



**Общество с ограниченной ответственностью
«МОДУЛЬ»**

ИНН/КПП 5027226283/502701001

140053, Московская обл, Котельники г, Асфальтовая ул,
дом 21, литера 3, этаж 1, помещение 17-22, 24, 28
Р/сч. 40702810940000034065 в ПАО Сбербанк г.Москва
К/сч. 30101810400000000225 БИК 044525225

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2021 ГОД.

04 февраля 2022г.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2021г. за 2020г.	14 14	(8) (6)	- -	- -	- -	(2) (2)	- -	- -
в том числе:										
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101 5111	за 2021г. за 2020г.	14 14	(8) (6)	- -	- -	- -	(2) (2)	- -	14 14
										(10) (8)

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.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					

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		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.	-	-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)
Михалев Алексей
Валерьевич
(расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.

17

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

2.1. Наличие и движение основных средств														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	4 368	(1 039)	12 756	-	-	(1 778)	-	-	-	17 124	(2 817)	
	5210	за 2020г.	2 224	(418)	2 144	-	-	(621)	-	-	-	4 368	(1 039)	
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	3 190	(605)	291	-	-	(576)	-	-	-	3 481	(1 181)	
	5211	за 2020г.	1 233	(305)	1 957	-	-	(300)	-	-	-	3 190	(605)	
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	43	(33)	1 480	-	-	(231)	-	-	-	1 523	(263)	
	5212	за 2020г.	43	(18)	-	-	-	(15)	-	-	-	43	(33)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021г.	1 094	(398)	-	-	-	(158)	-	-	-	1 094	(556)	
	5213	за 2020г.	949	(95)	145	-	-	(303)	-	-	-	1 094	(398)	
Другие виды основных средств	5204	за 2021г.	42	(3)	83	-	-	(21)	-	-	-	125	(24)	
	5214	за 2020г.	-	-	42	-	-	(3)	-	-	-	42	(3)	
Транспортные средства	5205	за 2021г.	-	-	10 902	-	-	(793)	-	-	-	10 902	(793)	
	5215	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	12 756	-	(12 756)	-
	5250	за 2020г.	-	2 144	-	(2 144)	-
в том числе:							
Сплит-система Energioiux SAS09BD1-A/SAU09BD1-A (1)	5241	за 2021г.	-	41	-	(41)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Energioiux SAS09BD1-A/SAU09BD1-A (3)	5242	за 2021г.	-	41	-	(41)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Energioiux SAS09BD1-A/SAU09BD1-A (2)	5243	за 2021г.	-	41	-	(41)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Самоходный штабелер BX-1555 FFL	5244	за 2021г.	-	657	-	(657)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera M2540DN 1102SH3NLO	5245	за 2021г.	-	45	-	(45)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Mercedes-Benz V 250 d	5246	за 2021г.	-	3 514	-	(3 514)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сервер HP ProLiant DL360h Gen8.4xLFF/INTEL Xeon E5-2650 v2/2/128Gb	5247	за 2021г.	-	166	-	(166)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
ПК FOKS Office (iAMD Ryzen 5 3400G	5248	за 2021г.	-	44	-	(44)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
ПК FOKS Office (i3-8100/8GB/250GBSSD)	5249	за 2021г.	-	46	-	(46)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera M2540DN 1102SH3NLO(A4, 40ppm, 1200*1200dpi, 512Mb, Ethernet RJ-45, USB}		за 2021г.	-	47	-	(47)	-
Ноутбук ASUS Zenbook 14		за 2020г.	-	82	-	(82)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP ProBook 470 G7 17.3		за 2021г.	-	78	-	(78)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик Toyota 62-8FD18		за 2021г.	-	250	-	(250)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Audi Q7		за 2021г.	-	7 388	-	(7 388)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сервер HP ProLiant DL380p Gen8.12xSFF/INTEL Xeon E5-2667v2/192Gb/PSU 750W		за 2021г.	-	315	-	(315)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер GC-EAF09HR invert		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер GC-A12HR		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Помпа для кондиционирования		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

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	-	-	-



Михаилев Алексей
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

4 февраля 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего											
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Михалев Алексей

Валерьевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

4 февраля 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			выбыло		поступления и затраты		выбыло		поступления и затраты		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
			себе-стоимость	балансовая стоимость	себе-стоимость	балансовая стоимость	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2021г.	25 419	-	25 419	1 391 187	(1 343 080)	-	1 391 187	-	X	73 526	-
	5420	за 2020г.	21 731	-	21 731	728 038	(724 350)	-	728 038	-	X	25 419	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	98	-	98	16 383	(15 782)	-	16 383	-		700	-
	5421	за 2020г.	3 077	-	3 077	12 629	(15 607)	-	12 629	-		98	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	25 319	-	25 319	1 225 629	(1 178 124)	-	1 225 629	-	115 123	72 824	-
	5423	за 2020г.	18 652	-	18 652	623 656	(616 989)	-	623 656	-	1 437	25 319	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	2	-	2	-	-	-	-	-		2	-
	5424	за 2020г.	2	-	2	-	-	-	-	-		2	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	10 699	(10 699)	-	10 699	-		-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	22 050	(22 050)	-	22 050	-		-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	138 475	(138 475)	-	138 475	-		-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	69 703	(69 703)	-	69 703	-		-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Михаилев Алексей Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года			поступление				выбыло					
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	65 752	-	29 169	-	(19 965)	-	-	-	-	-	-	74 957	-
	5522	за 2020г.	19 674	-	52 173	-	(6 095)	-	-	-	-	-	-	65 752	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	32 569	-	21 952	-	(23 270)	(237)	(917)	-	112	-	31 125	(134)	-
	5530	за 2020г.	17 555	-	20 102	-	(11 186)	-	-	-	-	6 098	32 569	-	-
	5511	за 2021г.	7 595	-	2 287	-	(3 837)	(56)	(917)	-	-	-	5 989	(134)	-
	5531	за 2020г.	4 563	-	7 898	-	(4 866)	-	-	-	-	-	7 595	-	-
	5512	за 2021г.	5 910	-	2 108	-	(1 704)	(182)	-	-	-	-	6 132	-	-
Авансы выданные	5532	за 2020г.	5 060	-	4 864	-	(4 014)	-	-	-	-	-	5 910	-	-
	5513	за 2021г.	19 064	-	17 558	-	(17 730)	-	-	-	112	-	19 004	-	-
	5533	за 2020г.	7 932	-	7 340	-	(2 306)	-	-	-	-	6 098	19 064	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	32 569	-	21 952	-	(23 270)	(237)	(917)	X	112	-	31 125	(134)	-
	5520	за 2020г.	17 555	-	20 102	-	(11 186)	-	-	X	-	6 098	32 569	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572 5553 5573	за 2020г. за 2021г. за 2020г.	3 059 - -	- - -	- - -	(3 059) - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
прочая	5554 5574	за 2021г. за 2020г.	942 454	5 910 942	- -	(955) (454)	- -	- -	X X	X X	- -	5 887 942
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021г. за 2020г.	112 087 54 240	49 136 76 202	15 151	(41 722) (24 599)	(12) (5)	- -	112 -	- -	6 098 112 087	119 616 112 087
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	98 576	40 755	-	(41 300)	(5)	-	-	-	-	98 026
авансы полученные	5581 5562 5582	за 2020г. за 2021г. за 2020г.	50 320 460 2 329	64 152 1 434 399	- -	(15 896) (421) (2 262)	- (7) (5)	- -	- -	- -	- -	98 576 1 466 460
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2021г. за 2020г.	13 041 1 582	6 938 11 651	15 56	- (6 345)	- -	- -	112 -	- -	6 098 13 041	20 106 13 041
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565 5585	за 2020г. за 2021г.	- -	- -	- -	(95) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2021г. за 2020г.	9 9	9 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	18 9
	5567 5587	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	- -
Итого	5550 5570	за 2021г. за 2020г.	112 087 54 240	49 136 76 202	15 151	(41 722) (24 599)	(12) (5)	X X	X -	X -	6 098 112 087	119 616 112 087

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	-	-	-



Михалев Алексей
Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель

4 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	16 170	16 419
Расходы на оплату труда	5620	146 757	85 427
Отчисления на социальные нужды	5630	22 806	13 917
Амортизация	5640	1 691	623
Прочие затраты	5650	131 379	73 962
Итого по элементам	5660	318 803	190 348
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(47 505)	(6 667)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	271 298	183 681

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



Руководитель Михаил Валерьевич
(подпись)
Михаил Валерьевич
(расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.

[Handwritten signature]

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель


(подпись)

Михаил Алексей
Валерьевич

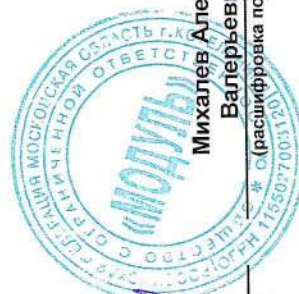

(расшифровка подписи)

4 февраля 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	-	-	-



Михалев Алексей
Валерьевич

Руководитель (подпись) № 0 (расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.

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	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-



Руководитель _____
 Михайлов Алексей
 Валерьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.

(Handwritten signature)

Общества с ограниченной ответственностью
«Модуль»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
ЗА 2021 ГОД.

04 февраля 2022г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2021 год**

Общество с ограниченной ответственностью "МОДУЛЬ"

I. Сведения об организации

Организация ООО «МОДУЛЬ» - согласно учредительным документам зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №17 по Московской области 02.04.2015 за номером 5027226283 и в едином государственном реестре за регистрационным номером № 1097799013751.

Адрес: 140053, Московская обл, г Котельники, ул Асфальтовая, д. 21, литера 3, этаж 1, помещ. 17-22, 24, 28.

Основной вид деятельности по ОКВЭД: 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием.

Органом управления организации, в соответствии с действующим гражданским законодательством и действующим уставом, утвержденным Протоколом № 5 от «12» марта 2021 г., являются:

1. Высший орган управления - Общее собрание участников Общества;

3. Единоличный исполнительный орган управления - Генеральный директор – Михалев Алексей Валерьевич.

Ответственными за подготовку и составление данной финансовой (бухгалтерской) отчетности за отчетный период являются: - генеральный директор - Михалев Алексей Валерьевич, вступивший в должность на основании решения № 1 от 16.03.2015г.; - главный бухгалтер — Кочеткова Елена Николаевна, вступившая в должность на основании приказа № 16 от 16.08.2017 г.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

В 2021г. применялась общая система налогообложения.

Среднесписочная численность работников ООО «МОДУЛЬ» за 2021 год составила 22 человека.

В качестве аудиторской компании утверждена ООО «Имидж-Контакт Аудит», ИНН 7701791258, ОГРН 1087746812614, юридический адрес 105005, г. Москва, Посланников пер., д. 5, стр.4, тел.(495) 287-12-36 (Протокол Совета СОЮЗ «ЭНЕРГОСТРОЙ» № 251 от 24 сентября 2021 года).

II. Список аффилированных лиц общества.

Михалев Алексей Валерьевич – учредитель, 66,77% 66 номинальной стоимостью доли 20.000 (двадцать тысяч) рублей,

Тарасов Андрей Владимирович – учредитель, 33,33% номинальной стоимостью доли 10.000 (десять тысяч) рублей.

Начислено и выплачено дивидендов в 2021 году за 2020 год:

Михалев Алексей Валерьевич - 11 743 277,58 руб.

Тарасов Андрей Владимирович - 5 871 638,79 руб.

III. Основные положения учетной политики

Способы ведения бухгалтерского учета в организации в течение проверяемого периода определены Учетной политикой, утвержденной генеральным директором приказом №032021 от 29 декабря 2020г.

Основными положениями, отраженными в Учетной политике, являются: - Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской

отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина от 06.10.2008 № 106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению 1 (утверждено приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н), приказом Минфина от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Учет основных средств

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

Учет нематериальных активов

Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07).

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

Учет расходов на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Стоимость НИОКР, которые дали положительный результат, списывается линейным способом исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов от этих работ (п. 11 ПБУ 17/02).

Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Незавершенное производство учитывается по фактической себестоимости. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО). ФСБУ 5/2019 "Запасы" применяется с отчетности за 2021 год. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5 отражаются в отчетности за 2021 год перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место с января 2021 года, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции.
Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Изменения в Учетную политику требующих отражений в настоящих пояснениях не вносились, существенных изменений в Учетную политику на следующий отчетный год не предусмотрены.
Включенные в бухгалтерскую отчетность за отчетный год соответствующие данные периодов, предшествовавших отчетному, не корректировались.

IV. Основные показатели деятельности

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Выручка	2110	1 611 952	834 235
Себестоимость продаж	2120	(1 187 650)	(631 647)
Валовая прибыль (убыток)	2100	424 302	202 588
Коммерческие расходы	2210	(138 475)	(69 703)
Управленческие расходы	2220	(169 630)	(98 594)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	116 197	34 291
Прочие доходы	2340	1 685 394	795 630
Прочие расходы	2350	(1 714 206)	(808 402)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	87 385	21 519
Налог на прибыль	2410	(17 893)	(4 221)
в том числе:			
текущий налог на прибыль	2411	(16 437)	(4 221)
отложенный налог на прибыль	2412	(1 456)	-
Прочее	2460	(30)	(51)
Чистая прибыль (убыток)	2400	69 462	17 247

V. Зарботная плата.

Задолженность по заработной плате по состоянию на 01.01.2022 года в целом по организации отсутствует.

Выплата зарплаты в соответствии с ТК РФ производится 2 раза в месяц, за первую половину 25- го числа текущего месяца, за вторую половину 10 числа следующего месяца.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.В. Михалев

Е.Н. Кочеткова

36

В настоящем Аудиторском заключении
по результатам проверки финансовой
(бухгалтерской) отчетности Общества с
ограниченной ответственностью
«Модуль» за период с 01 января 2021
по 31 декабря 2021 г. прошито,
пронумеровано и скреплено печатью
36 (тридцать шесть) листов.
Генеральный директор
ООО «Имидж-Контакт Аудит»

А.А. Лизунов

