

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «НИКС Компьютерный Супермаркет»
за 2021 год**

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «НИКС Компьютерный Супермаркет».

1.2. Сокращенное наименование общества – ООО «НИКС Компьютерный Супермаркет».

1.3. Место нахождения Общества: 141700, Московская обл., г. Долгопрудный, ул. Первомайская, д.17.

1.4. Общество зарегистрировано и внесено в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией ФНС РФ № 13 по Московской области 17.01.2006 за основным государственным регистрационным номером 1065047000182.

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 50 № 012252951 от 17.01.2006. ИНН 5008040124 / КПП 500801001.

1.6. Среднесписочная численность работников Общества за 2021 год – 195 человек.

1.7. Данные о наличии обособленных подразделений (включая головную организацию):

Информация об обособленных подразделениях (ОП)

№ п/п	Дата регистрации ОП	Код налогового органа	КПП, присвоенный ОП	Место нахождения/ регистрации	ФОТ за 2020 год, тыс. руб.
1	17.01.2006	5047	500801001	141700, Московская обл., г. Долгопрудный, ул. Первомайская, д. 17	1 006
2	03.02.2006	7717	771732001	129085, г. Москва, Звездный б-р, д. 19	77 835
3	01.01.2013	5029	502945001	141031, Московская обл., Мытищинский р-н, г. Мытищи, Алтуфьевское ш., 1- километр, д. 2	1 063
4	04.02.2014	7724	772445001	115551, г. Москва, Каширское ш., д. 96, стр. 1	706
5	24.07.2015	5018	501845001	141080, Московская обл., г. Королев, пр-кт Космонавтов, д. 34Б	300
6	01.02.2016	7718	771845001	107150, г. Москва, ул. Ивантеевская, д. 25А	268
7	19.07.2016	7726	772645001	117535, г. Москва, Россошанский пр-д, д. 3	300
8	24.10.2016	7725	772545001	115280, г. Москва, ул. Ленинская Слобода, д. 26, стр. 2	73
9	17.03.2017	5001	500145001	143900, Московская обл., г. Балашиха, ш. Энтузиастов, д. 54А	376
10	01.12.2021	7734	773445002	123458, г. Москва, Таллинская ул., д. 26	25

1.8. Состав участников и их доля в уставном капитале на 31.12.2021:

Состав участников и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование участника	Доля в уставном капитале, %
1	Рубаев Владислав Юрьевич	100%

1.9. Уставный капитал оплачен в размере 135 тыс. руб., что составляет 100 % от размера уставного капитала.

1.10. Зависимых и дочерних обществ нет.

1.11. Согласно Уставу руководство текущей деятельностью осуществляется единоличными исполнительными органами, действующими независимо друг от друга: Директором и Исполнительным директором. Сведения о Директоре и Исполнительном директоре внесены в ЕГРЮЛ.

1.12. Основным видом деятельности Обществом является Торговля розничная компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением в специализированных магазинах (ОКВЭД2 47.41).

Отгрузка товара осуществляется по счетам, являющимися счетами-офертами, после 100%-ной предоплаты выставленных счетов (счета выставляются в одном экземпляре и выдаются покупателям для оплаты). Факт оплаты подтверждается путем перечисления денежных средств по платежным поручениям с расчетных счетов, открытых в банковских учреждениях.

1.13. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера.

1.14. Сведения об аудиторе.

Официальным аудитором Общества на 2021 год утверждено ООО «МиссАудит».

Место нахождения: 423812, Республика Татарстан, г. Набережные Челны, Московский пр-т, д. 78, к. 270.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1021602017733.

ООО «МиссАудит» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее – СРО «ААС») и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО «ААС» за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11606056738.

2. ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ К ВЕДЕНИЮ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ПОДГОТОВКЕ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 год была подготовлена в соответствии с указанными нормативными документами.

3. ИЗМЕНЕНИЕ ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ЗА 2021 ГОД

Показатель	На	Изменение за период		На
	31.12.2020	Поступление	Выбытие	31.12.2021
Запасы всего, тыс. руб.	548 364	1 709 488	1 526 821	731 031
В том числе:				
Товары, тыс. руб.	523 931	1 528 683	1 334 706	717 908
Расходы будущих периодов, тыс. руб.	22 888	2 624	14 837	10 675
Товарно-материальные ценности, тыс. руб.	78			78
НДС по приобретенным ценностям, тыс. руб.	69 969	315 448	280 082	105 335
Дебиторская задолженность, тыс. руб.	35 866	844		36 710
Нераспределенная прибыль, тыс. руб.	68 628	13 910		82 538
Займы полученные, тыс. руб.	286 804	501 947	170 448	618 303
Кредиторская задолженность, тыс. руб.	293 725		124 323	169 402

Выручка от реализации за 2021 год составила: 1 538 692 тыс. руб.

В том числе:

Розничная торговля с юр. лицами 977 474 тыс. руб.

Розничная торговля с физ. лицами 561 218 тыс. руб.

Величина чистых активов на 31.12.2021 составила 82 693 тыс. руб.

В 2021 году в ООО «НИКС Компьютерный супермаркет» дивиденды не начислялись и не выплачивались.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Наименование юридического лица / ФИО физического лица	ИНН юридического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
1	ООО «Предприятие НИКС»	5008004214	Директор Рубаев В.Ю.	—	—
2	ООО «НИКСТОР»	5029050211	Директор Рубаев В.Ю.	—	—
3	ООО «Предприятие ЭНИКС»	7706108305	Директор Рубаев В.Ю.	—	—
5	ООО «НИКС»	5047161605	Директор Рубаев В.Ю.	—	—
6	Рубаев Владислав Юрьевич		Участник Общества	100	—
Виды и объем операций со связанными сторонами, тыс. руб.:				2021 г.	2020 г.
Приобретение товаров, работ, услуг				286 915	279 021
Аренда имущества у связанных сторон				32 191	34 725
Финансовые операции, включая займы – полученные от связанных сторон				508 538	75 743

5. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

К событиям после отчётной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. В феврале - марте 2022 года ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Общество не имеет серьёзных внешних обязательств, и хотя эти неопределённости могут повлиять на будущие дивидендные доходы участников и их способность осуществлять выплаты Обществом в ближайшем будущем, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

В настоящее время многие производители компьютерных комплектующих покинули или покидают российский рынок и прекращают поставки своей продукции в РФ. В связи с этим руководство Общества оценивает возможное влияние последствий данных фактов, производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества и предпринимает действия по продолжению деятельности.

Главный бухгалтер
ООО «НИКС Компьютерный Супермаркет»



Орлецкий И.В.
Доверенность № 191 от 12.10.2020

15 марта 2022 г.