

**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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-



Барнабишвили Марат
Важаевич

(расшифровка подписи)

28 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.	92	1 320	(201)	(1 211)	-
	5250	за 2020г.	-	173	-	(81)	92
в том числе:							
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	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	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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	-	-	-


 Барнабишвили Марат
 Важаевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

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:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Барнабишвили Марат
Важаевич
(расшифровка подписи)

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	-	-	-

Барнабишвили Марат Важаевич

(расшифровка подписи)

28 января 2022 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	1 090 581	-	-	-	-	-	-	-	-	-	226 551	(43 842)	
	5530	за 2020г.	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 090 581	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	239 908	-	-	-	-	-	-	-	-	-	138 725	(43 842)	
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	239 908	-	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	833 847	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5532	за 2020г.	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	833 847	-	
Прочая	5513	за 2021г.	16 826	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87 826	-	
	5533	за 2020г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 826	-	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	1 090 581	-	-	-	-	-	-	X	-	-	226 551	(43 842)	
	5520	за 2020г.	28	-	-	-	-	-	-	X	-	-	1 090 581	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долга в дебиторской в кредитной задолженности	перевод из дебиторской в кредитной задолженности	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:									
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2021г.	1 035 219	-	-	-	-	-	-	9 865
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2020г.	919	-	-	-	-	-	-	1 035 219
	в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	9 472	-	-	-	-	-	-	402
	5581	за 2020г.	188	-	-	-	-	-	-	9 472
авансы полученные	5562	за 2021г.	614 044	-	-	-	-	-	-	8 464
	5582	за 2020г.	362	-	-	-	-	-	-	614 044
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	6 804	-	-	-	-	-	-	630
	5583	за 2020г.	341	-	-	-	-	-	-	6 804
кредиты	5564	за 2021г.	400 376	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	400 376
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	4 523	-	-	-	-	-	-	369
	5586	за 2020г.	28	-	-	-	-	-	-	4 523
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2021г.	1 035 219	-	-	-	-	-	-	9 865
	5570	за 2020г.	919	-	-	-	-	-	-	1 035 219

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	-	-	-



Барнабишвили Марат
Важаевич
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	6 517	1 090
Расходы на оплату труда	5620	209 221	129 360
Отчисления на социальные нужды	5630	41 975	21 019
Амортизация	5640	286	-
Прочие затраты	5650	190 452	32 777
Итого по элементам	5660	448 451	184 246
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	16 197 497	3 831 933
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	16 645 948	4 016 179

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



Барнабишвили Марат

Важаевич

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	33 420	22 131	(47 972)	-	7 579
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Барнабишвили Марат
Важаевич
(расшифровка подписи)

28 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Барнабишвили Марат
Важаевич
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2021г.	5910	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-
	за 2021г.	5911	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-



Барнабишвили Марат
Важаевич
(расшифровка подписи)

28 января 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «КАРТЛИ РУС» за 2021 год. Часть 2

Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества – общество с ограниченной ответственностью «КАРТЛИ РУС»

1.2. Сокращенное наименование общества – ООО «КАРТЛИ РУС».

1.3. Место нахождения Общества, юридический/почтовый/фактический адрес: РТ г.Казань, ул.Спартаковская д.6 офис 1216

1.4. Общество образовано в соответствии с Протоколом №1 Общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «КАРТЛИ РУС» от 05.11.2019 г.

ИНН 1655427476

Основной государственный регистрационный номер: 1191690093968

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией ФНС России № 18 по Республике Татарстан 20.11.2019г.

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет:

-по месту нахождения в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №14 по Республике Татарстан

1.6. Среднесписочная численность работников ООО «КАРТЛИ РУС» составила: за 2020 год – 3 человека, 2021 год – 69 человека.

1.7. Состав участников Общества и их доля в уставном капитале по состоянию на 31.12.2021 г. представлена в таблице 2.

Таблица 2

Состав участников и их доля в уставном капитале

№ п/п	Участники	Доля в уставном капитале, %
1.	Барнабишвили Марат Важаевич	50
2.	Шарапов Марат Минакдасович	50

1.8. Уставный капитал сформирован и полностью оплачен в размере 10 000 тыс. руб.

1.9. Дочерних и зависимых обществ -нет.

1.10. Единичный исполнительный орган – директор Барнабишвили Марат Важаевич

1.11. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности:
Оптовая торговля промышленными химикатами.

1.12. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ответственными лицами за ведение бухгалтерского учета, формирование бухгалтерской отчетности и хранение документов бухгалтерского учета (согласно функционалу) являются:

Главный бухгалтер – Лаврилова Ксения Викторовна

Аудитором Общества на 2021 год утверждено ООО «ФБК Ловозьск» – член саморегулируемой организации Ассоциация «Содружество», регистрационный номер записи 11606055838.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления отчетности:

- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н;

- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации;

- Приказа Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;

- Приказа Общества «Об утверждении учетной политики» № 1/УП от 20.11.2019 г.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, приложении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменении капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Кредиторская и дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена раздельно: дебиторскую/кредиторскую по авансам контраентов (суммо 60.02 и 62.02) отражается в балансе в соответствующих строках: дебиторская и кредиторская задолженность (ср.1230 и ср.1520), сумму 76АВ и 76БА отражается в прочих активах и обязательствах (ср.1260 и ср.1550).

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учет основных средств

Критерии отнесения предметов к основным средствам и способ начисления амортизации отражены в Учетной политике Общества.

В составе основных средств отражены основные средства со сроком полезного использования больше года.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей включительно учитываются в бухгалтерском учете в составе МПЗ и списываются в материальные расходы по мере их оттока в производство или эксплуатации без начисления амортизации.

Начисление амортизации объектов основных средств по всем признакам производится линейным способом.

2.2.2. Учет финансовых вложений

Оценка финансовых вложений при их выбытии осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.2.3. Учет материально-производственных запасов

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" (ПБУ 5/01), приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н "Об утверждении методических указаний по бухгалтерскому учету материально - производственных запасов".

К бухгалтерскому учету в качестве материально - производственных запасов принимаются активы:

- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд Общества.

	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Запасы, в т.ч			
товары	20	49878	
материалы	16	639	
расходы на продажу		46	
товары в пути		16157	

Порядок признания коммерческих расходов: расходы на транспортную доставку распределяются между проданным товаром и остатком товара на конец каждого месяца и списываются частично на счет 90.07 «Расходы на продажу». В Оценке о финансовых результатах формируют показатели строки «Коммерческие расходы». Остаточные коммерческие расходы ежемесячно списываются на расходы по обычным видам деятельности.

Товары на оптовых складах в бухгалтерском учете отражаются по фактической закупочной стоимости товаров.

2.2.4. Учет товаров

Товарно-материальные ценности, приобретенные специально для их последующей продажи другим организациям и своим работникам, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Затраты по подготовке и остаткам товаров, производимых по момента их продажи в продажу, включаются в покупную стоимость товаров.

Оценка товаров при продаже и ином выбытии производится по фактической себестоимости.

2.2.5. Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затраты счета равномерно в течение срока их полезного использования. Сроки списания определяются по какому-либо из расходов будущих периодов в момент их признания в бухгалтерском учете в соответствии с положением по бухгалтерскому учету.

2.2.6. Учет основных средств

Объекты относятся к основным средствам:

- средства на предприятии, используемые для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, в том числе для административных нужд организации;
- средства на предприятии, используемые для предоставления услуг, выполнения работ, оказания услуг, в том числе для административных нужд организации;

2.2.7. Учет расходов на приобретение основных средств

Расходы на приобретение основных средств относятся к основным средствам в момент их признания в бухгалтерском учете по мере отгрузки, выполнения работ, оказания услуг, в том числе для административных нужд организации.

Расходы на приобретение основных средств относятся к основным средствам в момент их признания в бухгалтерском учете по мере отгрузки, выполнения работ, оказания услуг, в том числе для административных нужд организации.

Факты хозяйственной деятельности относятся к основным средствам в момент их признания в бухгалтерском учете по мере отгрузки, выполнения работ, оказания услуг, в том числе для административных нужд организации.

2.2.8. Расходы на приобретение основных средств

Расходы на приобретение основных средств относятся к основным средствам в момент их признания в бухгалтерском учете по мере отгрузки, выполнения работ, оказания услуг, в том числе для административных нужд организации.

2.3. Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета

Изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 1 января 2021 г. вносятся в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Занятость». Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 пересчетным.

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

3.1. Расшифровка статьи 1170 «Финансовые вложения»

В Обществе все финансовые вложения относятся к финансовым вложениям, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

3.2. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Денежные средства и денежные эквиваленты	Остаток на отчетную дату		
	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
расчетные счета	2 365	11 558	11 373
касса в Обществе			
переводы в пути			
Итого			

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

По	Бухгалтерский баланс стр. 1250	О/УС стр.4500	2021г.
			2020г.
			2019г.
			11 373
			11 559
			2 365

3.3. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

Прочие активы		На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.
76.АВ, Н/С по авансам и преюдиатам		16 927	122 809
	76.ОТ, Н/С, начисленный по отпуску		3 779
76.К, Корректировка расчетов прошлого периода			159
97, Расходы будущих периодов		2 317	6 063
Итого		19 244	132 810

3.4. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка по стр. 2110 Отчета о финансовых результатах в полном объеме отражает выручку от реализации товаров.

3.4. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

(тыс.руб.)

Вид дохода	2021	2020
Транспортные услуги(без НДС)	2 341	424
Ответственное хранение(без НДС)	1 118	47
Курсовая разница	6 122	130
Проценты по депозитам	583	461
Прочие доходы	5 308	5
Комиссия за факторинг.обслуж.	37 619	
Итого	53 091	1 067

Прочие расходы

(тыс.руб.)

Вид расхода	2021	2020
Благотворительность		10 000
Курсовые разницы	7 401	307
Отклонение курса продажи(покупки) иностранной валюты от официального курса	776	4
Услуги банков	3 485	793
Расходы, не учитываемые при налогообложении	2 883	279
Комиссия за факторинговое обслуживание(мы покупатели)	6 641	
Комиссия за факторинговое обслуживание(мы продавцы)	48 355	
Прочие расходы	120	
Резерв по сомнительным долгам	43 842	
Реализация ОС	1 006	
Итого:	114 509	11 383

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

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

События после отчетной даты отсутствуют.

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

Связанные стороны (по видам)	Вид операции	Сумма (без учета НДС, акциза), тыс.руб.		Условия по расчетам	Резервы, списанная ДЗ
		2021 г	2020 г		
Другие связанные стороны	Приобретение товаров, работ, услуг (без НДС)	262 285	96 103	Не отличаются от обычных условий	Не начислялись, ДЗ не списывалась
	Приобретение внеоборотных активов (без НДС)			Не отличаются от обычных условий	Не начислялись, ДЗ не списывалась
	Продажа товаров, продукции, услуг (без НДС)	925 492	666 160	Не отличаются от обычных условий	Не начислялись, ДЗ не списывалась
	Продажа внеоборотных активов (без НДС)			Не отличаются от обычных условий	Не начислялись, ДЗ не списывалась
	Начисление и выплата дивидендов				

Денежные потоки со связанными сторонами (без учета налогов: НДС и акциз)

тыс.руб.

Связанная сторона	Вид операции	2020 год	2020 год
Денежные потоки от текущих операций			
Другие связанные стороны	Поступление	925492	666160
	Платежи	262285	96103
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Другие связанные стороны	Поступление	-	-
	Платежи	-	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Другие связанные стороны	Поступление (дивиденды)	-	-
	Платежи		

Общество не имеет неиспользованных кредитных линий, овердрафтов, недополученных займов.

Выплаты основному управленческому персоналу состоят из краткосрочных выплат в 2021 году в сумме 202 862 193 руб., в 2020 году в сумме 93 151 937,33 руб. Страховые взносы по данным выплатам составили в 2021 году 46 726 503,44 руб., в 2020 году 14 433 734,42 руб.

Со связанными сторонами в отчетном периоде проводились следующие операции:

Связанная сторона	Договор	Примечание
Барнабишвили М.В.	Трудовой договор	Выплата заработной платы
Kartli International AG	1. Учредитель ООО Картли Рус 2. Контракт №1-20 от 01.12.2020г.	1. Дивиденды не начислялись и не выплачивались; 2. Оказывали посреднические услуги по перевозке груза.
ООО "Картли Беларусь"	Договор поставки №177/20 от 22.09.2020г.	Поставка товара в РБ.
ТОО "Картли Казахстан"	Нет отношений	
Kartli Europe S.R.O.	Нет отношений	
ТОВ "Картли Украина"	Нет отношений	
ООО "Kartli UTC"	Договор поставки №190/20 от 14.10.2020	Поставка в Узбекистан.
KARTLI TURKEY	Нет отношений	
Kartli Trading (Hainan) Co., Ltd.	Нет отношений	
Kartli Geo (Georgia) Co., Ltd.	Нет отношений	
ООО "Картли"	Договор поставки №40/20 от 08.06.2020	Поставка товара.

Бенефициарами компании является: –Барнабишвили Марат Важаевич.
- Шарапов Марат Минакласович

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Государственная помощь отсутствует

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

Прекращаемой деятельности в 2021 году в Обществе не было.

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

В составе оценочных обязательств Обществом отражены резервы на предстоящую оплату отпусков и премий работникам Общества, включая страховые взносы.

Наименование	2021 год		2020 год	
	на начало года	на конец года	на начало года	на конец года
Резерв на предстоящую оплату отпусков	1 136	7 579		1 136
Резерв на выплату премии	32 284			32 284
Резерв по сомнит. долгам		43 842		

4.7. Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).
Способ определения величины текущего налога на прибыль - на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за отчетный год и предшествующий ему период следующие показатели:

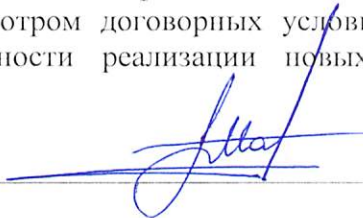
тыс.руб.

Показатели в соответствии с ПБУ 18/02	строки Отчета о финансовых результатах	За 2021 г.	За 2020 г.
Отложенный налог на прибыль (стр. 1180 ББ (графа 5 минус графа 4) +/- стр. 1420 ББ (графа 5 минус графа 4). Обусловлен возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде. Указанные временные разницы сформированы, в основном, за счет образования/погашения резервов в бухгалтерском учете	2412	3 616	6 668
Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:			
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	213 909	26 164
применяемая налоговая ставка, %		20%	20%
текущий налог на прибыль		46 986	13 957
условный расход (условный доход) по налогу на прибыль		42 782	5 232
постоянный налоговый расход (доход)		583	2 056
Постоянные разницы сформированы, в основном за счет расходов, не учитываемых при формировании налоговой базы			16

Информация о непрерывности деятельности.

Сложившаяся ситуация на рынке в 2021 году, обусловленная в том числе влиянием условий COVID-19, не оказало негативное влияние на финансовые показатели деятельности Общества. В конце 2021г. в связи с пересмотром договорных условий с основными поставщиками, компания прорабатывает возможности реализации новых видов продукции на рынке Российской Федерации.

Директор ООО «КАРТЛИ РУС»



Барнабишвили М.В.

Главный бухгалтер ООО «КАРТЛИ РУС»

Дата: 02.03.2022г.



Гаврилова К.В.

