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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2021г.	63	(12)	-	-	-	(6)	-	-	-	63	(18)
активы - всего	5110	за 2020г.	63	(6)	-	-	-	(6)	-	-	-	63	(12)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	63	(12)	-	-	-	(6)	-	-	-	63	(18)
	5111	за 2020г.	63	(6)	-	-	-	(6)	-	-	-	63	(12)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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 _____ Гаттаров Ринат Саматович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	58 794	(11 372)	5 273	-	-	(5 227)	-	-	-	64 067	(16 599)
	5210	за 2020г.	57 932	(6 477)	1 123	(4 463)	151	(5 046)	-	-	-	58 794	(11 372)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	65	(60)	-	-	-	(5)	-	-	-	65	(65)
	5211	за 2020г.	65	(39)	-	-	-	(21)	-	-	-	65	(60)
Другие виды основных средств	5202	за 2021г.	13 980	(1 689)	-	-	-	(495)	-	-	-	13 980	(2 184)
	5212	за 2020г.	13 980	(1 084)	-	-	-	(604)	-	-	-	13 980	(1 689)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	2 122	(1 034)	652	-	-	(418)	-	-	-	2 773	(1 451)
	5213	за 2020г.	999	(666)	1 123	-	-	(368)	-	-	-	2 122	(1 034)
Земельные участки	5204	за 2021г.	16 770	-	-	-	-	-	-	-	-	16 770	-
	5214	за 2020г.	16 872	-	-	(4 303)	-	-	-	-	-	16 770	-
Транспортные средства	5205	за 2021г.	25 857	(8 590)	4 621	-	-	(4 309)	-	-	-	30 478	(12 899)
	5215	за 2020г.	26 017	(4 688)	-	(160)	151	(4 053)	-	-	-	25 857	(8 590)
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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	5 273	-	(5 273)	-
	5250	за 2020г.	-	1 123	-	(1 123)	-
в том числе: Письмовскрыватель Hefter OL-420	5241	за 2021г.	-	212	-	(212)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Аппаратно-программный комплекс Инфо-Текс VipNet Coordinator HW100 C 4.x HC-118-100C-N1-4.X	5242	за 2021г.	-	143	-	(143)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS VivoBook 14*	5243	за 2021г.	-	45	-	(45)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iphone 12 Pro 128Gb red	5244	за 2021г.	-	58	-	(58)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iphone 12 Pro 128Gb blue	5245	за 2021г.	-	65	-	(65)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota LC 150 черный	5246	за 2021г.	-	4 621	-	(4 621)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 12 Pro MaX 512Gb Pacific Blue	5247	за 2021г.	-	129	-	(129)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
IPAD AIR WF CL 256GB SPASE GRAY-RUB	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	-	64	-	(64)	-
ПАК ViPNet Coordinator HW 1000 4.x	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	-	249	-	(249)	-
ПАК ViPNet Coordinator HW 50 B 4.x		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	319	-	(319)	-
ПАК ViPNet IDS NS 1000 3.x		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	350	-	(350)	-
Смартфон Apple iphone 12 mini 256GB Black		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	71	-	(71)	-
Смартфон Apple iphone 12 mini 256GB Blue		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	71	-	(71)	-

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	-	-	2 985
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 419	6 055	6 055
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 _____ Гаттаров Ринат Саматович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	642 772	(642 638)	41 893	40 919	39 483	-	(38 756)	643 746	(641 911)
	5311	за 2020г.	368 742	(366 410)	326 995	(53 099)	(35 464)	-	(311 692)	642 638	(642 638)
в том числе: Права требования к физическим и юридическим лицам	5302	за 2021г.	621 219	(621 219)	672	39 484	39 483	-	(672)	582 408	(582 408)
	5312	за 2020г.	368 742	(366 410)	305 576	(53 099)	(35 464)	-	(290 273)	621 219	(621 219)
Прочие долгосрочные финансовые вложения	5303	за 2021г.	21 553	(21 419)	41 220	1 435	-	-	(38 084)	61 338	(59 503)
	5313	за 2020г.	-	-	21 419	-	-	-	(21 419)	21 419	(21 419)
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	44 765	(4 065)	6 935 790	6 694 334	3 298	-	(207 145)	286 221	(207 912)
	5315	за 2020г.	125 580	-	6 156 635	(6 237 450)	-	-	(4 065)	44 765	(4 065)
в том числе: Выданные краткосрочные займы	5306	за 2021г.	4 065	(4 065)	2 460	3 404	3 298	-	-	3 121	(767)
	5316	за 2020г.	-	-	4 065	-	-	-	(4 065)	4 065	(4 065)
Прочие	5307	за 2021г.	40 700	-	6 933 330	6 690 930	-	-	(207 145)	283 100	(207 145)
	5317	за 2020г.	125 580	-	6 152 570	6 237 450	-	-	-	40 700	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	687 537	(646 703)	6 977 683	6 735 253	42 781	-	(245 901)	929 967	(849 823)
	5310	за 2020г.	494 322	(366 410)	6 483 630	(6 290 549)	(35 464)	-	(315 757)	687 403	(646 703)

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	-	-	-

Руководитель _____ Гаттаров Ринат Саматович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	424	-	424	22 320	(22 743)	-	-	X	1	-	1
	5420	за 2020г.	2	-	2	32 787	(32 365)	-	-	X	424	-	424
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	424	-	424	3 183	(3 605)	-	-	-	1	-	1
	5421	за 2020г.	2	-	2	3 557	(3 135)	-	-	-	424	-	424
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	55	(55)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	102	(102)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	19 138	(19 138)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	29 074	(29 074)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Саттаров Ринат Саматович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 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	
					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 задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	27 428	(8 895)	14 477	1 290	(3 121)	(4 268)	(1 199)	-	-	384	36 189	(7 711)
	5530	за 2020г.	58 355	(10 080)	5 804	225	(38 171)	(1 700)	(1 185)	-	2 314	601	27 428	(8 895)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	8 909	(8 895)	-	-	(1 199)	-	(1 199)	-	-	-	7 711	(7 711)
	5531	за 2020г.	10 087	(10 080)	11	-	(1 188)	-	(1 185)	-	-	-	8 909	(8 895)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	931	-	3 288	-	(442)	-	-	-	-	-	3 778	-
	5532	за 2020г.	1 381	-	328	-	(778)	-	-	-	-	-	931	-
Прочая	5513	за 2021г.	17 587	-	11 189	1 290	(1 481)	(4 268)	-	-	-	384	24 700	-
	5533	за 2020г.	46 887	-	5 466	225	(36 205)	(1 700)	-	-	2 314	601	17 587	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	27 428	(8 895)	14 477	1 290	(3 121)	(4 268)	(1 199)	X	-	384	36 189	(7 711)
	5520	за 2020г.	58 355	(10 080)	5 804	225	(38 171)	(1 700)	(1 185)	X	2 314	601	27 428	(8 895)

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		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
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.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	39 038	2 306	418	(22 767)	(5 135)	-	-	384	14 243
	5580	за 2020г.	103 556	22 197	1 769	(90 259)	(1 141)	-	2 314	601	39 038
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	1 022	1 361	-	(130)	-	-	-	-	2 252
	5581	за 2020г.	66 172	608	30	(65 776)	(13)	-	-	-	1 022
авансы полученные	5562	за 2021г.	4 304	560	-	38	(2 380)	-	-	-	2 522
	5582	за 2020г.	4 167	412	-	108	(383)	-	-	-	4 304
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	11 945	(149)	43	(8 458)	-	-	-	384	3 766
	5583	за 2020г.	3 841	5 844	48	(102)	-	-	2 314	-	11 945
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	14 758	-	374	(15 132)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	21 477	15 100	1 691	(23 511)	-	-	-	-	14 758
прочая	5566	за 2021г.	7 010	534	-	915	(2 755)	-	-	-	5 703
	5586	за 2020г.	7 899	234	-	(979)	(745)	-	-	601	7 010
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	39 038	2 306	418	(22 767)	(5 135)	X	-	384	14 243
	5570	за 2020г.	103 556	22 197	1 769	(90 259)	(1 141)	X	2 314	601	39 038

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 _____ Гаттаров Ринат Саматович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	3 403	2 859
Расходы на оплату труда	5620	135 577	172 879
Отчисления на социальные нужды	5630	16 159	29 996
Амортизация	5640	4 787	4 605
Прочие затраты	5650	30 108	46 260
Итого по элементам	5660	190 034	256 599
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	190 034	256 599

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

Руководитель _____ Гаттаров Ринат Саматович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 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	18 108	289 205	(6 105)	(12 003)	289 205
в том числе: Резерв на выплату вознаграждений по итогам года	5701	-	32 799	-	-	32 799
Резерв по судебным искам	5702	-	251 490	-	-	251 490
Резерв по отпускам	5703	18 108	4 916	(6 105)	(12 003)	4 916

Руководитель _____ Гаттаров Ринат Саматович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 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	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Гаттаров Ринат Саматович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2022 г.

Пояснения

к бухгалтерской отчетности ООО «Редут»

за 2021 год

1. Общие сведения.

Полное фирменное наименование юридического лица: ***Общество с ограниченной ответственностью «Редут».***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «Редут».***

Адрес (место нахождения) ООО «Редут»: 420021, Республика Татарстан г. Казань, ул. Братьев Петряевых, д. 5, пом.407.

Почтовый адрес: 420021, г. Казань, а/я 28.

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: 420021, Республика Татарстан г. Казань, ул. Братьев Петряевых, д. 5, пом.407.

ООО «Редут» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 18 по Республике Татарстан 23 марта 2017г. за основным государственным регистрационным номеров 1171690027585.

Основной вид деятельности 69.10 «Деятельность в области права».

Среднесписочная численность сотрудников за 2021 год составляет 70 человек, численность работающих на 01.01.2021г. – 71 человек.

Уставный капитал ООО «Редут» составляет 10 501 000 (Десять миллионов пятьсот одна тысяча) рублей.

По состоянию на 01.01.2021г. уставный капитал оплачен полностью.

Руководство текущей деятельностью ООО «Редут» осуществляется директором Гаттаровым Ринатом Саматовичем.

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера.

ООО «Редут» по состоянию на 01.01.2022г. имеет 2 (два) обособленных подразделения на территории РФ, не выделенных на отдельный баланс.

Бухгалтерская отчетность ООО «Редут» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Учетная политика.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета ООО «Редут» (Далее – Учетная политика), утвержденная приказом от 24.12.2018г. «Об утверждении положений об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета», разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Редут».

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

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

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

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Основные средства.

В составе основных средств отражены транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые для управленческих нужд ООО «Редут» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Переоценка основных средств в Обществе не проводится. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" досрочно.

Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

На основании пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019 при отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Учет финансовых вложений, кредитов и займов.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений".

К финансовым вложениям организации относятся предоставленные займы юридическим лицам, права требования к юридическим и физическим лицам, банковские вклады.

В отчетности ООО «Редут» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Задолженность по процентам по краткосрочным и долгосрочным кредитам отражена в отчетности обособленно.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под обесценение финансовых вложений при наличии условий устойчивого снижения их первоначальной стоимости. Проверка на обесценение проводится 4 раза в год: по окончанию каждого квартала и по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Финансовые вложения в виде вкладов и депозитов в банках подлежат ежегодной проверке на обесценение. Формой резервирования обесценения финансовых вложений в виде вкладов и депозитов является создание резерва по экспертному способу.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отсутствуют.

Информация о возможности привлечь дополнительные денежные средства.

Кредитные линии, открытые организацией, но не использованные на отчетную дату отсутствуют.

Оценочные обязательства.

Организация признает оценочные обязательства по предстоящей выплате отпусков работникам.

Организация признает оценочные обязательства по предстоящей выплате вознаграждений работникам по итогам работы за год.

Организация признает оценочные обязательства в отношении предстоящих выплат по судебным искам.

Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные организацией в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Доходы и расходы.

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- Поступления по договорам уступок прав требований (цессий).
- Выручка от продажи товаров.

Все остальные доходы и расходы являются прочими.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Прочие доходы отражены в отчете о прибылях и убытках за минусом расходов, относящихся к этим доходам, в случаях, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации, и соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение.

События после отчетной даты.

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

Условные факты хозяйственной деятельности.

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

Инвентаризация имущества и обязательств.

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются распоряжением директора ООО «Редут».

Аудиторское заключение.

Согласно ст.5 Закона 307-ФЗ бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Редут» за 2021 год не подлежит обязательному аудиту.

Пояснения к балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Наличие и движение основных средств

Таблица 1

в тыс. рублях

Тип Основных средств	Остаток на начало года	Поступление	Списание	Остаток на конец года
Основные средства, первоначальная стоимость	58 793	5 273		64 066
Амортизация	11 371	5 228		16 599
Остаточная стоимость основных средств	47 422			47 467
Приобретение основных средств, сч. 08	0	5 273	5 273	0

2. Финансовые вложения

Таблица 2

в тыс. рублях

Финансовые вложения долгосрочные	Остаток на начало года	Остаток резерва на начало года	Поступление	Списание	Созданный (+), уменьшенный (-) резерв под обесценение финансовых вложений	Остаток на конец года	Остаток резерва на конец года
Доля в уставном капитале	134					134	
Акции			1 701			1 701	
Права требования	621219	621219	673	39484	-38811	582408	582408
Выданные займы	21419	21419	39519	1435	38084	59503	59503

Таблица 3

в тыс. рублях

Финансовые вложения краткосрочные	Остаток на начало года	Остаток резерва на начало года	Поступление	Списание	Созданный (+), уменьшенный (-) резерв под обесценение финансовых вложений	Остаток на конец года	Остаток резерва на конец года
Краткосрочные займы, прочие фин.вложения	44765	4065	6 935 790	6 694 334	203 847	286 221	207 912

3. Наличие и движение запасов

Таблица 4

в тыс. рублях

Наименование показателя	На начало года	Поступило за период	Выбыло за период	На конец года
Топливо	3	1024	1026	1
Инвентарь, канцтовары и прочие материалы	421	2158	2579	0
Итого	424	3 182	3 605	1

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Таблица 5

в тыс. рублях

Наименование показателя	на 31.12.2020г.	на 31.12.2021г.
Остатки на расчетном счете счет 51	161	287
Денежные средства в пути счет 57	155	0
Специальные счета в банках	0	0
ИТОГО	**316**	**287**

5. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). 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. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Таблица 6

в тыс. рублях

Наименование показателя	На начало года		Изменение за период			На конец года	
	Учтенная	Размер резерва по сомнительным долгам	Начисление/оплата	Выбыло		Учтенная	Размер резерва по сомнительным долгам
				Списание	Списано, уступлено третьим лицам, прощено		
Дебиторская задолженность - всего, в том числе	27 428	8 895	15 925	7 164	0	36 189	7 711
сч. 60.02. Поставщики	931		3 288	441		3 778	
сч. 62.01 Покупатели	8 910	8 895		1 199		7 711	7 711
сч.68.06 Земельный налог			383			383	
сч. 68.13 Госпошлина оплаченная	0		3299	3 281		18	
сч. 71 Расчеты с подотчетными лицами	601		622	1 169		54	
сч. 76.02 Расчеты по претензиям	9 355		5 512			14 867	
сч. 76.03 Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	3 039		2812			5 851	
сч. 76.05 Прочие контрагенты	4 592			1 074		3 518	
Прочая дебиторская задолженность	0		9			9	

6. Прочие оборотные активы

Таблица 7

в тыс. рублях

Наименование показателя	На начало года	Поступило за период	Выбыло за период	На 31.12.2021
сч.50.3 (Денежные документы) - почтовые марки	0	9799	9799	0
сч.97 Расходы будущих периодов	1835	823	1594	1064
сч.76.01.9 Расчеты по страхованию	257	710	728	239

7. Заемные средства

Таблица 8

в тыс. рублях

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец года
		Поступило	Погашено	
Краткосрочные заемные средства				
Краткосрочные займы от юридических лиц	13790	0	13790	0

Начисленные проценты по заемным средствам

Таблица 9

в тыс. рублях

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец года
		Начислено	Погашено	
Проценты по краткосрочным заемным средствам				
Проценты по краткосрочным заемным средствам	968	374	1342	0

8. Кредиторская задолженность

Таблица 10

в тыс. рублях

Наименование показателя	На начало года	Изменение за период		На конец года
		Поступило	Выбыло	
Кредиторская задолженность - всего, в том числе	24 280	2 350	12 387	14 243
сч.60.01 Поставщики	1 022	1 361	131	2 252
сч. 68 налоги	7 009	44	4 695	2 358
сч. 69 Страховые взносы	4 936		3 528	1 408
сч. 70 Оплата труда	335		33	302
сч 71 Расчеты с подотчетными лицами	15		1	14
сч. 76.09 прочие платежи	6 660	385	1 658	5 387
сч. 76.06 прочие платежи	4 303	560	2 341	2 522

9. Оценочные обязательства

Таблица 11

в тыс. рублях

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец года
		Признано	Погашено	
Резерв на выплату вознаграждений по итогам года		32799		32799
Резерв по судебным искам		251490		251490
Резерв по отпускам	18108	4916	18108	4916

10. Расшифровка показателей к отчету о финансовых результатах за 2021 год

Таблица 12

в тыс. рублях

Наименование показателя	2021
Выручка - всего, в том числе	**563139**
Взыскание задолженности по договорам цессий (поступление на расчетный счет)	548172
Себестоимость продаж - всего, в том числе	**35550**
Оплата труда	15117
Страховые взносы	2696
Резерв на оплату отпусков	458
Покупная стоимость прав требований	16412
Прочие расходы	867
Управленческие расходы, всего, в том числе	**182899**
Амортизация	4786
Аренда офиса	2623
Аудит	40
ГСМ	1223
Интернет	628
Информационные услуги	2049
Канцтовары	1148
Командировочные расходы	44
Налоги	450
Обслуживание и ремонт оргтехники	215
Обучение сотрудников	40
Оплата труда	87662
Подбор персонала	118
Почтовые расходы	13060
Программное обеспечение ПК, серверная	1452
Профессиональное страхование ответственности	36
Расходы на медосмотр сотрудников, спец оценка	38
Резерв на отпуск	4458

Резерв на выплату вознаграждений	32800
Содержание и ремонт автомобиля	682
Содержание и ремонт помещений	392
Списание материалов	1069
Страхование автомобилей	692
Страховые взносы	13464
Транспортные услуги	57
Услуги связи	656
Услуги сотовой связи	263
Хозтовары	87
Юридические услуги	12667
Проценты к получению всего, в том числе	**12019**
Проценты по вкладам, размещенным в банке (депозит)	6462
Проценты по выданным займам	5557
Проценты к уплате всего, в том числе	**374**
Проценты по займам от юридических лиц	374
Прочие доходы всего, в том числе	**69317**
Реализация ОС	0
Сдача имущества в аренду	0
Штрафы, пени, неустойка	1290
Госпошлина присужденная судом	4340
Восстановление резерва по обесценению финансовых вложений	41987
Восстановление резерва на оплату отпусков	12003
Реализация прав требований	3303
Восстановление резерва по сомнительным долгам	1199
Списание кредиторской задолженности	5135
Прочие доходы	60
Прочие расходы всего, в том числе	**533850**
Госпошлина	3321
Доп. выходные дни	38
Реализация прав требований	3303
Материальная помощь, подарки	238
Питьевая вода для нужд сотрудников	75
Прочие расходы	58
Прочие расходы не принимаемые в НУ	946
Расходы на услуги банков	1360
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	242
Резерв на выплату по судебным искам	251490
Резерв под обесценение финансовых вложений	245107
Резерв по сомнительным долгам	15
Списание выделенного НДС на прочие расходы (не учит в НУ)	55
Списание дебиторской задолженности, безнадежной к взысканию	4268
Списание расходов на приобретение прав требований (истечение срока давности)	23072
Судебные расходы	203
Штрафы, пени, не принимаемые в НУ	59

11. Расходы по налогу на прибыль

Общество определило в 2021 году следующие составляющие налога на прибыль, тыс. руб.:

Таблица 13

в тыс. рублях

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Налог на прибыль
Бухгалтерская прибыль/убыток	-123 165	20%	-24 633
Прочие не учитываемые в налогом учете расходы	-24 031	20%	-4 806
Изменение отложенных налоговых обязательств	12 701	20%	2 540
Изменение отложенных налоговых активов	510 285	20%	102 057
Налоговая база по налоговой декларации	375 790	20%	**75 158**

12. Связанные стороны.

Уставный капитал ООО «Редут» составляет 10 501 000 рублей. Доля Садыкова А.А. составляет 10 500 000 руб., доля Общества составляет 1000 руб. Таким образом, аффилированным лицом ООО «Редут», которое оказывает влияние и контролируют деятельность общества, является Садыков А.А. Операции со связанными сторонами в 2021 году не совершались.

Вознаграждение, начисленное основному управленческому персоналу (директору, заместителям директора) за 2021 год, составило 63 654,7 тыс. руб., удержан НДФЛ в размере 8155 тыс. руб. Страховые взносы, уплаченные по выплатам основному управленческому персоналу, составили 8 890,3 тыс. руб.

Директор **Гаттаров Р.С.**