



ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
НОРСИ-ТРАНС

127015, г. Москва,
ул. Б. Новодмитровская, д. 12, стр. 15, 2 этаж, каб.36
тел.: +7(495) 748-74-83
факс: +7(495) 748-03-43

ИНН 7705051215/КПП 771501001
Расчетный счет № 40702810038050018781
в Московском Банке
Сбербанка России, ПАО, г. Москва
Кор/счет № 30101810400000000225
БИК 044525225

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской (финансовой) отчетности

за 2021 год

Москва, 2022

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ – УНИВЕРСАЛ

1) Общая характеристика Общества

1.1. Сведения о государственной регистрации Общества

Закрытое акционерное общество «НОРСИ-ТРАНС», в дальнейшем именуемое «Общество», зарегистрировано Московской регистрационной палатой за №038.367 22 сентября 1995 года.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице от 16 января 2003 года серия 77 № 007227591, ОГРН 1037700030477, ИНН 7705051215, КПП 771501001.

06 июля 2021 года в ЕГРЮЛ были внесены изменения, связанные с внесением в учредительные документы. Изменения внесены в связи с подачей документов об единственном акционере. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ № 2217705835246.

Полное официальное наименование Общества – Закрытое акционерное общество «НОРСИ-ТРАНС».

Сокращенное наименование Общества – ЗАО «НТ».

Фирменное наименование Общества – Закрытое акционерное общество «НОРСИ-ТРАНС».

Место нахождения Общества – Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Б. Новодмитровская, д.12, стр.15, этаж 2, каб. 36.

Адрес для корреспонденции – Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Б. Новодмитровская, д.12, стр.15, этаж 2, каб. 36.

Организационно-правовая форма – закрытое акционерное общество.

Форма собственности – частная.

Уставный капитал ЗАО «НТ» по состоянию на 31.12.2021 г. сформирован и оплачен полностью и составляет Пятьдесят пять тысяч (55 000) рублей. Уставный капитал состоит из Одной тысячи (1000) обыкновенных акций, номинальной стоимостью Пятьдесят пять (55) рублей каждая.

На конец отчетного периода среднесписочная численность сотрудников составила 430 человек.

В течение отчетного периода с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. в состав Общества входил 1 филиал. Данные о филиале Общества представлены ниже.

Наименование филиала	Местонахождение филиала	Дата постановки на учет	ИНН/КПП	Наличие расчетного счета/отдельного баланса	Наименование налогового органа по месту нахождения филиала	Номер и дата уведомления о постановке на учет
Филиал ЗАО «Норси-Транс»	Россия, 301241, Тульская обл., г. Щекино, ул. Советская, 62	28.03.2001	7705051215 / 711803001	да/да	Инспекция Министерства РФ по налогам и сборам по г. Щекино	02/-01, 01/02/2001 от 29.03.2001

ЗАО «НТ» на 31.12.2021 г. имеет доли участия в следующих обществах:

Наименование	Место нахождения	Размер Уставного капитала	Доля участия Общества
1. ООО «Яхонт»	Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Новодмитровская Б., Дом 12, Строение 15, Эт. №3 Ком №28	100 000 руб.	40%

1.2. Основные виды деятельности Общества:

Основной вид экономической деятельности:

- Код по ОКВЭД 62.01 «Разработка компьютерного программного обеспечения».

Дополнительный вид экономической деятельности:

- Код по ОКВЭД 26.12 «Производство электронных печатных плат»;
- Код по ОКВЭД 26.20 «Производство компьютеров и периферийного оборудования»;
- Код по ОКВЭД 26.20.1 «Производство компьютеров»;
- Код по ОКВЭД 26.20.3 «Производство запоминающих устройств и прочих устройств хранения данных»;
- Код по ОКВЭД 26.30 «Производство коммуникационного оборудования»;
- Код по ОКВЭД 26.30.11 «Производство средств связи, выполняющих функцию систем коммутации»;
- Код по ОКВЭД 26.30.12 «Производство средств связи, выполняющих функцию цифровых транспортных систем»;
- Код по ОКВЭД 26.30.13 «Производство средств связи, выполняющих функцию систем управления и мониторинга»;
- Код по ОКВЭД 26.30.16 «Производство оборудования средств связи, в том числе программное обеспечение, обеспечивающее выполнение установленных действий при проведении оперативно-розыскных мероприятий»
- Код по ОКВЭД 26.30.3 «Производство запасных частей и комплектующих коммуникационного оборудования»;
- Код по ОКВЭД 43.99.7 «Работы по сборке и монтажу сборных конструкций»;
- Код по ОКВЭД 61.10 «Деятельность в области связи на базе проводных технологий»;
- Код по ОКВЭД 62.02 «Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий»;

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ – УНИВЕРСАЛ

- Код по ОКВЭД 62.09 «Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая»;
- Код по ОКВЭД 63.11 «Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность»;
- Код по ОКВЭД 63.11.1 «Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов»;
- Код по ОКВЭД 72.19 «Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук»;
- Код по ОКВЭД 95.11 «Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования».

Все вышеперечисленные виды деятельности осуществляются в соответствии с действующим законодательством РФ. Отдельными видами деятельности, перечень которых определяется специальными федеральными законами, Общество может заниматься только при получении специального разрешения (лицензии). Если условиями предоставления специального разрешения (лицензии) на занятие определенным видом деятельности предусмотрено требование о занятии такой деятельностью как исключительной, то Общество в течение срока действия специального разрешения (лицензии) не вправе осуществлять иные виды деятельности, за исключением видов деятельности, предусмотренных специальным разрешением (лицензией) и им сопутствующих.

1.3. Наличие отдельных лицензий на ведение видов работ

- 1) лицензия № 154274 от 28 августа 2017 г. на оказание телематических услуг связи, выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций, срок действия до 28 августа 2022 года.
- 2) лицензия № 154273 от 28 августа 2017 г. на оказание услуг связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации, выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций, срок действия до 28 августа 2022 года.
- 3) лицензия ЛСЗ № 0003944, регистрационный номер 538Т от 15 сентября 2013 г. на осуществление работы и услуги, составляющие лицензируемую деятельность, предусмотренные пунктами «в», «г», «и», пункта 3 Положения, утвержденного Постановлением Правительства Российской Федерации от 12.04.2012 №287, выдана Центром по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны ФСБ России.
- 4) лицензия № 29221 от 22 ноября 2016г. на проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну, выдана УФСБ России по городу Москве и Московской области, срок действия по 20 июня 2021 года.

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕН
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

2) Организация бухгалтерского учета в Обществе. Основные положения учетной политики.

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе организован в соответствии с требованиями следующих нормативных документов:

- Федеральный Закон «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями).
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (с изменениями и дополнениями) (утв. Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н)
- Разработанные и утвержденные Министерством финансов Российской Федерации на основании Федерального закона «О бухгалтерском учете» положения (стандарты) по бухгалтерскому учету, другие нормативные правовые акты и методические указания по бухгалтерскому учету, формирующие систему нормативного регулирования бухгалтерского учета и обязательные к исполнению организациями на территории Российской Федерации, в том числе при осуществлении деятельности за пределами Российской Федерации
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н)
- Действующие редакции частей 1 и 2 Налогового кодекса Российской Федерации.
- Постановление № 1 от 01.01.2002 г. «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».
- Приказа Минфина РФ от 2 июля 2010 г. N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

В отчетном периоде действовали положения об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета, утвержденные Генеральным директором Общества.

Согласно принципам Учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета, в 2021 г.:

- I. Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств.

Проценты по кредитам и займам учитываются в первоначальной стоимости основных средств только в том случае, если объект является инвестиционным активом (п. 7 ПБУ 15/2008)

Инвестиционным признается актив при соблюдении следующих условий:

- продолжительность работ, связанных с приобретением, изготовлением или сооружением объекта основных средств составляет срок более 12 месяцев;
- размер расходов, при превышении которых объект основных средств будет считаться инвестиционным активом – 1 000 000 рублей.

Сроки полезного использования объектов основных средств (либо основных групп объектов основных средств) определяются исходя из:

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта;
- по производственным объектам – исходя из естественных условий и влияния агрессивной среды.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей не учитываются в составе основных средств и не учитываются в составе запасов, а их стоимость полностью списывается на затраты по мере отпуска в эксплуатацию.

Спецодежда (спецоснастка), а также инвентарь со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью не более 40 000 рублей в состав запасов не включаются, и затраты, связанные с их приобретением, признаются расходами периода, в котором были понесены.

По объектам основных средств, вводимым в эксплуатацию, начисление амортизации в целях бухгалтерского учета производить линейным способом исходя из срока полезного использования объекта.

Сумма амортизационных отчислений списывается соответственно: по основным средствам, непосредственно участвующим в производстве товаров (работ, услуг) - на счет 20 «Основное производство», по основным средствам, используемым в торговой деятельности - на счет 44 «Расходы на продажу», по основным средствам общехозяйственного и управленческого назначения - на счет 26.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Общество принимает решение признать в качестве инвентарного объекта объект со всеми приспособлениями и принадлежностями.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию и фактически эксплуатируемые, принимать к бухгалтерскому учету в качестве основных средств после завершения процедуры государственной регистрации. До этого момента объекты числить по дебету счета 08 «Вложения во внеоборотные активы», но амортизацию начислять в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию, с последующим уточнением начисленной суммы после государственной регистрации.

В целях обеспечения сохранности предметов основных средств при эксплуатации на предприятии возложить ответственность за контроль их движения на материально-ответственные лица складов и подразделений предприятия. Перечень материально-ответственных лиц закрепляется приказом по Обществу.

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ – УНИВЕРСАЛ

II. Учет Нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007.

Нематериальные активы, создаваемые Обществом в рамках реализации госконтрактов, признаются собственностью заказчика.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету или срок действия, или время полезного использования, указанных в договорах и соответствующих документах, выдаваемых органами лицензирования и патентными органами на их приобретение, либо определяется самостоятельно Обществом, исходя из разумного срока полезного использования актива.

III. Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в течение периода не более 12 месяцев. Состав запасов:

- Сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты;
- Инструменты, инвентарь, специальная одежда, спецоснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве, за исключением основных средств;
- Готовая продукция;
- Товары для перепродажи;
- Недвижимость, приобретенная или созданная для продажи в ходе обычной деятельности;
- Объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные для продажи в ходе обычной деятельности;
- Незавершенное производство.

Положения ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяются перспективно к фактам хозяйственной деятельности с 01 января 2021 года. Сравнительные показатели за 2 предшествующих года при составлении бухгалтерской отчетности за 2021 год не пересчитываются.

В отношении канцелярских и офисных принадлежностей, иных материалов для управленческих нужд со сроком полезного использования не более 12 месяцев ФСБУ 5/2019 «Запасы» не применяется. Затраты, связанные с их приобретением, признаются расходами периода, в котором были понесены.

Спецодежда (спецоснастка), а также инвентарь со сроком полезного использования менее 12 месяцев включаются в состав запасов и списываются на расходы в момент отпуска в эксплуатацию.

Сырье, материалы и прочие активы, которые приобретаются и используются для создания внеоборотных активов, запасами не признаются. Учет таких материалов ведется на отдельном субсчете к счету 10 «Материалы» с отражением в составе бухгалтерской отчетности во внеоборотных активах.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

- IV. Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются отдельной статьей, как затраты будущих периодов и подлежат отнесению на затраты в течение срока, к которому они относятся.

В состав расходов будущих периодов включать следующие расходы:

- лицензии;
- взносы в СРО;
- программное обеспечение со сроком полезного использования более 12 месяцев;
- страхование имущества;
- разработка технико-экономического обоснования;
- прочие виды страхования;
- дополнительные расходы по займам и кредитам (п.8 ПБУ 15/2008);
- начисленные проценты на вексельную сумму (п.15 ПБУ 15/2008);
- начисленные проценты или дисконт по облигации (п.16 ПБУ 15/2008);
- проведение подготовительных работ в сезонных отраслях;
- пусковые расходы (освоение новых предприятий, производств, цехов и агрегатов);
- подготовка и освоение новых производств и новых технологий;

Стоимость полисов ОСАГО / КАСКО может быть учтена в составе расходов будущих периодов, только в том случае, когда срок действия данных полисов превышает 12 месяцев.

- V. Реализацией товаров, работ или услуг признается соответственно передача на возмездной основе (в том числе обмен) права собственности на товары, результаты выполненных работ, оказание услуг одним юридическим лицом другому, а в случаях, предусмотренных Налоговым Кодексом РФ и на безвозмездной основе.

Для целей налогообложения прибыли выручка от реализации товаров (работ, услуг) определяется на момент их отгрузки, согласно, оформленного двухстороннего акта о приемке работ, независимо от длительности выполнения работ, ТОРГ 12.

Для филиала Общества для целей налогообложения признается также выручка от розничной торговли горюче-смазочными и сопутствующими материалами, которая определяется на основании суточного отчета кассира-операциониста АЗС.

- VI. Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008).

В соответствии с п.19 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 года № 43н, задолженность по кредитам и займам подразделяется на долгосрочную и краткосрочную в зависимости от срока погашения после отчетной даты. Задолженность представляется как краткосрочная, если срок ее погашения не более 12 месяцев после отчетной даты.

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

В момент, когда по условиям договора займа или кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней, долгосрочная задолженность переводится в краткосрочную.

3) Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Анализ и оценка структуры баланса

Показатель	Расчет коэффициента	31.12.2019г.	31.12.2020г.	31.12.2021г.
Коэффициент абсолютной ликвидности	(стр.1250 ф1 + стр. 1240 ф1)/стр.1500 ф1	0,81	2,19	2,12
Коэффициент текущей ликвидности	стр.1200 ф1 / стр. 1500 ф1	1,33	4,58	7,80
Показатель обеспеченности обязательств общества его активами	(стр. 1100 ф1) / (стр. 1400ф1 + стр. 1500ф1)	0,05	0,18	0,26
Коэффициент автономии (финансовой независимости)	стр.1300ф1 / стр. 1600 ф1	0,28	0,79	0,78
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	(стр.1300ф1-стр.1100ф1) / (стр. 1200 ф1)	0,25	0,78	0,77

Коэффициент абсолютной ликвидности по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 2,12, что укладывается в нормативное значение (больше 0,1) данного коэффициента, т.е. 212% текущих обязательств может быть погашено средствами, имеющими абсолютную ликвидность.

Коэффициент текущей ликвидности, равный 7,8 в пределах нормы (1-1,5), т.е. все текущие обязательства можно погасить, мобилизовав все оборотные средства предприятия.

Удельный вес собственных средств в общей сумме пассивов (активов) общества на 31.12.2021 г. составляет 78%.

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 0,77, т.е. 77% оборотных активов общества финансируется за счет собственных оборотных источников.

3.2. Информация о связанных сторонах

В отчетный период Общество производило финансово-хозяйственные операции со связанными сторонами.

Перечень связанных сторон ЗАО «НТ»

Наименование, ФИО	ИНН	Место нахождения	Основание
Овчинников Сергей Анатольевич	7710401987		Связанная сторона определена в соответствии с ПБУ 11/2008

Наименование, ФИО	ИНН	Место нахождения	Основание
			«Информация об аффилированных лицах»
ООО «ЛАБА»	2317009408	Российская Федерация, 354383, г. Сочи (Адлер), ул. Каспийская, 1, 1	Связанная сторона определена в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация об аффилированных лицах»
ООО «Шеф-дуэт»	3906135838	Российская Федерация, 236000, г. Калининград, ул. Генерал-лейтенанта Озерова, 17Б, ЭТАЖ:2, ЛИТЕРА XV ИЗ ЛИТЕРА АЗ	Связанная сторона определена в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация об аффилированных лицах»
ООО «Норси-Транс»	7118021939	Российская Федерация, 301243, область Тульская, Щекинский район, г. Щекино, ул. Советская, д. 62, офис 1	Связанная сторона определена в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация об аффилированных лицах»
ООО «Яхонт»	7708359431	Российская Федерация, 127015, г. Москва, ул. Большая Новодмитровская, д. 12, стр.15, эт. №3 ком №28	Связанная сторона определена в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация об аффилированных лицах»

Расшифровка операций, произведенных со связанными сторонами в 2021 году, отраженных в отчетности Общества.

Наименование Контрагента	Сумма операции с учетом НДС, руб.	Остаток задолженности на 31.12.21 г. (дебиторская задолженность (+) /кредиторская задолженность (-))
1. Овчинников Сергей Анатольевич		
Выплата дивидендов	408 423 965,00	0
2. ООО «Норси-Транс»		
Оказание услуг по Договору аренды №01/20-А от 01.01.2020г.	684 000,00	+ 114 000,00
3. ООО «Яхонт»		
Поступление материалов	353 411 602,04	- 97 686,77
Поставка оборудования, оказание услуг ООО «Яхонт»	1 727 265 532,43	+ 297 048 284,82

3.3. Характеристика финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам 2021г.

В отчетном периоде величина чистых активов Общества, которая характеризует имущество предприятия, сформированного за счет собственных средств, увеличилась на 2 083 237 тыс.руб.

Величина чистых активов на начало года составила 5 101 907 тыс.руб., на конец 7 185 144 тыс.руб.

Основные показатели деятельности ЗАО «НТ»

Наименование показателей	Единица измерения	Предыдущий год	Отчетный год	Изменение, %
Выручка от реализации	тыс.руб.	9 523 826	5 789 943	-39,2
Себестоимость	тыс.руб.	4 290 206	3 093 921	-27,9
Себестоимость на 1 рубль продаж	руб.	0,45	0,53	17,8
Управленческие расходы	тыс.руб.	-	-	-
Коммерческие расходы	тыс.руб.	16 245	21 698	33,6
Прибыль от продаж	тыс.руб.	5 217 375	2 674 324	-48,7
Проценты к получению	тыс.руб.	-	-	-
Прочие доходы	тыс.руб.	248 693	390 546	30,8
Прочие расходы	тыс.руб.	81 080	76 511	-5,6
Чистая прибыль	тыс.руб.	4 345 595	2 438 720	-43,9

Несмотря на сложности общеэкономического фона, в отчетном периоде произошло увеличение прочих доходов с одновременным уменьшением прочих расходов.

Оценка финансового состояния ЗАО «НТ»

№ п/п	Показатель	на 01.01.2021 года	на 31.12.2021 года	Изменение	
				абсолютное, тыс. руб.	в %
1.	Собственный капитал (ф. 1 стр. 1300)	5 154 849	7 185 144	2 030 295	39,4
2.	Внеоборотные активы (ф. 1 стр. 1100)	251 797	514 603	262 806	104,4
3.	Собственные оборотные средства (стр. 1 – стр. 2)	4 903 052	6 670 541	1 767 489	36
4.	Валюта баланса (ф. 1 стр. 1600)	6 523 147	9 171 150	2 648 003	40,6
5.	Оборотные средства (стр. 4 – стр. 2)	6 271 350	8 656 547	2 385 197	38
6.	Заемные средства (стр. 5 – стр. 3)	1 368 298	1 986 006	617 708	45,1
Распределение оборотных средств					

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ – УНИВЕРСАЛ

№ п/п	Показатель	на 01.01.2021 года	на 31.12.2021 года	Изменение	
				абсолютное, тыс. руб.	в %
7.	- в производстве (ф. 1 стр. 1210)	1 941 557	4 059 122	2 117 565	109,1
8.	- в расчетах (стр. 5 – стр. 7)	4 329 793	4 597 425	267 632	6,2
9.	Выручка по товарам, работам, услугам (без НДС), тыс. руб.	5 789 943			
10.	Количество месяцев в отчетном периоде	12			
11.	Среднемесячная выручка, тыс. руб.	482 495,25			

3.4. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения представляют собой долю в уставном капитале в ООО «Яхонт» на сумму 40 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения представлены следующим образом (в тыс.руб.):

Финансовые вложения	Контрагент	Валюта кредита	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2021 года
Предоставление средств по договору беспроцентного займа	АО «МЦСТ»	тыс. руб.	35 562	98 800
Предоставление процентного займа	ГКФХ Фролов А.Н.	тыс. руб.	500	
Предоставление процентного займа	ООО «РЕЗОНИТ»	тыс. руб.	65 000	100 000
Депозит	МОРСКОЙ БАНК (АО)	тыс. долл. США	296	0
Депозит	МОРСКОЙ БАНК (АО)	тыс. руб.	150 000	150 000
Депозит	ПАО Сбербанк	тыс. руб.	2 500 000	1 800 000

3.5. Кредиты и займы

В сентябре 2021 года была открыта кредитная линия ПАО «Сбербанк России» на Договор №7М-1-4EUWEZZH от 20.09.2021 (кредитная линия) сумму 1500 000 тыс. руб. с датой погашения 20.09.2023 г. на финансирование текущей деятельности. На 31.12.2021 г. задолженность по кредитам и займам Общества составила 875 918 тыс. руб.

Кредитные обязательства представлены следующим образом (в тыс.руб.):

	Период погашения	Валюта кредита	На 31 декабря 2021 года	На 31 декабря 2020 года
Краткосрочные кредиты				
ПАО «Сбербанк России»	2023	тыс. руб.	875 918	0

Долгосрочные кредиты и займы отсутствуют. Просроченная задолженность по кредитам и займам отсутствует.

3.6. События после отчетной даты

Событие после отчетной даты признается существенным и подлежит отражению, если величина его оценки (положительная или отрицательная) составляет более 5 % валюты баланса.

На данный момент сохраняются риски, связанные с пандемией коронавируса COVID-19.

В отношении Российской Федерации после начала в феврале 2022 года специальной военной операции были введены санкции со стороны ряда иностранных компаний. Данные обстоятельства могут негативно повлиять на риски, связанные с рынком электроники.

Оценивая влияние указанных событий на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, заявляем, что соответствующая корректировка или раскрытие информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности не требуется.

Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных негативных последствий.

Описанные выше события не оказывают влияние на способность организации продолжать непрерывно свою деятельность.

3.7. Результаты чрезвычайных обстоятельств

В отчетном году доходы и расходы, связанные с чрезвычайными обстоятельствами, отсутствуют.

3.8. Нераспределенная прибыль

По результатам финансово-хозяйственной деятельности 2021 года Общество получило чистую прибыль в размере 2 438 720 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила 2 988 359 тыс. руб.

Налог от фактической прибыли за отчетный период составил 549 639 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2021 г. составила 7 184 590 тыс. руб.

3.9. Раскрытие информации о прибыли, приходящейся на одну акцию

Величина базовой прибыли на одну акцию (EPS) составляет 2 438 720 руб. Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении, используемых для расчета базовой прибыли, составляет 1000 шт.

Генеральный директор

Закрытого акционерного общества «НОРСИ-ТРАНС»

Овчинников С.А.

Главный бухгалтер

Закрытого акционерного общества «НОРСИ-ТРАНС»

Наненина Г.М.



БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

Дата: 18 марта 2022 г.

Прошито и пронумеровано.
Всего листов 31 (тридцать один)

Ген. директор

~~ООО АУДИТ-УНИВЕРСАЛ~~

Леонов П.Ю.



Расчет стоимости чистых активов

Закрытое Акционерное Общество "НОРСИ-ТРАНС"

(наименование организации)

Наименование показателя	код строки бухгалтерско го баланса	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	268890	133836	86717
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	245673	115832	86327
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	40	40	5
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	2089	2089
Запасы	1210	4059123	1941557	613043
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	16	-
Дебиторская задолженность *	1230	2292806	1311132	1104451
Финансовые вложения краткосрочные	1240	2148800	2771358	2283000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	201672	230007	392110
Прочие оборотные активы	1260	27924	17280	10898
ИТОГО активы	-	9244929	6523147	4578640
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	875918	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	455118	-
Кредиторская задолженность	1520	1183867	913180	3317375
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	2059785	1368298	3317375
Стоимость чистых активов	-	7185144	5154849	1261265

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты	5610		
Расходы на оплату труда	5620	1819221	2754813
Отчисления на социальные нужды	5630	464118	408507
Амортизация	5640	114423	97858
Прочие затраты	5650	22852	17654
Итого по элементам	5660	608844	877558
Изменение остатков (прирост(-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	3029258	3956390
Изменение остатков (уменьшение(+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	131902	18513
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2897356	3937877

Руководитель

(подпись)

Овчинников Сергей

Аматольевич

(расшифровка подписи)

18 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	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудке, операции)	Применение штрафов и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2021 г.	1311132	-	10006255	-	9098361	-	2219026	-
	5530	За 2020 г.	1104451	-	13703454	-	13496773	-	1311132	-
в том числе:										
	5511	За 2021 г.	1311132	-	10006255	-	9098361	-	2219026	-
	5531	За 2020 г.	1104451	-	13703454	-	13496773	-	1311132	-
	5500	За 2021 г.	1311132	-	10006255	-	9098361	-	2219026	-
Итого	5520	За 2020 г.	1104451	-	13703454	-	13496773	-	1311132	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.		На 31 Декабря 2020 г.		На 31 Декабря 2019 г.	
		Угнетенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Угнетенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Угнетенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	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			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2021 г.	913180	10003366	-	9806458	-	-	-	1110088
	5580	За 2020 г.	3317375	11220980	-	13625175	-	-	-	913180
в том числе:										
	5561	За 2021 г.	913180	10003366	-	9806458	-	-	-	1110088
	5581	За 2020 г.	3317375	11220980	-	13625175	-	-	-	913180
	5550	За 2021 г.	913180	10003366	-	9806458	-	-	X	1110088
Итого	5570	За 2020 г.	3317375	11220980	-	13625175	-	-	X	913180

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с. 12

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель

Овчинников Сергей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

18 Марта 2022 г.



4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Резерв под снижение стоимости	Убыток от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Себестоимость					
Запасы - всего	5400	За 2021 г.	1941557	-	12140751	10023186	-	-	-	X	4059122	-
	5420	За 2020 г.	613043	-	15319010	13990496	-	-	-	X	1941557	-
В том числе:												
	5401	За 2021 г.	1941557	-	12140751	10023186	-	-	-	-	4059122	-
	5421	За 2020 г.	613043	-	15319010	13990496	-	-	-	-	1941557	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель Овчинников Сергей
(подпись) Анатольевич
(расшифровка подписи)



18 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	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2021 г.	2771358	19029738	196652296	-	-	-	-	-	2148800
	5315	За 2020 г.	2283000	23361358	22873000	-	-	-	-	-	2771358
в том числе:	5306	За 2021 г.	2771358	19029738	196652296	-	-	-	-	-	2148800
	5316	За 2020 г.	2283000	23361358	22873000	-	-	-	-	-	2771358
Финансовых вложений - итого	5300	За 2021 г.	2771358	19029738	196652296	-	-	-	-	-	2148800
	5310	За 2020 г.	2283000	23361358	22873000	-	-	-	-	-	2771358

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель Овчинников Сергей
(подпись) Анатолийвич
(расшифровка подписи)

18 Марта 2021 г.



2. Основные средства

[illegible]

2.2 Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 5

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 2021 г.	13903	170366	169526	-	14743
	5250	За 2020 г.	2088	11991	176	-	13903
в том числе:	5241	За 2021 г.	13903	170366	169526	-	14743
	5251	За 2020 г.	2088	11991	176	-	13903

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

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	7478	7825	3598
Передаваемые 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 (запол и др.)	5286	-	-	-

Руководитель  Овчинников Сергей
(подпись) Анатолевич
(расшифровка подписи)

18 Марта 2022 г.



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

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

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	
			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 и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	За 2021 г.	128412	34285	157544	-	-	39269	-	-	-	285956	73554
	5110	За 2020 г.	69621	14776	69333	10542	-	19509	-	-	-	128412	34285
	5101	За 2021 г.	128412	34285	157544	-	-	39269	-	-	-	285956	73554
в том числе:	5111	За 2020 г.	69621	14776	69333	10542	-	19509	-	-	-	128412	34285

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	285956	128412	69621
в том числе:	5121	285956	128412	69621

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	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Первоначальная стоимость	Выбыло	Часть стоимости, списанной на расходы	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5160	За 2021 г.	39709	176038	-	159259	56488
	5170	За 2020 г.	31872	77170	-	69333	39709
	5161	За 2021 г.	39709	176038	-	159259	56488
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	За 2020 г.	31872	77170	-	69333	39709
	5180	За 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2020 г.	-	-	-	-	-

Руководитель
Овчинников Сергей
Анатолиевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

18 Марта 2022 г.

