

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2021 год
(табличная и текстовая часть)

			Коды		
	Форма по ОКУД		0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021	
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Ай-Ти Технологии"</u>	по ОКПО	17894705		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7724883473		
Вид экономической деятельности	<u>Торговля оптовая неспециализированная</u>	по	46.90		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	115201, Москва г, Котляковская ул, д. № 5				

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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.	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	54	-	(54)	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Комплект (клавиатура+мышь)	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	254	254	270
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  **Богданов Анатолий Вячеславович**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

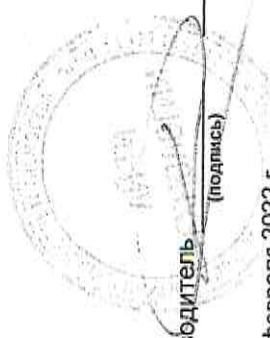
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель  **Богданов Анатолий Вячеславович**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2021г.	572	-	572	1 004 392	(997 187)	-	-	-	X	7 778	-	7 778
	5420	за 2020г.	19 991	-	19 991	657 176	(676 595)	-	-	-	X	572	-	572
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	30	(30)	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	42	(42)	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	572	-	572	986 881	(979 676)	-	-	-	981 030	7 778	-	7 778
	5423	за 2020г.	19 991	-	19 991	653 627	(673 045)	-	-	-	673 596	572	-	572
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	17 481	(17 481)	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	3 508	(3 508)	-	-	-	-	-	-	-
	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 Богданов Анатолий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	206 479	-	120 183	-	(58 556)	-	-	-	-	-	268 106	-
	5530	за 2020г.	258 619	-	27 359	-	(79 895)	-	-	-	-	397	206 479	-
	5511	за 2021г.	176 981	-	98 145	-	(42 243)	-	-	-	-	-	232 884	-
	5531	за 2020г.	244 013	-	4 838	-	(71 870)	-	-	-	-	-	176 981	-
	5512	за 2021г.	21 118	-	21 673	-	(8 337)	-	-	-	-	-	34 454	-
	5532	за 2020г.	12 553	-	16 170	-	(7 605)	-	-	-	-	-	21 118	-
	5513	за 2021г.	8 381	-	365	-	(7 977)	-	-	-	-	-	769	-
	5533	за 2020г.	2 054	-	6 350	-	(420)	-	-	-	-	397	8 381	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	206 479	-	120 183	-	(58 556)	-	-	X	-	-	268 106	-
	5520	за 2020г.	258 619	-	27 359	-	(79 895)	-	-	X	-	397	206 479	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго-в краткосрочную задолженность		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	191 925	161 730	8 434	(277 311)	-	-	X	X
	5580	за 2020г.	112 354	202 619	10 057	(133 501)	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	58 462	52 229	12	(56 734)	-	-	-	-
	5581	за 2020г.	26 208	55 357	-	(23 500)	-	-	-	397
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	7 786	-	-	(5 371)	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	1 818	6 662	-	(694)	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	104 400	-	7 087	(111 467)	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	104 400	6 325	(6 325)	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	21 078	109 500	1 336	(103 644)	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	84 328	36 000	3 732	(102 982)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	200	-	-	(75)	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	200	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2021г.	191 925	161 730	8 434	(277 311)	-	X	-	-
	5570	за 2020г.	112 354	202 619	10 057	(133 501)	-	X	-	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Богданов Анатолий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	25	9
Расходы на оплату труда	5620	11 763	10 059
Отчисления на социальные нужды	5630	2 804	2 417
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	2 888	4 275
Итого по элементам	5660	17 480	16 760
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(7 205)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	19 418
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	10 275	36 178

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5685, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Богданов Анатолий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	744	875	(744)	-	875
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Богданов Анатолий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 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	90 000	-	20 000
	5811	-	-	-



Руководитель Богданов Анатолий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Ай-Ти Технологии»
за 2021 год.
(ТЕКСТОВАЯ ЧАСТЬ)**

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Организационно-правовая форма и наименование юридического лица	Общество с ограниченной ответственностью «Ай-Ти Технологии»
Юридический адрес	115201, г. Москва, ул. Котляковская, д. 5
Фактический адрес	115201, г. Москва, ул. Котляковская, д. 5
Среднесписочная численность работников	4
Размер Уставного капитала	14 000,00 руб. (Четырнадцать тысяч рублей 00 копеек)
Генеральный директор ООО «Ай-Ти Технологии»	Богданов А.В.
Главный бухгалтер ООО «Ай-Ти Технологии»	Лаврова Г.М.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе, представление достоверной бухгалтерской отчетности, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет Генеральный директор Общества.

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера Общества.

Порядок контроля за хозяйственными операциями осуществляет Генеральный директор Общества. Контроль за хозяйственными операциями включает содержательную проверку, которая ведется по существу хозяйственных операций, оформленных первичными учетными документами и отраженных впоследствии в регистрах бухгалтерского учета, с позиций законности, экономической целесообразности, соответствия принципам, требованиям и правилам бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО «Ай-Ти Технологии» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н и составлена по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ АКТИВАХ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, ДОХОДАХ И РАСХОДАХ, ФИНАНСОВОМ РЕЗУЛЬТАТЕ

Основные виды текущей деятельности организации в 2021 году:

- а) Реализация покупных товаров (оборудования) для предприятий розничной торговли и промышленных предприятий.

Выручка от реализации по данному виду деятельности, составила –1 034 462 тыс. руб., без НДС.

ИТОГО выручка от реализации по основным видам текущей деятельности за 2021 год составила – 1 034 462 тыс. руб., без НДС.

ООО «Ай-Ти Технологии» имеет действующие договоры в валюте (EUR, USD, JPY).

Курсы валют ЦБ РФ на 31.12.2021г.:

EURO (Евро) – 84,0695 руб.

USD (Доллар США) – 74,2926 руб.

JPY (Иена) – 64,5097 руб.

Курсовые разницы, возникающие при расчетах по договорам в валюте отражены в Отчете о финансовых результатах.

Финансовая деятельность в 2021 году:

Поступления от займов составили 109 500 тыс. руб.

Погашены, ранее полученные займы на сумму 206 900 тыс. руб.

Погашены проценты по займам на сумму 8 231 тыс. руб.

Срок погашения займов – 3,4-й квартал 2021г.

Информация о движении отдельных активов, обязательств и расходах отражена в Приложениях к Бухгалтерскому балансу за 2021 год.

Финансовый результат деятельности ООО «Ай-Ти Технологии» за 2021 год:

Валовая прибыль составила – 54 786 тыс. руб.

Прибыль от продаж составила – 37 305 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила – 16 431 тыс. руб.

Налог на прибыль составил – 3 288 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного года составила – 13 143 тыс. руб.

О деловой активности ООО «Ай-Ти Технологии» свидетельствуют следующие данные:

- наличие договоров на импортные поставки, подтверждающие качество выпускаемой продукции (работ, услуг) и широту рынков сбыта.

3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Ай-Ти Технологии» разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации, руководствуясь нормами: Федерального Закона РФ от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 года № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н и другими нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (чистая прибыль (убыток), валовой объем реализации (без НДС), валюта баланса, собственный капитал) отчетности Общества за отчетный период составляет не менее 5 (Пяти) процентов.

- материально-производственные запасы, используемые при выполнении работ, оказании услуг или управленческих нужд и не предназначенные для продажи, учитываются в составе материалов по фактической себестоимости;

- списание материально-производственных запасов в производство и ином выбытии (реализации), производится по ФИФО.

- лимит признания активов, имеющих признаки основных средств, в составе материально-производственных запасов принимается равным не более 40 000 рублей за единицу.

- порядок признания выручки: существует право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом; сумма выручки может быть определена; имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации; право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана); расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

- порядок признания коммерческих расходов: расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота; сумма расхода может быть определена; имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации; расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

- расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы будущих периодов), отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

- учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 6 октября 2008 № 106н.

Начисление процентов по полученным и выданным кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете ежемесячно на последнее число отчетного месяца.

Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается 365 дней.

При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных (п. 19 ПБУ 4/99).

Проценты по заемным средствам учитываются на конец отчетного периода с учетом причитающихся процентов.

- активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте: пересчет стоимости активов или обязательств, доходов и расходов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу не производится (п. п. 5, 6 ПБУ 3/2006).

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, производится только на даты совершения операций в иностранной валюте и отчетные даты. Пересчет по мере изменения курса на иные даты не производится (п. 7 ПБУ 3/2006).

- **критерий существенности:** ошибка является существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерской отчетности за год более чем на 10 процентов.

- **расчеты по налогу на прибыль:** признание доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль производится по методу начисления.

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности отражаются различия налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (ПБУ 18/02).

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности постоянные налоговые доходы и расходы, отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Информация о постоянных и временных разниах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли.

При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете (Основание: абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02).

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете (Основание: абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02).

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

- **изменения в учетной политике:** изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2022 год в части основных средств и в части аренды утверждены Приказом №1 от 31.12.2021г., влияние обязательных к применению с 2022 г. ФСБУ на бухгалтерскую (финансовую) отчетность в силу специфики деятельности не существенно.

4. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ (в тыс. руб.)

Величина Уставного капитала на начало отчетного года	14
Нераспределенная прибыль на начало отчетного года	189 939
Чистая прибыль отчетного года	13 143
Распределение дивидендов в отчетном году	0
Величина Уставного капитала на конец отчетного года	14
Остаток нераспределенной прибыли на 31 декабря 2021 года	203 082

5. ИНФОРМАЦИЯ О РАСЧЕТАХ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ ЗА 2020-2021 гг.

ПОКАЗАТЕЛИ	2021г, тыс.руб.	2020г., тыс.руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения (строка 2300 отчета о финансовых результатах)	16 431	15 024
Условный расход по налогу на прибыль (Ставка налога на прибыль – 20%)	(3 286)	(3 005)
Постоянные разницы	8	45
Постоянный налоговый доход (ПНР)	(2)	(9)

Налогооблагаемые временные разницы	54	-
Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	(11)	-
Вычитаемые временные разницы	-	-
Отложенный налоговый актив (ОНА)	-	-
Налог на прибыль (строка 2410 отчета о финансовых результатах)	(3 288)	(3 014)
Отложенный налог на прибыль (строка 2412 отчета о финансовых результатах)	11	-
Текущий налог на прибыль (строка 2411 отчета о финансовых результатах)	(3 277)	(3 014)

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

Условные активы и условные обязательства отсутствуют.

Краткосрочные оценочные обязательства в виде резерва по отпускам на 31.12.2021 составили 875 тыс. руб.

7. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Участники Общества:

Юридическое лицо

ООО «Сервис Плюс Групп» 100% долей в Уставе Общества - ИНН 7724757334; адрес местонахождения - 115201, г. Москва, ул. Котляковская, д.5

В 2021 году, между ООО «Ай-Ти Технологии» и ООО «Сервис Плюс Групп» существовали следующие договорные отношения, в которых:

- ООО «Сервис Плюс Групп»:

Займы выданные

- 3В-001/21 от 22.01.2021 – 6 000 тыс. руб., проценты – 31 тыс. руб.
- 3В-002/21 от 05.02.2021 – 20 000 тыс. руб., проценты – 192 тыс. руб.
- 3В-003/21 от 11.02.2021 – 2 000 тыс. руб., проценты – 19 тыс. руб.
- 3В-004/21 от 17.02.2021 – 5 000 тыс. руб., проценты – 52 тыс. руб.
- 3В-006/21 от 01.03.2021 – 16 000 тыс. руб., проценты – 167 тыс. руб.
- 3В-009/21 от 12.05.2021 – 24 000 тыс. руб., проценты – 187 тыс. руб.
- 3В-010/21 от 17.05.2021 – 8 500 тыс. руб., проценты – 166 тыс. руб.
- 3В-014/21 от 09.08.2021 – 17 500 тыс. руб., проценты – 104 тыс. руб.

Физическое лицо

Богданов Анатолий Вячеславович - Генеральный директор Общества с 17.04.2020г. и по настоящее время.

Вознаграждение основному управленческому персоналу с учетом НДФЛ за 2021 год составляет 3 198 тыс. руб. Сумма НДФЛ составляет 415 тыс. руб. Взносы во внебюджетные фонды – 665 тыс. руб.

8. АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА

1. ООО «Янтарь-21» - ИНН 7724757503; адрес местонахождения - 115201, г. Москва, ул. Котляковская, д.5

В 2021 году, между ООО «Ай-Ти Технологии» и ООО «Янтарь-21» существовали следующие договорные отношения, в которых:

- ООО «Янтарь-21»: поставщик услуг

- Договор аренды офисного помещения (оборот составил – 374 тыс. руб.)
2. ООО «Сервис Плюс» - ИНН 7724892904; адрес местонахождения - 115201, г. Москва, ул. Котляковская, д.5

В 2021 году, между ООО «Ай-Ти Технологии» и ООО «Сервис Плюс» существовали следующие договорные отношения, в которых:

- ООО «Сервис Плюс» ИНН 7724892904: покупатель товаров

- Договор поставки (оборот составил – 1 059 114 тыс. руб.)

- ООО «Сервис Плюс» ИНН 7724892904: поставщик услуг

- Договор субаренды складских помещений (оборот составил – 358 тыс. руб.)

3. ООО «АСЦН» - ИНН 7724365418; адрес местонахождения - 115201, Москва г, Котляковская ул, дом № 5, этаж 1 Пом I

В 2020 году, между ООО «Ай-Ти Технологии» и ООО «АСЦН» существовали следующие договорные отношения, в которых:

- ООО «АСЦН»: покупатель товаров, работ, услуг

- Договор поставки (оборот составил – 40 664 тыс. руб.)

9. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Быстрое распространение коронавирусной инфекции не оказало существенное влияние на сектор, в котором Общество осуществляет свою деятельность.

В 2021г. торговля в розничной сети не прерывалась, что позволило обеспечить стабильное функционирование Общества и выполнение обязательств перед поставщиками и сотрудниками.

На основании общедоступной информации на дату утверждения настоящей бухгалтерской отчетности, руководство проанализировало возможные варианты развития ситуации и ожидаемое влияние на Общество и экономическую среду, в которой Общество осуществляет свою деятельность, включая меры, принятые Правительством Российской Федерации.

В целях обеспечения нормальной операционной деятельности Общества руководством реализован ряд мероприятий, в том числе:

- часть сотрудников административных функций переведены в режим удаленной работы;

В Обществе предпринят ряд мер по поддержанию запланированного уровня продаж:

- ежедневный контроль за дебиторской задолженностью покупателей;
- сокращение текущих расходов и др.

Общество сохраняет сотрудников и продолжает начислять и выплачивать заработную плату.

10. ОБЯЗАТЕЛЬНЫЙ АУДИТ

В соответствии с законом «Об аудиторской деятельности» № 307-ФЗ от 30.12.2008, организация подлежит обязательному аудиту. Аудитор - ООО "ФинЭксперт".

11. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общество не имело фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества. В том числе в указанном периоде отсутствовали события, связанные с условиями COVID-19, которые требуют корректировки или раскрытия информации в бухгалтерской отчетности.

В феврале 2022 года произошли серьезные изменения в экономике РФ, связанные с внешнеполитическими событиями, в том числе, с введением внешних санкций. Указанные события привели к непрогнозируемому росту курсов валют, существенным ограничениям в банковской сфере, сферах инвестиций, технологий, информационных технологий и др.

Настоящая отчетность сформирована в условиях высокой неопределенности в отношении развития сложившейся ситуации и возможных политико-экономических последствий.

Руководство Общества считает, что указанные условия деятельности не создают угрозу непрерывности деятельности Общества. Предпринимаются все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости в данных условиях. Однако дальнейшее ухудшение ситуации в описанных выше областях может негативно повлиять на результаты и финансовое положение Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

12. ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

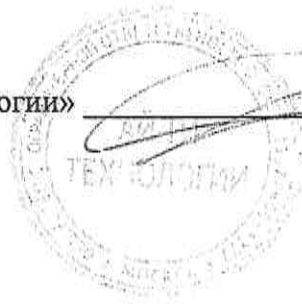
Энергетические ресурсы, используемые в отчетном периоде (2021 год):

- электрическая энергия, для обеспечения и создания необходимых (благоприятных) условий труда.

Затраты на электрическую энергию – это расходы, связанные с арендуемым помещением. Сумма затрат на электрическую энергию уплачивается ежемесячно в соответствии с договором аренды.

Деятельность Общества не оказывает негативного влияния на экологию окружающей среды.

Генеральный директор ООО «Ай-Ти Технологии»



Богданов А.В.

28 февраля 2022 г.



Сборная

23.53.2022