



ООО «Бизнес Сервис Провайдер»
115114, г. Москва, 1-й Кожевнический переулок, д. 6, стр. 1,
пом. VII, ком.18
ИНН/КПП 7701362330/772501001
р/с 4070281000000059986
в ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК» г. Москва
К/С 3010181040000000555
БИК 044525555
Тел.: +7 (495) 363-94-49

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2021 г.

ООО «Бизнес Сервис Провайдер»

Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес Сервис Провайдер» (ООО «Бизнес Сервис Провайдер») зарегистрировано 19 июня 2013 года.

ИНН 7701362330

КПП 772501001

ОГРН 1137746521835

1. Деятельность ОБЩЕСТВА

Место нахождения и адрес: 115114, г. Москва, переулок 1-ый Кожевнический, д.6, строение 1, помещение VII, комн.18.

Уставный капитал на 01.01.2021г и по состоянию на 31.12.2021г составляет 150 000 рублей,

- Уставный капитал сформирован полностью. За текущий отчетный год Общество не принимало решения об изменении уставного капитала.
- За текущий отчетный период в Обществе не изменился состав участников – его участником является Афонин Сергей Евгеньевич со 100% долей.

Филиалов и представительств Общество не имеет.

Дочерних и зависимых Обществ не имеет

Основной вид деятельности общества – торговля оптовая неспециализированная ОКВЭД 46.90

в том числе оптовая торговля расходными материалами к оргтехнике, компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением, так же Общество оказывает услуги по аренде печатной техники, по постраничной печати, по ремонту и обслуживанию печатного оборудования, аренде автотранспорта и услуги складского обслуживания.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников общества в 2021 году составила 20 человек.

Исполнительным органом Общества является генеральный директор.

Генеральным директором Общества является Шембель Александр Леонидович.

2. Характер отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2021 год сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, отступлений от действующих правил не допускалось.

3. Основные положения Учетной политики Общества.

Общество ведет бухгалтерский учет по общей системе налогообложения.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется главным бухгалтером

Учетная политика организации сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствует.

В бухгалтерской отчетности не допускался зачет между статьями активов и пассивов. Бухгалтерский баланс включает числовые показатели в нетто оценке.

При составлении и утверждении учетной политики на 2021 г. предприятие придерживалось принципа последовательности применения.

Основные элементы учетной политики предприятия.

- Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету самостоятельно, исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью, а так же нормативно-правовых ограничений.

В соответствии пунктом 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования
Машины и оборудование	2-20
Транспортные средства	3-10
Производственный инвентарь	1-15

- Начисление амортизации ведется линейным способом.

- Активы не более 40 000 рублей за единицу не относятся к основным средствам, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организован контроль за их движением.

- Переоценка основных средств не производится.

- При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости ПБУ 5/01

- При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится одним из следующих способов:
по себестоимости каждой единицы;

по средней себестоимости;

- Затраты по заготовке и доставке товаров до склада организации, производимые до момента их передачи в продажу, учитываются в себестоимости товаров.

- Предприятие не создает резервы на ремонт основных средств.

- Расходы учитываются в том отчетном периоде, к которому относятся. Для учета затрат, связанных с оказанием услуг, применяется счет 20 – «Основное производство», общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Затраты, связанные с ведением торговой деятельности, учитываются на счете 44 «Расходы на продажу».

Для определения выручки от текущей деятельности Общество использует метод «по отгрузке».

- Коммерческие и управленческие расходы в конце месяца списываются в полной сумме в дебет счета 90 «Продажи».

В составе прочих доходов Общества признаются:

- курсовые разницы,

- проценты к получению,

- стимулирующие выплаты за объем закупок,

- корректировки реализации,

- списание кредиторской задолженности и др.

В составе прочих расходов Общества признаются:

- курсовые разницы;
- расходы на услуги банка;
- госпошлина;
- корректировка реализации;
- материальная помощь;
- пени по налогам;
- стимулирующие выплаты по договорам за объем продаж;
- претензии по договорам;
- проценты к уплате;
- списание дебиторской задолженности;
- транспортный налог;
- штрафы;
- штрафы и неустойки по договорам.

- Предприятие создает резервы по сомнительным долгам.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» (строка 1250) бухгалтерского баланса отражены:

Наименование	в тыс. руб.		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Денежные средства в банках {российский рубль}	113 582	103 368	246 230
Денежные средства в банках в долларах США)	9 099	9 069	947
Итого по строке 1250:	122 681	112 437	247 177

Денежные средства на валютных счетах в банках отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основании официального курса ЦБ РФ, составившего 74,2926 руб. за 1 доллар США по состоянию на 31 декабря 2021г.

5. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества состоит из одной доли 100 % стоимостью 150 000,00 руб.

Резервный капитал не создавался.

6. Резервы по сомнительным долгам

Резервы по сомнительным долгам в 2021 году не создавались в связи с отсутствием таковых.

7. Оценочные обязательства, условные обязательства

По состоянию на 31.12.2021г Общество создало оценочные обязательства:

- по предстоящим отпускам работников в сумме 276 тыс. руб.
 - по страховым взносам на предстоящие отпуска работников в сумме 128 тыс.руб.
- резерв по отпускам, включая страховые взносы на предстоящие отпуска работников, в сумме 333 тыс. руб. отражен по строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

На конец отчетного периода дебиторская задолженность составила 40 756 тыс. рублей, в том числе

- 32 266 тыс. рублей задолженность покупателей и заказчиков;
- 3 273 тыс. руб. по авансам выданным;
- 5 217 тыс.руб. – прочая

Финансовых вложений на конец периода нет.

Кредиторская задолженность составила 150 459 тыс. рублей, в т.ч.:

- авансы полученные – 0 рублей;
- задолженность по прочим кредиторам – 731 тыс.рублей;
- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 149 728 тыс.руб.

Просроченной задолженности Общество не имеет.

Стоимость чистых активов на конец отчетного периода составила 54 438 тыс. рублей.

В отчете о движении денежных средств за 2020-2021 год денежные потоки указаны без учета НДС.

В 2021 году просроченной задолженности по налогам и сборам Общество не имеет.

Общество осуществляло свою деятельность на арендованных площадях:

- офис по адресу 115114, г. Москва, переулок 1-ый Кожевнический, д.6, строение 1, помещение VII, комн.18 –плата составила 829 тыс.руб.
- склад площадь 1318,2 кв.м. , плата составила – 5963 тыс.руб.

8. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику. С 24.02.2022 наблюдается резкое и непредсказуемое изменение курсов иностранных валют и ставки рефинансирования, вводятся новые экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, последствия и количественный эффект которых оценить в денежном выражении на текущий момент с достаточной степенью уверенности не представляется возможным. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

Однако, руководство оценивает, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор
ООО «Бизнес Сервис Провайдер»
25.03.2022г

 А.Л.Шембель

**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	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	
		5120	-	5121	-
Всего					
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

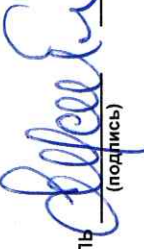
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-

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  Шембель Александр Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

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.	-	11 154	-	(11 154)	-
	5250	за 2020г.	-	513	-	(513)	-
в том числе: Автомобиль BMW	5241	за 2021г.	-	5 368	-	(5 368)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Грузовой Ford Transit FED 350L EF FED-BA VIN X2FDXXESGDMR69993	5242	за 2021г.	-	1 977	-	(1 977)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Грузовой Ford Transit FCD 310M VIN X2FXXESGXMR70812	5243	за 2021г.	-	1 863	-	(1 863)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Грузовой Ford Transit FCD 310M VIN X2FXXESGXMR70813	5244	за 2021г.	-	1 863	-	(1 863)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Volkswagen Caddy H459YX799 VIN:WV2ZZZ2KZE010925	5245	за 2021г.	-	83	-	(83)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
штабелер	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	462	-	(462)	-
Стелаж для товара -складское оборудование	5247	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020г.	-	51	-	(51)	-

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	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	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	-	-	-
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 (подпись) Шембель Александр Леонидович
 (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Руководитель  Шембель Александр
Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долгов в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
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.	170 185	6 938	19	(26 697)	-	-	-	14	150 459
	5580	за 2020г.	302 340	72 908	39	(208 184)	-	-	2 833	247	170 185
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	166 854	6 376	-	(23 503)	-	-	-	-	149 728
	5581	за 2020г.	301 202	72 982	-	(207 576)	-	-	247	-	166 854
авансы полученные	5562	за 2021г.	336	-	-	(336)	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	551	(3)	-	(213)	-	-	-	-	336
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	159	79	19	(23)	-	-	-	14	249
	5583	за 2020г.	496	(72)	39	(304)	-	-	-	-	159
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	2 833	482	-	(2 833)	-	-	-	-	482
	5586	за 2020г.	91	-	-	(91)	-	-	2 833	-	2 833
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	170 185	6 938	19	(26 697)	-	-	-	14	150 459
	5570	за 2020г.	302 340	72 908	39	(208 184)	-	-	2 833	247	170 185

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	-	-	-

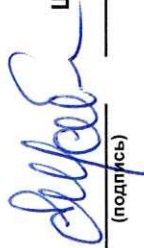

 (подпись) _____
 Руководитель Шембель Александр
 Леонидович
 (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	25 474	18 726
Расходы на оплату труда	5620	9 092	10 201
Отчисления на социальные нужды	5630	1 921	2 807
Амортизация	5640	7 646	6 974
Прочие затраты	5650	8 596	1 243
Итого по элементам	5660	52 729	39 951
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 046	17 931
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	53 775	57 882


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

Руководитель  Шембель Александр
Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 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	505	819	(979)	(11)	333
в том числе:						
резерв ежегодных отпусков	5701	505	819	(979)	(11)	334

Руководитель  Шембель Александр
 Леонидович
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.