- дочерняя компания

Мухарямов Э.В.- директор

Связанная сторона	Вид операции	Сумма операции, тыс. руб.	Задолженность кредиторская на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Задолженность дебиторская на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Дата погашение задолженности
Перспектива ООО (ИНН: 7722276410)	-	-	0	0	-

Вознаграждения основному управленческому персоналу

виды выплат	размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности)	
	За 2020 год	За 2020 год
краткосрочные вознаграждения, в том числе:		
Оплата труда	90354	83034
Отчисления во внебюджетные фонды	70004	64322
долгосрочные вознаграждения, в том числе:		
	-	-

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

4.6 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Общество не прекращает свою деятельность.

4.7 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений».

За 2021 г. Обществом создан резерв на оплату предстоящих отпусков в размере 8454 тыс. руб. и использовано в размере 7865 тыс. руб.

4.8 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Учетной политикой установлен уровень для признания ошибки существенной. Ошибка признается существенной, если ее значение превышает 5 % от валюты баланса. Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

4.10 Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Деятельность предприятия не наносит ущерб окружающей среде, и поэтому у Общества отсутствует риск появления значительных обязательств.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

В 2021 году Общество не осуществляло НИОКР.

4.12. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Экономические риски

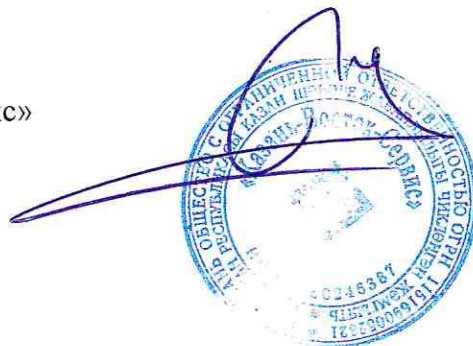
Регион, в котором осуществляет свою деятельность Общество социально стабилен. Географическое расположение Общества удачно с точки зрения транспортной инфраструктуры: существует несколько альтернативных способов перевозки грузов (железнодорожный транспорт, водный транспорт, автомобильный транспорт).

Риски, связанные с военными конфликтами, введением чрезвычайного положения забастовками, а также с повышенной опасностью стихийных бедствий, по мнению Общества незначительны.

Финансовые риски

Налоговое законодательство характеризуется относительной стабильностью.

Генеральный директор
ООО «Казань-Восток-Сервис»



Э.В.Мухарямов