

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«РЕГУЛ»

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу, Отчету о финансовых результатах за 2021 год

г. Санкт-Петербург
2022

1. Основная информация об Обществе

Наименование - ЗАО «РЕГУЛ»;

Юридический адрес: 193321, Санкт-Петербург, проспект Большевиков д 9, к1
лит А, парадная 17 помещение №3

Основной вид деятельности: 46.73

Численность: 1

2. Основной управленческий персонал

ФИО	Должность	Период работы
Грачев В. А.	Генеральный директор	14.11.1991
Терская Н. А.	Главный бухгалтер	14.11.1991

Сумма, начисленной заработной платы за 2021 год, составляет 53,00 тыс. рублей, в том числе, управленческого персонала 6,00 тыс. рублей.

3. Раскрытие информации об учетной политике.

Учетная политика Общества на 2021 год сформирована исходя из требований Федерального Закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В течение 2021 года ЗАО «РЕГУЛ» руководствовалось Положением об учетной политике, разработанным в соответствии с действующим законодательством и утвержденным приказом генерального директора Общества от 30.12.2019 года. Особенности ведения бухгалтерского учета учетная политика не имеет. Изменения в учетной политике по бухгалтерскому учету 2021 года относительно 2020 года не производились.

В учетной политике по налоговому учету изменений нет.

Общество применяет УСН с объектом налогообложения доходы минус расходы.

4. Инвентаризация.

Для обеспечения достоверности информации о финансовом состоянии ЗАО «РЕГУЛ» за 2021 год проведена инвентаризация всех статей баланса. Инвентаризация ОС проведена по состоянию на 31.12.2020 года.

5. Конфликт интересов заинтересованных лиц.

Сделки, предусмотренные статьей 84 Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995 (в редакции от 28.12.2018), содержащие конфликт интересов заинтересованных лиц и Общества, нашей организацией в 2021 году не осуществлялись.

6. События после отчетной даты.

Не существует никаких событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в примечаниях к отчетности. Мы не имеем никаких планов прекращения деятельности, указанной в учредительных документах организации. Незавершенных судебных разбирательств, в которых наша организация выступает истцом или ответчиком, нет.

7. Информация о связанных сторонах

Акционерами Общества являются физические лица, имеющие равные доли в уставном капитале Общества:

1. Грачев Владимир Альбертович – размер доли 25%;
2. Корнилович Юрий Станиславович – размер доли 25%;
3. Терская Наталья Александровна – размер доли 25%
4. Хрулев Игорь Николаевич- размер доли 25%.

ЗАО «РЕГУЛ» имеет доли в уставном капитале следующих компаний:

ООО «РЕГУЛ+» ИНН 7811484362 -51%
АО «СЗМУ СЗЭМ» ИНН 7811058974 - 25%

8. Информация о полученных и выданных обеспечениях обязательств и платежей.

В Обществе отсутствуют полученные и выданные обеспечения обязательств и платежей.

9. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах отсутствует.

10. Дополнительная информация по отдельным строкам бухгалтерского отчета.

Форма № 1 «Бухгалтерский баланс»

По строке 1120 «Результаты исследований и разработок» отражены расходы, понесенные в связи с проведением научно-исследовательских работ в области IT-технологий в сумме 2604,00 тыс. рублей.

По строке 1150 «Основные средства» отражена остаточная стоимость ОС по состоянию на 31.12.2021 в сумме 8,00 тыс. рублей.

По строке 1170 «Финансовые вложения» отражена сумма долгосрочных финансовых вложений 18524,00 тыс. рублей, в том числе.:

сумма выданных займов дочерней компании ООО «РЕГУЛ+», осуществляющей научно-исследовательскую деятельность в рамках реализации проектов ИЦ «Сколково» 13284,00 тыс. рублей,

сумма вклада в добавочный капитал дочерних компаний 4730,00 тыс. рублей,

сумма вклада в уставной капитал дочерних компаний 10,00 тыс. рублей,

сумма прочих долгосрочных вложений в виде займов 500,00 тыс. рублей.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена текущая дебиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2021 в сумме 4366,00 тыс. рублей, в том числе расчеты с поставщиками 184,00 тыс. рублей, сумма процентов к получению по договорам займа 383,00 тыс. рублей. Прочая дебиторская задолженность 3799,00 тыс. рублей. Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражена на 31.12.2021 сумма остатка денежных средств 3,00 тыс. рублей на расчетном счете.

По строке 1260 «Прочие активы» на 31.12.2021 отражена сумма расходов учитываемых на счете 97 «Расходы будущих периодов» 2,00 тыс. рублей, которые принимаются к учету при формировании финансового результата по правилам ведения бухгалтерского учета в последующих периодах деятельности Общества.

Пассив

По строке 1310 «Уставной капитал» на 31.12.2021 отражена сумма уставного акционерного капитала 5,00 тыс. рублей, сформированная на момент создания Общества.

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» на 31.12.2021 отражена сумма переоценки основных средств 110,00 тыс. рублей, которая рассчитана в соответствии с требованиями законодательства РФ о проведении обязательной переоценке основных средств.

По строке 1350 «Добавочный капитал» на 31.12.2021 отражена сумма 408,00 тыс. рублей сформированного в соответствии с требованием норм и правил ведения бухгалтерского учета и законодательства РФ добавочного капитала Общества.

По строке 1360 «Резервный капитал» на 31.12.2021 отражена сумма 3,00 тыс. рублей резервного капитала, сформированного в соответствии с уставом Общества и законом РФ об акционерных обществах.

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на 31.12.2021 отражена общая сумма нераспределенной прибыли 3480,00 тыс. рублей.

По строке 1410 «Заемные средства» на 31.12.2021 отражена сумма полученных Обществом по договорам займов от зависимой компании АО «СЗМУ СЗЭМ» в сумме 21336,00 тыс. рублей, в том числе на цели финансирования научно-исследовательских проектов реализуемых в рамках ИЦ «Сколково» дочерними компаниями Общества.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» на 31.12.2021 отражена сумма текущей кредиторской задолженности 166,00 тыс. рублей, в том числе перед поставщиками 14,00 тыс. рублей, по начисленным к уплате процентам по договорам займа 132,00 тыс. рублей (счет 66.04), налогам и сборам 13,00 тыс. рублей, заработной плате 6,00 тыс. рублей и прочая кредиторская задолженность 1,00 тыс. рублей. Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует.

Форма № 2 «Отчет о финансовых результатах»

По строке 2110 «Выручка» на 31.12.2021 отражена сумма выручки 284,00 тыс. рублей от реализации услуг, сформированная в соответствии с правилами и требованиями ведения бухгалтерского учета.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отражена сумма документально подтвержденных расходов 85,00 тыс. рублей признаваемых при формировании финансового результата от реализации. Расшифровка затрат приведена в приложении № 6 в форме пояснения к годовому балансу.

По строке 2320 «Проценты к получению» отражена сумма начисленных процентов по договорам выданных займов в сумме 45,00 тыс. рублей.

По строке 2330 «Проценты к уплате» отражена сумма начисленных процентов по договорам полученных займов 32,00 тыс. рублей.

По строке 2350 «Прочие расходы» на 31.12.2021 отражена сумма прочих и внереализационных расходов в сумме 35,00 тыс. рублей, в том числе: услуги по ведению реестра акционеров и юридические услуги 20,00 тыс. рублей, услуги банка 4,00 тыс. рублей, налоги и сборы (транспортный налог и УСН) 11,00 тыс. рублей.

По строке 2300 «Прибыль (убыток)» на 31.12.2021 отражена сумма балансовой прибыли 177,00 тыс. рублей, сформированная по итогам хозяйственной деятельности Общества за 2021 год.

Генеральный директор

Грачев В. А.