

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах ООО "Нэксайн Солюшнс" за 2021 год, в тыс. руб.

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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5110	за 20 20 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
в том числе: Патенты, лицензии, товарные знаки	5101	за 20 21 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5111	за 20 20 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
Программное обеспечение	5102	за 20 21 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5112	за 20 20 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
<b>Всего</b>	-	-	-	-
в том числе: (созданные)	5121	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
<b>Всего</b>	<b>5130</b>	-	-	-
в том числе: <i>в том числе: объекты интеллектуальной собственности на программы ЭВМ, базы данных</i>	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР (справочно)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
<b>НИОКР - всего</b>	<b>5140</b>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( )	-	( - )	-	( - )
	<b>5150</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:	5141	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	( )	-	( )		( )	-	( )
<i>(создание НМА)</i>	5151	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	( )	-	( )		( )	-	( )

## 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	
<b>Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего</b>	<b>5160</b>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	<b>5170</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе: <i>Создание НМА</i>	5171	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5172	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
и т.д.			-	-	( - )	( - )	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5190	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе: <i>(Приобретение НМА)</i>		за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-



## 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 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	2 454	( - )	( 2 454 )	-
	5250	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5241	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( )	-
Здания и сооружения	5251	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5241	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	2 454	( - )	( 2 454 )	-
Машины и оборудование	5251	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
Транспортные средства	5242	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5252	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5243	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5253	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
Прочие	5244	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5254	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Машины и оборудование	5262	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь		-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-		
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 272		
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			

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	<b>за 20 21 г.<sup>1</sup></b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>( 0 )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
	<b>5311</b>	<b>за 20 20 г.<sup>2</sup></b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>( 0 )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
в том числе: <i>Депозиты, Вексель</i>	5302	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	0	-
	5312	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( 0 )	-	-	-	0	-
<i>Вклад в уставный капитал</i>	5303	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	-	-	( 0 )	-	-	-	0	-
	5313	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	-	-	( 0 )	-	-	-	0	-
<i>Предоставленные займы</i>	5304	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	-	-	( - )	-	-	-	0	-
	5314	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	-	0	( 0 )	-	-	-	0	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	<b>за 20 21 г.<sup>1</sup></b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>( 0 )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
	<b>5315</b>	<b>за 20 20 г.<sup>2</sup></b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>( 0 )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
в том числе: <i>Депозиты, Вексель</i>	5306	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5316	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	-	-	( - )	-	-	-	0	-
<i>Ценные бумаги по договорам доверительного управления</i>	5307	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Предоставленные займы другим организациям</i>	5308	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	-	0	( 0 )	-	-	-	0	-
	5318	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	-	0	( 0 )	-	-	-	0	-
<b>Финансовых вложений - итого</b>	<b>5300</b>	<b>за 20 21 г.<sup>1</sup></b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>( 0 )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
	<b>5310</b>	<b>за 20 20 г.<sup>2</sup></b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>( 0 )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

0710005 с. 8

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
<b>Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего</b>	<b>5320</b>	-	-	-
в том числе:				
<i>Банковская гарантия</i>	5321	-	-	-
<i>Депозиты</i>	5322	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	Авансы	поступления и затраты	Авансы	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	Авансы
								себестоимость	резерв под снижение стоимости	Авансы					
<b>Запасы - всего</b>	<b>5400</b>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	0	( - )	0	146 136	0	( 145 636 )		0		х	500	( )	0
	<b>5420</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	0	( - )	0	0	0	( 0 )		0		х	0	( )	0
в том числе: <i>Сырье и материалы</i>	5401	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	0	( - )	0	631	0	( 25 )		0		( 602 )	4	( )	0
	5421	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	0	( - )	0	0	0	( 0 )		0		( 0 )	0	( )	0
<i>Затраты в незавершенном производстве</i>	5402	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	0		0	143 792	0	( 145 611 )		0	0	1 819	0	( )	0
	5422	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	0		0	0	0	( 0 )		0		0	0	( )	0
<i>Готовая продукция</i>	5403	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	( )				( )				( )		( )	
	5423	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )				( )				( )	-	( )	
<i>Расходы будущих периодов</i>	5405	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	0	( - )	0	1 713	0	( )		0		( 1 217 )	496	( )	0
	5425	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	0	( - )	0	0	0	( )		0		( 0 )	0	( )	0

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

**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 кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>б</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>в</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>б</sup>	восста- новление резерва			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>5501</b>	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( - )	0	-	( 0 )	( - )	-	( 0 )	0	( - )
	<b>5521</b>	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( - )	0	-	( 0 )	( - )	-	0	0	( - )
в том числе:	5502	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( - )	0	-	( 0 )	( - )	-	( 0 )	0	( - )
<i>Прочие расчеты с российскими покупателями (Проценты по займам)</i>	5522	за 20 21 г. <sup>2</sup>	0	( - )	0	-	( 0 )	( - )	-	0	0	( - )
<i>Покупатели и заказчики</i>	5503	за 20 21 г. <sup>1</sup>		( - )	-	-	( )	( - )	-	( )	0	( - )
	5523	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( - )	-	-	( 0 )	( - )	-	( )	0	( - )
<i>Поставщики и подрядчики</i>	5504	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( )	0	( - )
	5524	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность-всего</b>	<b>5510</b>	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( - )	54 802	-	( 0 )	-	-	0	54 802	( 0 )
	<b>5530</b>	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( - )	0	-	( 0 )	( 0 )	-	( 0 )	0	( 0 )
в том числе:	551-1	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( - )	6 333	-	( 0 )	( - )	-	( - )	6 333	( - )
<i>Поставщики и подрядчики</i>	553-1	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( - )	0	-	( 0 )	( - )	-	( - )	0	( - )
	551-2	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	47 121	-	( 0 )	-	-	0	47 121	( 0 )
<i>Покупатели и заказчики</i>	553-2	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	-	( )	( - )	-	0	0	( 0 )
	551-3	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( - )	16	-	( 0 )	( - )	-	( - )	16	( - )
<i>Налоги и сборы, налог удержанный</i>	553-3	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( - )	0	-	( 0 )	( - )	-	( - )	0	( - )
	551-4	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( - )	1 289	-	( 0 )	( - )	-	( - )	1 289	( - )
<i>Внебюджетные фонды</i>	553-4	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( - )	0	-	( 0 )	( - )	-	( - )	0	( - )
	551-5	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( - )	0	-	( 0 )	( - )	-	( - )	0	( - )
<i>Расчеты с персоналом</i>	553-5	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( - )	0	-	( 0 )	( - )	-	( - )	0	( - )
	551-6	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( - )	0	-	( 0 )	( - )	-	( - )	0	( - )
<i>Расчеты с подотчетными лицами</i>	553-6	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( - )	0	-	( 0 )	( - )	-	( - )	0	( - )
	551-7	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( - )	0	-	( 0 )	( - )	-	( 0 )	0	( - )
<i>Прочие расчеты с российскими покупателями (Проценты по займам, агентским договорам)</i>	553-7	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( - )	0	-	( 0 )	( - )	-	( 0 )	0	( - )
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( - )	-	-	( 0 )	( - )	-	( 0 )	0	( - )
<i>Прочие расчеты по займам</i>		за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( - )	-	-	( 0 )	( - )	-	( 0 )	0	( - )
	551-8	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( - )	-	-	( 0 )	( - )	-	( - )	0	( - )
<i>Прочие расчеты с банками</i>	553-8	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( - )	-	-	( 0 )	( - )	-	( - )	0	( - )
	551-9	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( - )	43	-	( 0 )	( - )	-	( - )	43	( - )
<i>Авансы в части расходов будущих периодов</i>	553-9	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( - )	0	-	( 0 )	( - )	-	( - )	0	( - )
	551-9	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
<i>Расчеты по ДК</i>	553-9	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )

Итого	5500	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	54 802	-	( 0 )	-	-	( - )	54 802	( 0 )
	5520	за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	-	( 0 )	( 0 )	0	( - )	0	( 0 )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 21</u> г. <sup>4</sup>		На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г. <sup>2</sup>		На <u>31 декабря</u> <u>20 19</u> г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<b>Всего</b>	5540	0		0		0	
в том числе: <i>Покупатели</i>	5541	0		0		0	
	5542						

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления в	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за <u>20 21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	5571	за <u>20 20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за <u>20 21</u> г. <sup>1</sup>	0	13 367	-	( 0 )	( - )	-	13 367
	5580	за <u>20 20</u> г. <sup>2</sup>	0	0	-	( 0 )	( - )	-	0
в том числе: <i>Поставщики и подрядчики, прочие</i>	5561	за <u>20 21</u> г. <sup>1</sup>	0	6 842	-	( 0 )	( - )	-	6 842
	5581	за <u>20 20</u> г. <sup>2</sup>	0	0	-	( 0 )	( - )	-	0
<i>Покупатели и заказчики</i>	5562	за <u>20 21</u> г. <sup>1</sup>	0	0	-	( 0 )	( - )	-	0
	5582	за <u>20 20</u> г. <sup>1</sup>	0	0	-	( 0 )	( - )	-	0
<i>Налоги и сборы</i>	5563	за <u>20 21</u> г. <sup>1</sup>	0	6 525	-	( 0 )	( - )	-	6 525
	5583	за <u>20 20</u> г. <sup>2</sup>	0	0	-	( 0 )	( - )	-	0
<i>Расчеты с подотчетными лицами</i>	5565	за <u>20 21</u> г. <sup>1</sup>	0	0	-	( 0 )	( - )	-	0
	5585	за <u>20 20</u> г. <sup>2</sup>	0	0	-	( 0 )	( - )	-	0
<i>НДС с авансов, выданных поставщикам</i>	5566	за <u>20 21</u> г. <sup>1</sup>	-	0	-	( 0 )	( - )	-	0
	5586	за <u>20 20</u> г. <sup>2</sup>	-	0	-	( - )	( - )	-	0
<i>Расчеты по ДК</i>	5566	за <u>20 21</u> г. <sup>1</sup>	-	0	-	( - )	( - )	-	0
	5586	за <u>20 20</u> г. <sup>2</sup>	-	0	-	( - )	( - )	-	0
<b>Итого</b>	5550	за <u>20 21</u> г. <sup>1</sup>	0	13 367	-	( 0 )	( - )	-	13 367
	5570	за <u>20 20</u> г. <sup>2</sup>	0	0	-	( 0 )	( - )	-	0

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>6</sup>
<b>Всего</b>	<b>5590</b>	-		
в том числе: (вид)		-		

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. <sup>1</sup>	За 20 20 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	59 094	-
Расходы на оплату труда	5620	66 981	-
Отчисления на социальные нужды	5630	18 276	-
Амортизация	5640	1 200	-
Прочие затраты	5650	60	-
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>145 611</b>	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>145 611</b>	-

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	0	14 846	( 4 833 )	( - )	10 013
в том числе:						
<i>резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников</i>	5701		5 902	( 4 833 )	( - )	1 069
<i>резерв предстоящих расходов на оплату премии по результатам работы</i>	5702		8 944	( )	( - )	8 944

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г	На 31 декабря 20 19 г
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>	0	0	0
в том числе:				
<i>Банковская гарантия</i>	5801	0	0	0
<b>Выданные - всего</b>	<b>5810</b>	0	0	0
в том числе:				
<i>Залог(обеспечение обяз-в по банк.гарантии), поручительство</i>	5811	0	0	0

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>		За 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	
Получено средств - всего		5900				
в том числе:						
на текущие расходы		5901				
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 ___ г. <sup>1</sup>	5910			( )	
	20 ___ г. <sup>2</sup>	5920			( )	
в том числе:						
(наименование цели)					( )	
					( )	
и т.д.						

## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
  - разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
  - начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
  - величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Дата: 01.03.2022

Генеральный директор



Шмидт В.А.

## ПОЯСНЕНИЯ

---

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О  
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ООО «НЭКСАЙН СОЛЮШНС»  
ЗА 2021 ГОД

## ОГЛАВЛЕНИЕ

1	Описание Организации.....	3
2	Информация о реестродержателе и аудиторе .....	4
3	Лицензии.....	4
4	Краткое описание основных положений учетной политики .....	5
5	Пояснения к существенным статьям баланса .....	9
5.1	Основные средства.....	9
5.2	Долгосрочные финансовые вложения .....	10
5.3	Краткосрочные финансовые вложения .....	10
5.4	Запасы .....	10
5.5	Дебиторская задолженность.....	10
5.6	Кредиторская задолженность .....	11
5.7	Отложенные налоговые активы и обязательства .....	11
5.8	Резервы предстоящих расходов.....	11
5.9	Заемные средства .....	12
6	Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах .....	12
6.1	Доходы и расходы по обычным видам деятельности .....	12
6.2	Прочие доходы и расходы.....	13
6.3	Расчеты по налогу на прибыль .....	14
7.	Пояснения к отдельным статьям забалансового учета .....	14
7.1.	Обеспечение исполнения обязательств .....	14
8.	Основные средства принятые, переданные на хранение .....	14
8.1.	Аренда помещений .....	14
8.	Уставный капитал .....	14
9.	Перечень связанных сторон .....	15
10.	Существующие и потенциальные иски организации в 2021 году .....	18
11.	Отчет о движении денежных средств .....	18
12.	События, произошедшие после 31 декабря 2021 года .....	19
13.	Условные обязательства .....	19
14.	Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества .....	19

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Нэксайн Солюшнс» за 2021 год**

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Нэксайн Солюшнс» (далее – «Организация») за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

## **1 ОПИСАНИЕ ОРГАНИЗАЦИИ**

*Наименование Организации, ИНН*

---

Общество с ограниченной ответственностью «Нэксайн Солюшнс»  
(сокращенное наименование: ООО «Нэксайн Солюшнс»)  
ИНН 9731073392

*Место нахождения*

---

Осенний б-р, д.23, помещ. I, ком. 21, Москва, 121609, Россия

*Дата государственной регистрации*

---

14.12.2020

*Основной государственный регистрационный номер*

---

1207700476818

*Орган, осуществивший государственную регистрацию*

---

Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

*Участники*

---

АО «Нэксайн», доля участия – 99%  
ООО «ТАЛМЕР», доля участия – 1 %

### **Основные виды деятельности Организации**

---

Основные виды деятельности ООО «Нэксайн Солюшнс» (работает под брендом Nexign, входит в группу компаний Nexign) - комплексные решения по внедрению, интеграции, технической поддержке и эксплуатации BSS-систем, а также сопутствующего ПО и оборудования.

На текущий момент, основными направлениями деятельности компании являются услуги эксплуатации, технического сопровождения и кастомизации сторонних BSS и CRM решений, систем предбиллинга, систем управления маркетинговыми кампаниями и лояльностью абонентов (CMS).

Основные партнеры компании  
Технологические: Oracle, Red Hat

Партнеры по программному обеспечению: НТЦ Протей, Turkcell Technology

Nexign Solutions ориентируется как на российских, так и на международных клиентов из различных индустрий. В числе клиентов – МегаФон, NetByNet, Zain (Кувейт), Tcell (Таджикистан), AL MADAR (Ливия), Moldcell (Молдова), Ucell (Узбекистан) и Silknet (Грузия).

### **Условия экономической деятельности Организации**

---

Общество организовано в Декабре 2020, в условиях ограничений, направленных на предотвращение распространения коронавирусной инфекции COVID-19 и при этом, оказание услуг первым клиентам было начато в Январе 2021. К настоящему моменту отлажены основные операционные процессы и заложен фундамент дальнейшего развития.

Общество продолжает отслеживать ситуацию и принимать необходимые меры в соответствии с рекомендациями и требованиями соответствующих органов власти. Полная степень воздействия пандемии COVID-19 на операционную и финансовую деятельность Общества в настоящее время является неопределенной и будет зависеть от многих факторов, находящихся вне контроля Общества, включая, среди прочего, сроки, масштабы, динамику и продолжительность пандемии, разработку и наличие эффективных препаратов и вакцин, введение и соблюдение защитных мер общественной безопасности, а также воздействие пандемии на мировую экономику и спрос на потребительские товары. К числу потенциальных последствий для Общества можно также отнести, в частности, негативное влияние на: спрос на услуги Общества, способность Общества реализовывать свои стратегические планы, а также рентабельность и структуру расходов Общества

Среднесписочная численность работающих сотрудников Организации:

<i>Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Организации, чел.</i>	
<i>2020 год</i>	<i>2021 год</i>
-	<b>37</b>

*Состав исполнительного органа Организации*

Создание Совета директоров уставом Организации не предусмотрено.

Единоличным исполнительным органом Организации является Генеральный директор.

*Филиалы, обособленные подразделения Организации*

Филиалов и обособленных подразделений не имеется

*Дочерние и зависимые общества Организации*

Дочерних и зависимых обществ не имеется

## **2 ИНФОРМАЦИЯ О РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЕ И АУДИТОРЕ**

Аудитором Организации является:

Официальное наименование	ООО «КСК АУДИТ»
Юридический адрес	109004, г. Москва, ул. Земляной Вал, 68/18, строение 5
Телефон:	8 (495) 755-65-56
Факс:	-
ИНН	7725546209
Банковские реквизиты	АО ЮНИКРЕДИТ БАНК г. Москва р/с 40702810800013092869 к/с 30101810300000000545 БИК 044525545
Сведения о регистрационном свидетельстве	1057747830337
Наименование саморегулируемой организации, членом которой является аудиторская фирма	СРО Ассоциация «Содружество».
Сведения об участии в сетевых организациях	-

## **3 Лицензии**

По состоянию на 31.12.2021 Организация не обладает какими-либо лицензиями.

#### 4 КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

##### *Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности*

Бухгалтерский учет в Организации ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (с учетом изменений) и Положением «По ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н (с учетом изменений), а также действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

##### *Основные средства*

В отношении учета основных средств применяются нормы ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

К объектам основных средств относятся активы, способные приносить Организации экономические выгоды (доход) в будущем и не предполагаемые к последующей перепродаже, а также используемые Организацией в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд Организации в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев, или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев, стоимостью более 40 000,00 рублей РФ.

Начисление амортизации по объектам основных средств для целей бухгалтерского учета производится линейным способом по установленным нормам, утверждаемым Правительством Российской Федерации. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей. Не начисляется амортизация в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев.

Сроки полезного использования для амортизационных групп:

Группы основных средств	Сроки полезного использования
1 амортизационная группа	2 года
2 амортизационная группа	2 года 1 месяц
3 амортизационная группа	3 года 1 месяц
4 амортизационная группа	6 лет
5 амортизационная группа	8 лет
6 амортизационная группа	12 лет
7 амортизационная группа	16 лет
8 амортизационная группа	21 год
9 амортизационная группа	25 лет 1 месяц
10 амортизационная группа	30 лет 1 месяц

Изменение первоначальной стоимости основных средств допускается в случаях дооборудования, модернизации, реконструкции и частичной ликвидации соответствующих объектов основных средств. Переоценка основных средств Организации не производится. Работы по ремонту объектов основных средств отражаются в том отчетном периоде, в котором они произведены, в размере фактических затрат.

Активы стоимостью не более 40 000,00 рублей РФ за единицу, со сроком использования свыше 12 месяцев, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

##### *Нематериальные активы*

В отношении учета нематериальных активов применяются нормы ПБУ 14/2000 «Учет нематериальных активов».

Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизационных отчислений линейным способом, независимо от способа поступления на баланс.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости и срока полезного использования нематериального актива.

В отношении учета финансовых вложений применяются нормы ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Организация разделяет финансовые вложения на долгосрочные и краткосрочные в зависимости от ожидаемого срока погашения или продажи.

Финансовые вложения принимаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на две группы:

- а) финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- б) финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым в установленном порядке можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Такая корректировка производится Предприятием ежегодно.

Финансовые вложения, по которым невозможно определить текущую рыночную стоимость, в соответствии с п.21 ПБУ 19/02 отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется Предприятием исходя из последней оценки.

#### Запасы

---

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

В бухгалтерском учете Предприятия установлена следующая классификация запасов:

- 1) активы, предназначенные для продажи (далее - «Товары»);
- 2) горюче - смазочные материалы (далее - «ГСМ»);
- 3) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг,
- 4) Готовая продукция
- 5) Затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий, предусмотренных технологическим процессом, затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи – незавершенное производство (далее - «НЗП»)
- 6) Расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев
- 7) Прочие запасы, в том числе канцелярские принадлежности, чистящие средства, рекламные материалы (далее - «МПЗ»)

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В соответствии с пунктом 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение запасов в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

Существенной признается информация, составляющая более 10% от строки «Запасы» бухгалтерского баланса

#### Расходы будущих периодов

---

К расходам будущих периодов относятся расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим периодам, с последующим отнесением их на себестоимость продаж в течение периода, к которому они относятся.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отражаются в соответствии с условиями признания актива в следующем порядке:

- Расходы на покупку неисключительных прав на использование программного обеспечения, лицензий для осуществления определенного вида деятельности, сертификацию со сроками списания, не превышающими 12 месяцев (отражаются в бухгалтерском балансе Организации в составе запасов);
- Расходы на покупку неисключительных прав на использование программного обеспечения, лицензий для осуществления определенного вида деятельности, сертификацию со сроками списания свыше 12 месяцев (отражаются в бухгалтерском балансе Организации в составе прочих внеоборотных активов);
- Дебиторская задолженность (авансы) - предварительная оплата договоров на предоставление услуг страхования, подписки, технической поддержки, некоторых видов рекламы, не отвечающих критерию признания расходов будущих периодов. При оплате услуги у Организации сохраняется право требования ее предоставления либо возврата уплаченных сумм. Даже в тех случаях, когда условиями договора не предусмотрена возможность возврата денежных средств, требование предоставления услуги в любом случае сохраняется.

#### *Дебиторская задолженность*

---

В соответствии с пунктом 70 «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (в ред. Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н) Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной, с отнесением сумм резервов на финансовые результаты Организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность Организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности Организации

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Для формирования резервов по сомнительным долгам Организация проводит инвентаризацию сомнительной дебиторской задолженности ежеквартально, по состоянию на последнюю дату составления бухгалтерской отчетности.

#### *Доходы*

---

Доходы отражаются по методу начисления в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), доходы Организации при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях РФ по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

#### *Расходы*

---

Расходы отражаются по методу начисления в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации». В соответствии с пунктом 8 ПБУ 10/99 «Расходы организации», расходы группируются по следующим элементам:

- Материальные затраты
- Затраты на оплату труда
- Отчисления на социальные нужды
- Амортизация
- Прочие затраты.

Все расходы Организации делятся на прямые, общехозяйственные и расходы на продажу.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), расходы, которые оплачены Организацией в предварительном порядке либо в счет оплаты которых Организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете Организации в оценке в рублях РФ по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на предварительную оплату).

В отчете о финансовых результатах расходы организации отражаются с подразделением на себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы. Коммерческие и управленческие расходы могут признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности

Курсы пересчета валют на отчетную дату:

Валюта	2020	2021	
Курс USD	73,8757	74,2926	
Курс EURO	90,6824	84,0695	

Порядок создания резервов предстоящих расходов

---

Организация создает следующие резервы предстоящих расходов на:

- Оплату отпусков работников
- Выплату премий

Расчеты по налогу на прибыль

---

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Организация рассчитывает и отражает в отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Уровень существенности

---

Для целей предоставления детализации показателей по статьям бухгалтерской отчетности, применяется критерий существенности равный 10%.

Раскрытие показателей статей отчетности отражается в Пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Отчет о движении денежных средств

---

Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы в соответствии с пунктами 8 - 11 ПБУ 23/2011, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

В Отчете о движении денежных средств Предприятие использует подход свернутого представления денежных потоков:

денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- а) полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- б) перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- с) уплаченные в бюджетную систему РФ;
- д) возвращенные из бюджета.

По строке «Прочие платежи/поступления» относятся в частности выданные беспроцентные займы.

В Отчете о движении денежных средств Предприятие выделяет денежные потоки, составляющие более 20% по взаимодействию со связанными сторонами.

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе относятся к денежным потокам от текущих операций.

Движение финансовых вложений в виде депозитов отражаются по строке «от перепродажи финансовых вложений»

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, представленных в отчете о движении денежных средств «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» и «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» представляет увязку сумм по статьям бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» на конец предыдущего года и на конец текущего отчетного периода.

Пересчет в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте производится по курсу на дату операции.

Существенных изменений в учетной политике не производилось.

## Изменения вступительного баланса на 01 января 2021 года

Организация зарегистрирована в декабре 2020 года.

Бухгалтерская отчетность включает показатели с даты регистрации по 31 декабря 2021 года.

## 5 Пояснения к существенным статьям баланса

## 5.1 Основные средства

Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) и изменения стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов), отражены в нижеследующей таблице, в которой суммы указаны в тыс. руб. РФ.

Группа основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2020	Переоценка основных средств на 01.01.2021	Первоначальная стоимость на 01.01.2021	Приобретение в течение 2021 года	Выбытие основных средств в течение 2021 года	Первоначальная стоимость на 31.12.2021
Здания и сооружения	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	-	-	-	2 454	-	2 454
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-
Прочее	-	-	-	-	-	-
<b>Итого:</b>	-	-	-	<b>2 454</b>	-	<b>2 454</b>

Данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в нижеследующей таблице, в которой суммы указаны в тыс. руб. РФ.

Группа основных средств	Накопленная амортизация на 31.12.2020	Переоценка на 01.01.2021	Накопленная амортизация на 01.01.2021	Начисленная амортизация по основным средствам за 2021 год	в том числе начисленная амортизация по основным средствам, приобретенным в 2021 году	Списано амортизации по выбывшим основным средствам в течение года	Накопленная амортизация по состоянию на 31.12.2021
Здания и сооружения	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	-	-	-	1 200	1 200	-	1 200
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-

Производственный и хозяйственный инвентарь		-	-	-	-	-	-
Прочее		-	-	-	-	-	-
<b>Итого:</b>				<b>1 200</b>	<b>1 200</b>		<b>1 200</b>

## 5.2 Долгосрочные финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2021 долгосрочные финансовые вложения отсутствуют.

## 5.3 Краткосрочные финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2021 краткосрочные финансовые вложения отсутствуют.

## 5.4 Запасы

Структура запасов по состоянию на 31.12.2021 приведена в таблице ниже, в которой суммы указаны в тыс. руб. РФ. По состоянию на 31.12.2021 запасы отражены по строке «Запасы» Бухгалтерского баланса в сумме 500 тыс. руб. РФ. Резерв под снижение стоимости запасов не создавался.

Запасы	Остаток на 31.12.2020, тыс. руб. РФ	Остаток на 31.12.2021, тыс. руб. РФ
Материалы	-	4
Затраты в незавершенном производстве	-	-
Расходы доходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев	-	496
<b>Итого:</b>	<b>-</b>	<b>500</b>

Принадлежащие Организации материально-производственные запасы не обременены залогом.

## 5.5 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 имела следующую структуру, приведенную в таблице ниже, в которой суммы указаны в тыс. руб. РФ.

Дебиторская задолженность	По состоянию на 31.12.2020				По состоянию на 31.12.2021			
	Дебиторская задолженность со сроком погашения менее 12 месяцев, тыс. руб. РФ		Дебиторская задолженность со сроком погашения более 12 месяцев, тыс. руб. РФ		Дебиторская задолженность со сроком погашения менее 12 месяцев, тыс. руб. РФ		Дебиторская задолженность со сроком погашения более 12 месяцев, тыс. руб. РФ	
	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Задолженность покупателей и заказчиков	-	-	-	-	42 427	-	-	-
Задолженность покупателей и заказчиков-нерезидентов	-	-	-	-	4 694	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	6 333	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-	-	16	-	-	-
Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	-	-	-	-	1289	-	-	-

Дебиторская задолженность	По состоянию на 31.12.2020				По состоянию на 31.12.2021			
	Дебиторская задолженность со сроком погашения менее 12 месяцев, тыс. руб. РФ		Дебиторская задолженность со сроком погашения более 12 месяцев, тыс. руб. РФ		Дебиторская задолженность со сроком погашения менее 12 месяцев, тыс. руб. РФ		Дебиторская задолженность со сроком погашения более 12 месяцев, тыс. руб. РФ	
	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Авансы в части расходов будущих периодов	-	-	-	-	43	-	-	-
<b>Итого:</b>	-		-		54 802		-	
<b>Итого, дебиторская задолженность:</b>	-				54 802			

По состоянию на 31.12.2021 дебиторская задолженность отражена по строке «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса в сумме 54 802 тыс. руб. РФ.

#### 5.6 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 приведена ниже в таблице, в которой суммы указаны в тыс. руб. РФ.

Кредиторская задолженность	Остаток по состоянию на 31.12.2020, тыс. руб. РФ	Остаток по состоянию на 31.12.2021, тыс. руб. РФ
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	6 842
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	6 525
<b>Итого, кредиторская задолженность:</b>	-	<b>13 367</b>

По состоянию на 31.12.2021 кредиторская задолженность отражена по строке «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса в сумме 13 367 тыс. руб. РФ.

#### 5.7 ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Различия между правилами бухгалтерского и налогового учета приводят к возникновению определенных временных разниц между учетной стоимостью некоторых активов и обязательств для целей бухгалтерской отчетности и для целей налогообложения. Налоговый эффект этих временных разниц был отражен с использованием ставки налога на прибыль в размере 20 %, действовавшей в 2021 году.

Расшифровка сумм отложенных налоговых активов представлена ниже; суммы указаны в тыс. руб. РФ.

Отложенные налоговые активы	Остаток по состоянию на 31.12.2020, тыс. руб. РФ	Остаток по состоянию на 31.12.2021, тыс. руб. РФ
Резерв на оплату отпусков, премий		2 002
<b>Итого:</b>		<b>2 002</b>

По состоянию на 31.12.2021 отложенные налоговые активы отражены по строке «Отложенные налоговые активы» Бухгалтерского баланса в сумме 2 002 тыс. руб. РФ.

#### 5.8 РЕЗЕРВЫ ПРЕДСТОЯЩИХ РАСХОДОВ

По состоянию на 31.12.2021 отражен резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников:

Вид резерва	Сумма резерва на оплату отпусков	
	по состоянию на 31.12.2020, тыс. руб. РФ	по состоянию на 31.12.2021, тыс. руб. РФ
Отпуск, страховые взносы персонала	-	1 069
Премии квартальные, годовые	-	8 944
<b>Итого:</b>	-	<b>10 013</b>

По состоянию на 31.12.2021 по строке «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса отражен резерв на оплату отпусков и премий работников в сумме 10 013 тыс. руб. РФ.

## 5.9 ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31.12.2021 отражены краткосрочные обязательства заемные средства по строке «Заемные средства» - 13 000 тыс. руб.:

Сроки погашения полученных кредитных траншей до 31.12.2022.

По состоянию на 31.12.2021 отражены долгосрочные обязательства заемные средства – по строке «Заемные средства» - отсутствуют. в тыс. руб.

Кредитор	Заемные средства краткосрочные обязательства			
	по состоянию на 31.12.2020, тыс. руб. РФ	Поступило за 2021 год	Выбыло за 2021 год	по состоянию на 31.12.2021, тыс. руб. РФ
Акционерное общество «Нэксайн»	-	33 000	22 000	13 000
<b>Итого по строке:</b>	-	<b>33 000</b>	<b>22 000</b>	<b>13 000</b>

По состоянию на 31.12.2021 информация о суммах займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора), в случае неисполнения или неполного исполнения заимодавцем договора займа (кредитного договора) - отсутствует.

По состоянию на 31.12.2021 суммы открытых, но неиспользованных кредитных займов, тыс. руб.:

Кредитор	Неиспользованный кредитный лимит	
	по состоянию на 31.12.2020, тыс. руб. РФ	по состоянию на 31.12.2021, тыс. руб. РФ
Акционерное общество «Нэксайн»	-	37 000
<b>Итого:</b>	-	<b>37 000</b>

## 6 ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

### 6.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) представлена ниже в таблице; суммы указаны в тыс. руб. РФ.

Показатели	За 2020 год, тыс. руб. РФ	За 2021 год, тыс. руб. РФ
<b>Выручка, в т. ч.:</b>	<b>0</b>	<b>190 039</b>
Установка, тестирование ПО других вендоров	0	15 092

Техническое сопровождение ПО других вендоров	0	164 133
Разработка, адаптация и модификация ПО других вендоров	0	9 996
Прочая выручка	0	818

Информация о себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже в таблице; суммы указаны в тыс. руб. РФ.

Показатели	За 2020 год, тыс. руб. РФ	За 2021 год, тыс. руб. РФ
Себестоимость продаж	-	129 161
Коммерческие расходы	-	-
Управленческие расходы	-	16 450
<b>Итого:</b>	-	<b>145 611</b>

Ниже в таблице представлена информация о затратах на производство в разрезе элементов затрат; суммы указаны в тыс. руб. РФ.

Показатели	За 2020 год, тыс. руб. РФ	За 2021 год, тыс. руб. РФ
Материальные затраты	-	54 510
Расходы на оплату труда	-	66 987
Страховые взносы	-	18 276
Амортизация	-	1 200
Прочие затраты	-	4 638
<b>Итого по элементам затрат:</b>	-	<b>145 611</b>

## 6.2 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы в течение 2021 года приведены в таблице ниже; суммы указаны в тыс. руб. РФ.

ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	За 2020 год, тыс. руб. РФ	За 2021 год, тыс. руб. РФ
Услуги банка	-	124
Отрицательные курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	443
Отрицательные курсовые разницы курсовых разниц, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	1
Прочие расходы	-	8
<b>ВСЕГО: прочие расходы</b>	-	<b>576</b>
ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	За 2020 год, тыс. руб. РФ	За 2021 год, тыс. руб. РФ
Положительные курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	468
Положительные курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	13
<b>ВСЕГО: прочие доходы</b>	-	<b>481</b>

### 6.3 РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Соотношение величины условного расхода по налогу на прибыль, рассчитанного по действующей налоговой ставке в размере 20 % и фактических расходов по налогу на прибыль за 2021 год представлено следующим образом:

Наименование показателя	2020 год Сумма, тыс. руб. РФ	2021 год Сумма, тыс. руб. РФ
	База	База
Прибыль до налогообложения	-	44 333
Постоянные разницы, в том числе	-	1 406
Прочие компенсационные выплаты работникам, расходы соц. направленности	-	1 390
Прочие постоянные разницы	-	16
Временные разницы, в т.ч.	-	10 012
Разница в оценке резерва предстоящих расходов на отпуска, премии	-	10 012
Налогооблагаемая база	-	55 751
Налог на прибыль	-	11 150
Переплата по налогу на прибыль на 31.12.2021	-	16

### 7. ПОЯСНЕНИЯ К ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ ЗАБАЛАНСОВОГО УЧЕТА

#### 7.1. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ИСПОЛНЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Залоговые обязательства третьих лиц

По состоянию на 31.12.2021 залоговые обязательства, полученные от третьих лиц, отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2021 залоговые обязательства, выданные третьим лицам, отсутствуют.

### 8. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА ПРИНЯТЫЕ, ПЕРЕДАННЫЕ НА ХРАНЕНИЕ

#### 8.1. АРЕНДА ПОМЕЩЕНИЙ

Арендуемые помещения, город	Арендуемая площадь, м кв.	Оценочная стоимость, тыс. руб. РФ
Арендуемые помещения, г. Москва	38,4	3 272
<b>Итого:</b>	<b>38,4</b>	<b>3 272</b>

### 8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

*Размер уставного капитала, рубли*

10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек.

*Увеличение уставного капитала*

Уставный капитал Организации в 2021 году не увеличивался.

## 9. ПЕРЕЧЕНЬ СВЯЗАННЫХ СТОРОН

- Организация раскрывает информацию по следующим группам связанных сторон:

Характер отношений	Наименование
Данное лицо контролирует Организацию	АО «Нэксайн»
Данное лицо и Организация контролируются одним и тем же юридическим лицом	ООО «ПЕТЕP-СЕРВИС УКРАИНА»
Данное лицо и Организация контролируются одним и тем же юридическим лицом	ВЕНТУРА ДИЖИТАЛ ЧЁЗЮМЛЕР АНОНИМ ШИРКЕТИ (VENTURA DİJİTAL ÇÖZÜMLER ANONİM ŞİRKETİ)
Данное лицо и Организация контролируются одним и тем же юридическим лицом	Нэксайн Доминикана С.Р.Л. (Nexign Dominicana S.R.L.)
Данное лицо и Организация контролируются одним и тем же юридическим лицом	ООО «ШТОРМ Технологии»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «НЕДРА»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «ИКС Холдинг»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «КНС ГРУПП»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Единыйфактор»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «ИКС Сервис»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Криптонит»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Цитадель»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «ПИКТА»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Форпост»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «ГК Ядро»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Локатор Медиа»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	Ядро Интернэшнл Лтд
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ТОО «ИКС Холдинг Казахстан»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ТОО ICS TECH
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ТОО «ICS Telecom»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	Талмер Центральная Азия
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Основа Лаб»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Малвин Системс»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «МФИ Софт» (Москва)
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «МФИ Софт» (Нижний Новгород)

<b>Характер отношений</b>	<b>Наименование</b>
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Гарда Технологии»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «ТехАргос»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Ника Х»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «СИГНАТЕК»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «АДМ системы»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Бастион»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Талмер»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Джей Эс Эй Групп»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Корвет Девелопмент»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Джэй Эс Эй Инжиниринг»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Некст Софт»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «АРКС»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Кометрика»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «АРС»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Н-лоджик»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Н-лоджик БД»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	АО «НПК «Криптонит»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	АО ИК «Криптонит»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Ядро Центр Разработки»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Ядро Микропроцессоры»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Ядро Лабс»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Ядро Клиентские Системы»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Ядро Центр Программных Разработок»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Девайсы Пятого Поколения»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Синтакор» (Санкт-Петербург)
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Синтакор» (Москва)
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Ядро Фаб Дубна»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	АО «Перспективные Технологии»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одно и то же лицо	ООО «Технологическая сингулярность»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одна и та же группа лиц	ООО «ЮэСэм Телеком»
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одна и та же группа лиц	ООО «ХК ЮэСэм»

Характер отношений	Наименование
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одна и та же группа лиц	ПАО "МегаФон"
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одна и та же группа лиц	ООО "Гарс Телеком - Управление Телекоммуникациями"
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одна и та же группа лиц	ООО "Нэт Бай Нэт Холдинг"
На данное лицо и Организацию оказывает влияние одна и та же группа лиц	АО «Михайловский ГОК им. А.В.Варичева»

- Основной управленческий персонал Организации, составляющий бухгалтерскую отчетность, наделенный полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Организации:

Наименование должности	ФИО	Период работы в занимаемой должности
Генеральный директор	Шмидт В.А.	С 14.12.2020

Операции со связанными сторонами за отчетный период, тыс. руб. РФ

По состоянию на 31.12.2021 года резервы в отношении связанных сторон по сомнительным долгам не начислялись. По состоянию на 31.12.2021 в отношении связанных сторон отсутствует дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек или другие долги, нереальные для взыскания. Форма расчетов – безналичная.

Наименование стороны	Категория	Вид операции	Сальдо на 31.12.2020	Поступило за 2021 год	Выбыло (погашено) за 2021 год	Сальдо на 31.12.2021
АО «Нэксайн»	Займ полученный	Сумма предоставленного займа	-	33 000	20 000	13 000
		Процентный доход по предоставленному займу (краткосрочный)	-	-	-	-

Наименование стороны	Категория	Вид операции	Сумма дохода/расхода 2021 год	Краткосрочная Дебиторская задолженность на 31.12.2021	Краткосрочная Кредиторская задолженность на 31.12.2021
ПАО "МегаФон"	Доход	Разработка, адаптация и модификация ПО	10 726	8 575	-
		Техническое сопровождение	84 405	6 834	-
ООО "Гарс Телеком - Управление Телекоммуникациями"	Доход	Техническое сопровождение	2 400	-	-
ООО "Нэт Бай Нэт Холдинг"	Доход	Техническое сопровождение	99 600	24 900	-
АО «Михайловский ГОК им. А.В.Варичева»	Доход	Установка, тестирование ПО	1 182	341	-
ООО "Джей Эс Эй Групп"	Доход	Установка, тестирование ПО	1 481	1 481	-
ООО "НЕДРА - Новые цифровые ресурсы промышленных активов"	Доход	Информационно-технические услуги	801	296	-

ООО "ТАЛМЕР"	Доход	Услуги по обучению и консалтинговые услуги	180	-	-
ООО «Талмер»	Расход	Приобретение оборудования	1762	-	-
		Приобретение лицензий	1980		
		Аренда	71		
АО "Нэксайн"	Расход	Оборудование	4295	-	2674
		Консультационные услуги	5348		
ПАО "МегаФон"	Расход	Услуги связи	21		1

*Вознаграждения основному управленческому персоналу, тыс. руб. РФ*

Основным управленческим персоналом организации признается: генеральный директор, иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Организации.

Наименование показателя	2020 год	2021 год
Краткосрочные вознаграждения, всего, включая страховые взносы	-	5 285

*Информация о бенефициарных владельцах компании:*

Усманов Алишер Бурханович, гражданство: Российская Федерация;

#### 10. СУЩЕСТВУЮЩИЕ И ПОТЕНЦИАЛЬНЫЕ ИСКИ ОРГАНИЗАЦИИ В 2021 ГОДУ

Арбитражный суд г. Москвы: Решением от 13.12.2021 по делу №А40-245237/2021 были удовлетворены требования ООО «Нэксайн Солюшнс» о признании незаконным решения Государственного учреждения – Московского регионального отделения Фонда социального страхования Российской Федерации и (Филиал № 13) об установлении ООО «Нэксайн Солюшнс» страхового тарифа на 2021 г. в размере 2,5 %.

Арбитражный суд г. Москвы: Решением от 17.12.2021 по делу №А40-221442/2021 были удовлетворены требования ООО «Нэксайн Солюшнс» о признании недействительным решение ГУ -МРО ФСС РФ филиал № 13 от 24.09.2021г. №771321100251903 о привлечении ООО «Нэксайн Солюшнс» к ответственности за совершение нарушения законодательства РФ об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

#### 11. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, представленных в отчете о движении денежных средств представляет увязку сумм по статьям бухгалтерского баланса:

Состав денежных средств и денежных эквивалентов	Строка Отчета о движении денежных средств «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.21	Строка Отчета о движении денежных средств «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода»	Строка Бухгалтерского баланса « Денежные средства и денежные эквиваленты » на 31.12.21	Строка Бухгалтерского баланса « Денежные средства и денежные эквиваленты на 31.12.20
	13 017	-		
В том числе:				
Рублевый счет	12 396	-	13 017	-
Валютный счет	621	-		

Расшифровка строк отчета о движении денежных средств

Номер строки, наименование	за 2021 г тыс. руб	за 2020 г. тыс. руб
Строка поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	149 457	-
<i>В том числе связанные стороны:</i>	66 803	-
ПАО "МегаФон"	66 435	-
ОО "НЕДРА»	218	-
ООО "Талмер"	150	-
Строка прочие поступления	1 118	-
<i>В том числе связанные стороны:</i>	203	-
ОО "НЕДРА»	203	-
Строка платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы услуги	-60 318	-
<i>В том числе связанные стороны:</i>	-6 662	-
АО "Нэксайн"	-4 431	-
ООО "Талмер"	-2 213	-
ПАО "МегаФон"	-18	-
Строка платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	-2 454	-
<i>В том числе связанные стороны:</i>	-2 454	-
АО "Нэксайн"	-1 069	-
ООО "Талмер"	-1 385	-
Строка получение кредитов и займов	33 000	-
<i>В том числе связанные стороны:</i>	33 000	-
АО "Нэксайн"	33 000	-
Строка платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	20 000	-
<i>В том числе связанные стороны:</i>	20 000	-
АО "Нэксайн"	20 000	-

## 12. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА

В феврале 2022 года, после начала военной операции в Донбассе Российской Федерацией, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России, что вероятно будет иметь общее отрицательное влияние на экономику страны.

Данные обстоятельства привели к падению курса российского рубля, нестабильности финансовых рынков, а также повысили уровень экономической неопределенности при осуществлении хозяйственной деятельности в России.

## 13. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31.12.2021 условные обязательства отсутствуют.

## 14. ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ФАКТОРОВ РИСКА, СВЯЗАННЫХ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию финансовых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков. Основные риски для деятельности Общества могут быть объединены в следующие укрупненные группы: финансовые риски; правовые риски; отраслевые риски.

## Финансовые риски

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности.

Риск изменения процентной ставки. Активы и обязательства Общества имеют фиксированные ставки процента, согласно условиям договоров. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения в сторону увеличения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Валютный риск. Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар и привлекает существенные заемные средства преимущественно в российских рублях. Но при этом в ходе осуществления своей деятельности Общество производит расчеты при приобретении импортного оборудования в условных единицах. В результате этого можно сделать вывод о том, что Общество подвержено колебаниям валютного курса.

Кредитный риск. Общество подвержено кредитному риску, который обусловлен тем, что контрагенты не смогут выполнить свои обязательства по погашению задолженности. На регулярной основе проводится оценка их кредитоспособности на предмет оплаты задолженности. Общество считает, что дебиторская задолженность покупателей полностью возвратная.

Риск ликвидности. Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по займам. Руководство осуществляет постоянный мониторинг прогнозируемых и фактических денежных потоков и анализирует графики погашения финансовых активов и обязательств.

В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

## Правовые риски

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими контролирующими органами. При дефиците бюджета, низкой стоимости нефти на мировых рынках, политической невозможности снижения социальных расходов, есть предпосылки, что доходы будут повышаться за счет увеличения налоговой нагрузки и налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2021 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым законодательством, является высокой.

## Отраслевые риски

Снижение темпов экономического развития, введенные санкции против России, а также пандемия 2021 года оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис, вооруженные конфликты, рост террористической угрозы привели к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, что привело к откладыванию старта ряда крупных проектов у текущих и потенциальных заказчиков. В будущем это может негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества, но в настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние. В то же время IT отрасль с начала пандемии получает существенную поддержку со стороны государства. Введены дополнительные налоговые льготы по налогу на прибыль, происходит смягчение валютного контроля.

Дата: 01.03.2022

Генеральный директор ООО «Нэксайн Солюшнс»



В.А. Шмидт