ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ФАЙБЕРСЕНС»
за 2021 год.

1. Характеристика и структура ООО «ФАЙБЕРСЕНС»

Общество с ограниченной ответственностью «ФАЙБЕРСЕНС» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы № 35 по г.Москве 18.09.2008 Свидетельство о государственной регистрации серия 77 №011262375

.Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 5087746122900

Юридический адрес: 124498 г. Москва, Зеленоград, проезд 4806, д.№6А, стр.5

ООО «ФАЙБЕРСЕНС» поставлено на налоговый учет в ИФНС № 35 по г.Москва с присвоением ИНН 7735544169 КПП 773501001

Руководство текущей деятельностью ООО «ФАЙБЕРСЕНС» осуществляется единоличным исполнительным органом:

С 18.09.2008 г. и по настоящее время генеральным директором Федоровым Вячеславом Александровичем

Учредителями ООО «ФАЙБЕРСЕНС» являются:

- гр. Российской Федерации Коркишко Юрий Николаевич - участник, владеющий долей в размере 50% уставного капитала Общества;
- гр. Российской Федерации Федоров Вячеслав Александрович - участник, владеющий долей в размере 50% уставного капитала Общества.

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н и иными нормативными актами по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основной деятельностью ООО «ФАЙБЕРСЕНС» является: Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

Численность работающих в ООО «ФАЙБЕРСЕНС» на отчетную дату 31.12.2021г. составила 5 человек.

2. Учетная политика и раскрытие существенных показателей

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

2.1. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения. ТМЦ списываются по средней себестоимости. Материально-производственные запасы в залог не передавались. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

2.2. Коммерческие и управленческие расходы

В состав коммерческих расходов входят расходы на продажу, а именно транспортные расходы по доставке товаров покупателям, расходы на таможенное оформление, оплату труда, аренду. В состав управленческих расходов входят расходы по оплате труда, аудиторские, информационные и прочие расходы. Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы по обычным видам деятельности.

26	1 374 537,30
Заработная плата и СВ	1 029 025,53
Обороты за 2020	492 974,06
Обороты за 2021	536 051,47
Аудиторские услуги	240 000,00
Обороты за 2020	120 000,00
Обороты за 2021	120 000,00
Информационные услуги	7 950,00
Обороты за 2020	4 650,00
Обороты за 2021	3 300,00
Почтовые расходы	660,00
Обороты за 2020	660,00
Прочие расходы	13 500,00
Обороты за 2020	6 000,00
Обороты за 2021	7 500,00
Услуги по таможенному оформлению	36 092,25
Обороты за 2020	16 266,00
Обороты за 2021	19 826,25
Услуги связи и расходы на ТКС	47 309,52
Обороты за 2020	22 847,42
Обороты за 2021	24 462,10

44.01	5 071 953,90
Аренда	96 000,00
Обороты за 2020	48 000,00
Обороты за 2021	48 000,00
Коммерческие расходы	10 402,93
Обороты за 2020	5 819,60
Обороты за 2021	4 583,33
Консультации и инфоромационно-техническая поддержк	132 000,00

Обороты за 2020	48 000,00
Обороты за 2021	84 000,00
Оплата труда	3 746 436,64
Обороты за 2020	1 821 116,87
Обороты за 2021	1 925 319,77
Перевозка груза и экспедиторские услуги	886 947,67
Обороты за 2020	524 518,44
Обороты за 2021	362 429,23
Таможенные платежи	56 900,00
Обороты за 2020	30 450,00
Обороты за 2021	26 450,00
Услуги связи и расходы на ТКС	4 666,66
Обороты за 2020	4 666,66
Экспертиза приборов для целей экспортного контроля	138 600,00
Обороты за 2020	70 000,00
Обороты за 2021	68 600,00
Итого	**5 071 953,90**

2.3. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Резервы сомнительных долгов в отчетном периоде не создавались.

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности отражено в Таблице 5.

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.	128 876	-	39 428	-	(66 157)	(7)	-	-	-	-	102 140	-
	5530	за 2020г.	101 648	-	45 498	-	(18 269)	-	-	-	-	-	128 876	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	126 815	-	36 933	-	(66 136)	(7)	-	-	-	-	97 605	-
	5531	за 2020г.	100 732	-	43 659	-	(17 576)	-	-	-	-	-	126 815	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	20	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	2 061	-	2 495	-	(21)	-	-	-	-	-	4 535	-
	5533	за 2020г.	896	-	1 838	-	(673)	-	-	-	-	-	2 061	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	128 876	-	39 428	-	(66 157)	(7)	-	X	-	-	102 140	-
	5520	за 2020г.	101 648	-	45 498	-	(18 269)	-	-	X	-	-	128 876	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	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.	117 985	51 316	-	(77 629)	-	-	-	-	91 672
	5580	за 2020г.	93 871	62 359	1	(38 246)	-	-	-	-	117 985
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	117 985	49 316	-	(75 629)	-	-	-	-	91 672
	5581	за 2020г.	90 499	62 360	-	(34 874)	-	-	-	-	117 985
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	3 373	-	-	(3 373)	-	-	-	-	-

расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	-	(1)	1	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	2 000	-	(2 000)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	117 985	51 316	-	(77 629)	-	X	-	-	91 672
	5570	за 2020г.	93 871	62 359	1	(38 246)	-	X	-	-	117 985

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	-	-	-

2.4. Уставный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости вложений Учредителей. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества и равна 10 000,00 рублей.

2.5. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Ввиду того, что 100% выручки приходится на операции по реализации оптоэлектронных приборов Общество не приводит дополнительных расшифровок.

2.6. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы состоят:

№ п/п	Вид дохода	Сумма в 2021 году	Сумма в 2020 году
1	Прочие доходы	496	69
2	Курсовые разницы	25 734	62 909
	Итого:	**26 230**	**62 978**
№ п/п	**Вид расхода**	**Сумма в 2021 году**	**Сумма в 2020 году**
1	Курсовые разницы	30 966	60 455
2	Прочие внереализационные доходы и расходы	18	
3	Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	432	134
4	Расходы на услуги банков	180	165
	Итого:	**31 596**	**22 232,00**

2.7. Налоги

Налог на прибыль

Сумма налога на прибыль составила 683 тыс.руб. в 2020 году, отложенный налог на прибыль – 150 тыс.руб. 0 тыс.руб. в 2021 году и 690 тыс.руб. отложенный налог на прибыль вследствие полученного убытка за 2021 год.

2.8. Дивиденды

В течение 2021 года и 2020 выплат дивидендов не было.

3. Изменения учетной политики в 2021 году

Изменения в учетной политике в 2021 году не производились.

4. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам.

Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам в 2021 году не производились.

5. Государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов Общество не получало государственную помощь, бюджетные кредиты и прочие формы государственной помощи.

6. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

В течение отчетного и предшествующего периодов Общество не получало целевое финансирование.

7. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2021 года обеспечение обязательств общества отсутствует.

8. Оценочные обязательства

Долгосрочные оценочные обязательства у Общества отсутствуют. Оценочные обязательства по оплате отпусков работников не сформированы.

9. Связанные стороны

Операций со связанными сторонами не проводилось.

10. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Основной управленческий персонал Общества в период с 01.01.2021 по 31.12. 2021:

№ п/п	Должности
1	Генеральный директор
2	Главный бухгалтер

Выплачено вознаграждение в общей сумме
за 2020 г. – 1 565 тыс.руб.
за 2020 г.- 1 425 тыс.руб.

11. Прекращаемая деятельность

Прекращение видов деятельности не планируется.

12. Реорганизация

Реорганизация не планируется.

13. Доверительное управление

Доверительное управление отсутствует.

14. Результат чрезвычайных обстоятельств

В 2021 г. не было обстоятельств, последствия которых привели бы к возникновению чрезвычайных доходов и расходов.

15. Информация по сегментам

Т.к. Общество ведет деятельность в Российской Федерации, отчетные сегменты не выделяются.

16. События после отчетной даты

В феврале-марте 2022 года на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлияли обострившийся военно-политический конфликт в регионе, а также продолжающиеся международные санкции в отношении отдельных российских организаций и граждан. Эти факторы привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, частым и существенным изменениям цен, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, волатильности спроса и цен на международных рынках.

Расширенный международный санкционный список привел к тому, что доступ некоторых организаций к международным финансовым рынкам с целью привлечения заемных средств стал ограничен. Произошедшее резкое повышение ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации до 20 % также может повлиять на доступность заемных средств на внутреннем рынке.

Ожидаемое дальнейшее расширение санкционного списка, отключение работы системы SWIFT для части российских банков, введение ограничений в отношении Банка России и других организаций, закрытие воздушного пространства целого ряда стран для российских авиакомпаний могут оказать значительное влияние на экономическую ситуацию в Российской Федерации в будущем, которую сложно прогнозировать.

Значительность влияния указанных событий февраля-марта 2022 года на деятельность Общества зависит от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени негативного влияния международных санкций на российскую экономику. Последствия сложившейся ситуации сложно прогнозировать с достаточной степенью вероятности. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда и их воздействие на деятельность Общества могут отличаться от текущих ожиданий руководства. Руководство предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и в настоящий момент не может надежно оценить влияние неопределенности и текущих событий на операции Общества.

Руководство считает, что сложившиеся обстоятельства указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно. В первую очередь, это связано со следующими последствиями санкционной политики в отношении Российской Федерации:

- снижение курса рубля;
- затруднение с реализацией товаров/работ/услуг иностранным покупателям;
- повышение ставок по привлечению заемных средств.
- затруднение с получением валютной выручки

Руководство планирует предпринять следующие меры для стабилизации финансового состояния Общества в условиях существенной неопределенности:

- поиск новых заказчиков на территории Российской Федерации;
- увеличение доли авансов со стороны заказчиков;

- пересмотр маркетинговой политики;
- пересмотр прайс-листа на продукцию в сторону увеличения цен;
- получение финансовой помощи со стороны собственников компании.

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Руководитель В.А.Федоров

24 марта 2022 года

