

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Гамма-Регион»

141011, Московская обл., Мытищи г, Фуражный проезд, владение № 4, строение 2,
помещение 5, тел. +7(499) 158-00-44

ОГРН 1147746568617 ИНН 7736675686 КПП 502901001

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Гамма-Регион» за 2021 год.

1. Общие сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Гамма-Регион» (далее Общество) ИНН/КПП 77366756860/502901001

Основной государственный регистрационный номер юридического лица 1147746568617 зарегистрировано 21.05.2014г., свидетельство серия 77 №017551359 выдано Межрайонной инспекцией ФНС №46 по г. Москве.

Уставный капитал Общества образован в размере 100 тыс. руб. (Сто тысяч) рублей.

Место нахождения общества:

РФ, 141011, Московская обл., г. Мытищи, Фуражный проезд, владение №4, строение 2, помещение 5

Исполнительным органом управления является Генеральный директор общества – А.Б.Дубинкин.

Контактные телефоны:

Приемная генерального директора (499) 158-00-44,
факс (499) 158-00-44

Главный бухгалтер (499) 158-53-30 доб.209

Основными видами деятельности общества являются:

- торговля офисными машинами и торговым оборудованием;
- оказание услуг по доставке оборудования покупателю;
- оказание услуг по обслуживанию офисных машин и торгового оборудования.

Коды ОКВЭД:

46.66 - Оптовая торговля офисными машинами и оборудованием.

95.11 - Техническое обслуживание и ремонт офисных машин и вычислительной техники.

Среднегодовая численность работающих на 31.12.2021г. составляет 128 человек.

Банковские счета организации:

1. 40702810438000124199 в ПАО Сбербанк России г. Москва к/сч 30101810400000000225 БИК 044525225
2. 40702810402750001826 в АО "АЛЬФА-БАНК" г. Москва к/сч 30101810200000000593 БИК 044525593
3. 40702840601600001019 в АО "АЛЬФА-БАНК", USD
4. 40702978201600000722 в АО "АЛЬФА-БАНК", EUR
5. 40702156401600000108 в АО "АЛЬФА-БАНК", CNY
6. 40702978501600000723 в АО "АЛЬФА-БАНК", транзитный, валютный счет, EUR
7. 40702156701600000109 в АО "АЛЬФА-БАНК", транзитный, валютный счет, CNY
8. 40702840001600001020 в АО "АЛЬФА-БАНК", транзитный, валютный счет, USD
9. 40702810901600009932 в АО "АЛЬФА-БАНК", руб.
10. 40702810217030000034 в Филиал "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" Банка ВТБ ПАО Г. МОСКВА к/с 30101810145250000411 БИК 044525411
11. 40702840917030000032 в Филиал "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" Банка ВТБ ПАО Г. МОСКВА, USD
12. 40702978817030000017 в Филиал "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" Банка ВТБ ПАО Г. МОСКВА, EUR
13. 40702840217031000032 в Филиал "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" Банка ВТБ ПАО Г. МОСКВА, транзитный, USD
14. 40702978117031000017 в Филиал "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" Банка ВТБ ПАО Г. МОСКВА, транзитный, EUR

Общество имеет обособленные подразделения:

- Региональное подразделение в г. Нижний Новгород;
- Региональное подразделение в г. Санкт-Петербург;
- Южное региональное подразделение в г. Ростов-на Дону;
- Региональное подразделение в г. Новосибирск;
- Обособленное подразделение «Дмитровка»;
- Региональное подразделение в г. Хабаровск;
- Региональное подразделение в г. Екатеринбург;
- Региональное подразделение в г. Краснодар.

Бухгалтерская отчетность сформирована обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и

отчетности. Бухгалтерская отчетность составлена по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 №66н.

Информация по отдельным показателям бухгалтерской отчетности подтверждена итогами проведенной Инвентаризации активов и обязательств на 31.12.2021г.

Числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное.

Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности Обществу в 2021 году лицензии не требовались.

2.Учетная политика Общества.

2.1. Учетная политика сформирована исходя из общепринятых допущений:

- Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества и от других организаций. Несобственное имущество отражается на забалансовых счетах.

- В обозримом будущем Общество будет продолжать свою деятельность, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

В 2021 году не намечается сокращение деятельности.

Принятая учетная политика применяется Обществом последовательно от одного отчетного года к другому. Учетная политика Общества введена в действие с 1 января 2021 года Приказом №01/У от 30.12.2020 года.

- Факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

2.2. Организация учета.

- Бухгалтерский учет в ООО «Гамма-Регион» осуществляется бухгалтерией.

- Применяется журнально-ордерная и машинно-ориентированная форма бухгалтерского учета. Учет ведется в программе 1 «С» Бухгалтерия.

- В Обществе используются унифицированные формы, утвержденные Постановлениями Госкомстата Российской Федерации;

- Оценка имущества и обязательств осуществляется в рублях и копейках.

2.3. Элементы учетной политики:

Элемент учетной политики	Способ ведения бухгалтерского учета	Нормативный акт, служащий обоснованием
1	2	3
Учет основных средств		
Способ начисления амортизации по основным средствам	1. Линейный способ.	Положение по ведению бухгалтерского учета (п.48); ПБУ 6/01 "Учет основных средств" (п.18)
Установление лимита стоимости для активов в составе материально-производственных запасов и их списания на затраты по мере отпуска в эксплуатацию	1. Применяется лимит 40 000 руб.	ПБУ 6/01 "Учет основных средств" (п.5)
Переоценка основных средств	1. Общество не проводит переоценку основных средств	ПБУ 6/01 "Учет основных средств" (п.15)
Порядок учета и финансирования ремонта основных средств	1. Затраты на ремонт могут относиться на себестоимость того отчетного периода, в котором были проведены ремонтные работы.	ПБУ 6/01 "Учет основных средств" (п.27);
Учет нематериальных активов		
Способ начисления амортизации по нематериальным активам	1. Линейный способ.	ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов" (п.28)
Способ погашения стоимости нематериальных активов	1. Путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.	ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов"
Учет материалов		
Отражение процесса приобретения и заготовления материалов	1. Применение счета 10 "Материалы" с оценкой материалов на счете 10 по фактической себестоимости.	Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 10)

	2. Без использования счета 15, 16	"Материалы")
Применение способов средних оценок фактической себестоимости материалов	Списание путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка)	Методические указания по учету МПЗ (п.78)
Квалификация приобретенных книг, брошюр и т.п. изданий	1. Признаются расходами на производство (расходами на продажу).	ПБУ 5/01 "Учет материально-производственных запасов" (п.4)
Учет тары		
Порядок учета тары	1. По фактической себестоимости.	Методические указания по учету МПЗ (п.166)
Учет затрат на производство		
Оценка незавершенного производства	1. Оценка по фактической производственной себестоимости.	Положение по ведению бухгалтерского учета (п.64)
Учет затрат на производство, калькулирование себестоимости продукции и формирование финансового результата	1. Подразделение затрат отчетного периода на прямые и косвенные с включением последних после распределения в фактическую калькуляцию единицы продукции (работы, услуги).	Положение по ведению бухгалтерского учета (п.64); ПБУ 10/99 "Расходы организации" (п.9); Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26 "Общехозяйственные расходы");
Учет доходов		
Порядок учета доходов	Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг	ПБУ 9/99 «Доходы организации»

Порядок признания выручки	По мере передачи прав собственности на товар, оказания услуг, приемки работ заказчиками.	ПБУ 9/99 «Доходы организации»
Прочие доходы	Прочими доходами признаются: поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций; поступления от продажи основных средств и иных активов; проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке; штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году; суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности; курсовые разницы;	ПБУ 9/99 «Доходы организации»
Способ учета затрат по обычным видам деятельности	1. Применение счетов 20 - 29.	Инструкция по применению Плана счетов (преамбула к разд. III "Затраты на производство")

Способ (база) распределения косвенных расходов между объектами калькулирования	1. Выручка от реализации продукции (работ, услуг)	Отраслевые методические рекомендации по планированию, учету и калькулированию себестоимости продукции (работ, услуг)
Способ признания расходов на продажу	1. Расходы на продажу признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания.	ПБУ 10/99 "Расходы организации" (п.9)
Учет товаров		
Учет поступления товаров	1. Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" используется для формирования фактической себестоимости импортного товара.	Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 41 "Товары")
Оценка товаров	1. Оценка по стоимости их приобретения	Положение по ведению бухгалтерского учета (п.60); ПБУ 5/01 "Учет материально-производственных запасов" (п.13)
Учет расходов на продажу		
Порядок списания расходов на продажу	1. Расходы на продажу списываются полностью в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44 "Расходы на продажу")
Учет полученных займов и кредитов		
Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную	1. Не производится	ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам"

Отражение процентов, дисконта по причитающимся к оплате векселям, облигациям и иным выданным заемным обязательствам	1. В составе прочих расходов.	ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам"
Порядок включения заемщиком дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств	1. Дополнительные затраты признаются в составе прочих расходов в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.	ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам"
Резервы предстоящих расходов и платежей		
Создание резервов предстоящих расходов и платежей	1. Общество создает резервы на оплату отпускных.	ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы"
Расходы будущих периодов		
Структура и способы списания расходов будущих периодов	Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.	п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации
Резервы по сомнительным долгам		
Создание резервов по сомнительным долгам	Общество создает резервы по сомнительным долгам. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с	ПБУ 21/2008 "Изменение оценочных значений"

	<p>высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.</p>	
--	--	--

3. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Деятельность и операции, связанные с расчетами в иностранной валюте, производились с учетом Положения ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств».

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату 31.12.2021г. USD = 74,2926 руб., EURO=84,0695 руб., CNY=11,6503 руб.

4. Уставный капитал.

Уставный капитал Общества в размере 100 тыс. руб. сформирован в соответствии с Уставом, задолженность по взносам в уставный капитал учредителей отсутствует.

По состоянию на 31.12.2021 года 100% в уставном капитале Общества принадлежит Дубинкину Александру Борисовичу.

5. Основные средства.

Группа учета ОС	На конец периода тыс. руб.		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Машины и оборудование (кроме офисного)	2183	1594	589
Офисное оборудование	3087	2526	561
Производственный и хозяйственный инвентарь	217	171	46

Другие виды основных средств	130	130	0
Итого	5 617	4 421	1 196

Сроки полезного использования по основным группам:
Первая группа - до 2 лет включительно;
Вторая группа - свыше 2 лет до 3 лет включительно;
Третья группа - свыше 3 лет до 5 лет включительно;
Четвертая группа - свыше 5 лет до 7 лет включительно;
Пятая группа - свыше 7 лет до 10 лет включительно;
Шестая группа - свыше 10 лет до 15 лет включительно.

6. Доходы Общества.

Учет доходов осуществляется в соответствии с положениями ПБУ 9/99 «Доходы организации». Доходы организации подразделяются на (п.4 ПБУ 9/99) доходы от обычных видов деятельности и на прочие доходы.

В общей сумме выручки отчетного периода:

- торговля офисным оборудованием – 689 194 тыс. руб. (81,7%);
- услуги по обслуживанию торгового оборудования – 128 689 тыс. руб. (15,3%).

За 2021 год Обществом получена прибыль от продаж 48 862 тыс. руб., по сравнению с 2020 годом меньше на 35,7%.

Чистая прибыль отчетного периода составила 53 644 тыс. руб.

Прочие доходы Общества составили 31 949 тыс. руб. по сравнению с 2020 годом увеличились за счет прочих внереализационных расходов на 516 тыс. руб.

Состав прочих доходов 2021 года:

- проценты по депозиту – 184 тыс. руб.;
- проценты по остатку на р/сч. – 632 тыс. руб.;
- курсовые разницы – 10 327 тыс. руб.;
- доходы от реализации прочего имущества - 1 864 тыс. руб.;
- доходы в виде списанной кредиторской задолженности – 15 тыс. руб.;
- прочие доходы - 18 897 тыс. руб.

7. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Состав дебиторской задолженности раскрыт в стр.12301-12309 бухгалтерского баланса.

Состав кредиторской задолженности раскрыт в стр.15201-15209 бухгалтерского баланса.

Задолженность по налогам и сборам составляет 27 896 тыс. руб., в том числе НДС/Л за декабрь 1 189 тыс. руб., 26 707 тыс. руб. - НДС за 4 квартал 2021 г. Просроченной задолженности по налогам и сборам нет.

8.Изменения оценочных значений и обязательств, условных активов и обязательств.

ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» применяется в части создания резерва по сомнительным долгам. Резерв на оплату отпусков создается в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства».

В обществе создается резерв по сомнительным долгам. По состоянию на 31.12.21 г. сумма резерва составила 58 тыс. руб. Сумма дебиторской задолженности, в активе баланса сформирована за минусом задолженности, включенной в резерв сомнительных долгов. Списание просроченной задолженности относится на счет прочих расходов.

Изменением оценочного значения признается корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, обусловленная появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения дел.

Обществом на отчетную дату признано оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков сотрудников в размере 7 318,9 тыс. руб. Сумма резерва отражена исходя из количества неиспользованных дней отпуска по каждому сотруднику с учетом ставок по страховым взносам, утвержденным на 2021 год.

Условные активы и обязательства отсутствовали.

При признании оценочного обязательства величина оценочного обязательства отнесена на расходы по обычным видам деятельности.

Сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат (при предоставлении отпусков) 3 921,7 тыс. руб.

9.Инвентаризация имущества и обязательств.

Инвентаризационная комиссия утверждена приказом Генерального директора №1/ИНВ от 25.12.2021г.

Инвентаризация имущества и обязательств проведена с целью обеспечить достоверность данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности. В ходе инвентаризации проверено и документально подтверждено наличие, состояние и оценка имущества и обязательств общества по состоянию на 31.12.2021г.

Инвентаризация проведена по всем видам имущества общества и всем видам финансовых обязательств, в том числе:

- основные средства;
- нематериальные активы;
- производственные запасы, ТМЦ;
- готовая продукция;
- товары;
- дебиторская задолженность;
- кредиторская задолженность.

10. Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете отдельно и учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов».

К таким расходам в относятся:

- программное обеспечение и операционные системы;
- антивирусное программное обеспечение;
- неисключительные права на использование программы для предоставления отчетности в ИФНС и фонды в электронном виде;
- расходы на страхование имущества;
- страхование арендованных помещений.

Расходы будущих периодов подлежат равномерному отнесению на счета затрат в течение периода, к которому они относятся. Период списания расходов будущих периодов устанавливается приказом Генерального директора.

11. Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» не применяется по причине отсутствия у организации указанных работ.

Инновации и модернизация производства не осуществлялась.

Раздел ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» не применяется по причине отсутствия у организации указанных работ.

12. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Разница между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов состоит из постоянных и временных разниц. Общество признает отложенные

налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в том отчетном периоде, когда возникают временные разницы.

За отчетный период была получена прибыль до налогообложения в размере 63 066 тыс. руб.

Налог на прибыль равен 9 422 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль составил –(10 092) тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов составило 670 тыс. руб. и образовалось за счет налогообложения временных разниц, в виде отчислений и расходования средств резерва на предстоящие отпуска в бухгалтерском учете.

13.Информация по забалансовым счетам.

На забалансовых счетах Общества отражается информация о наличии и движении арендованных основных средств, МБП в эксплуатации, материальных ценностей на ответственном хранении.

По состоянию на 31.12.2021 года стоимость переданной в эксплуатацию спецодежды 77 тыс. руб., стоимость инвентаря и хозяйственных принадлежностей в эксплуатации 3 127 тыс. руб.

Общество арендует офисное и складское помещение по адресу г. Москва, Дмитровское шоссе, д.157, стр.12, , ДОГОВОР № 0138-БДГ/20А от 01.03.2020.года с ООО «БИЛДИНГ». Срок аренды по 31.01.21г. Общая площадь 2176,6 кв.м. и ДОГОВОР № 0138-БДГ/21А от 01.02.2021 года с ООО «БИЛДИНГ». Срок аренды по 31.12.21г. Общая площадь 1868,9 кв. м.

Договор аренды нежилых помещений № А16-2020 от 01.03.2020 года с ООО «Торгово-промышленный комплекс «Бородино». Офисное помещение – 13,9 кв. метров. Срок аренды по 31.01.21г. Договор № А1-2021 от 01.02.2021 года с ООО «Торгово-промышленный комплекс «Бородино». Офисное помещение – 13,9 кв. метров. Срок аренды по 31.12.21г.

14.Отчет о движении денежных средств.

По итогам 2021 года составлен Отчет о движении денежных средств (ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»), в котором отражено наличие денежных потоков от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте применяется официальный действующий курс ЦБ РФ на дату пересчета.

В Обществе отсутствуют суммы денежных средств, которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования.

Сальдо денежных потоков от текущих операций составило 53 183 тыс. руб., сальдо денежных потоков от финансовых операций (48 855) тыс. руб., сальдо денежных потоков от инвестиционных операций 6 600 тыс. руб.

Депозиты овернайт, которые отражаются в бухгалтерской отчетности в качестве финансовых вложений и не относятся к денежным эквивалентам, отражены по стр.4215, в виде возврата и по стр.4225 в виде размещения на депозит, в свернутом виде.

В Обществе отсутствуют договора на аккредитив и средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

На 31.12.2021 год по договорам займа числится задолженность в сумме 98 643 тыс. руб.

Денежные средства, направленные на оплату труда работников составили 132 403 тыс. руб.

В Отчете о движении денежных средств отражены данные, указанные в бухгалтерском балансе в строке 1250. Остаток денежных средств на расчетных счетах организации по состоянию на 31.12.2021г. составляет 57 203 тыс. руб., в кассе организации – 9 тыс. руб.

15.Информация об участии в совместной деятельности.

ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности» не применяется по причине отсутствия совместной деятельности.

16.Информация о связанных сторонах.

Нормами ПБУ11/2008 «Информация о связанных сторонах» определено, что связанными сторонами являются юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность Общества являются:

Наименование	Оказываемое влияние
Генеральный директор ООО «Гамма-Регион» Дубинкин Александр Борисович	Осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа организации
Дубинкин Александр Борисович	Контролирует и оказывает влияние на общество. Принадлежит 100 % доля уставного капитала общества.

Характер отношений с учредителями определен нормами ФЗ «Об Обществах с ограниченной ответственностью». В Обществе придерживаются этих норм.

Основные формы отношений с учредителями - ежеквартально для ознакомления учредителям направляется вся налоговая и бухгалтерская отчетность, систематически происходят деловые поездки и переговоры на предмет улучшения основных показателей деятельности.

По состоянию на 31.12.2021г. генеральным директором является Дубинкин Александр Борисович

17.Операции со связанными сторонами.

В 2021 году по итогам 2018 года вознаграждение участникам общества выплачено в сумме 7 970 тыс. рублей и 15 990 тыс. рублей по итогам 2019 года. За 2021 год промежуточные дивиденды не выплачивались.

Заработная плата генерального директора за 2021 год составила 4 139,6 тыс. руб., это на 3,5 тыс. руб. больше чем в 2020 году. Страховые взносы начислены в сумме 743,2 тыс. руб.

18.События после отчетной даты.

На основании положений ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

В период после 31 декабря 2021 г. не произошло событий, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества на 31 декабря 2021 г. и за отчетный год. Все Факты хозяйственной деятельности, относящиеся к отчетному периоду, на дату составления отчетности отражены в учете.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

19.Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

В целях применения ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее 5 процентов. Организация должна исправлять все без исключений выявленные ошибки, а также последствия подобных ошибок (п. 4 ПБУ 22/2010). Ошибка отчетного года, выявленная до окончания этого года, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка.

В 2021 году организация не выявила существенных ошибок за предшествующие отчетные периоды, которые были исправлены в отчетном периоде.

20.Информация о прекращаемой деятельности

В 2021 году предприятие не прекратило ни один вид деятельности.

В 2022 году не планируется прекращать какой-либо вид деятельности общества.

21.Информация о государственной помощи.

Государственная помощь не получалась.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



11.03.2022г.

А.Б.Дубинкин

Е.В.Минайлова

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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	1 574	(373)	-	-	(175)	-	-	-	1 574	(548)
в том числе:	5110	за 2020г.	1 574	(199)	-	-	(175)	-	-	-	1 574	(373)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	326	(62)	-	-	(33)	-	-	-	326	(95)
	5111	за 2020г.	326	(30)	-	-	(33)	-	-	-	326	(62)

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	-	-	-

1.5. 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 давних 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:							
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	805	-	-	805
5190	за 2020г.	-	-	-	-	-	
в том числе:							
Программа для ЭВМ: "Система управления очередью DocCash Q5"	5181	за 2021г.	-	805	-	-	805
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Дубинкин Александр
Борисович

(расшифровка подписи)

11 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.	-	277	-	(277)	-	
	5250	за 2020г.	-	1 741	-	(1 741)	-	
В том числе:								
Сорпировщик банкнот Аxiom	5241	за 2021г.	-	61	-	(61)	-	
RUW/USD/EUR/CHF/SBP/JPY/CNY	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		увеличение	уменьшение	увеличение	уменьшение
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
В том числе:					
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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	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	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Дубинкин Александр

Ганна Борисович

(расшифровка подписи)

11 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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка			
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка							
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	6 600	-	670 100	(676 700)	-	-	-	-	-	6 600	-	-
	5315	за 2020г.	81 940	-	299 800	(375 140)	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	6 600	-	670 100	(676 700)	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	5316	за 2020г.	81 940	-	299 800	(375 140)	-	-	-	-	-	6 600	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	6 600	-	670 100	(676 700)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	81 940	-	299 800	(375 140)	-	-	-	-	-	6 600	-	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	- -	- -	- -

Руководитель

(подпись)

Дубинкин Александр

Борисович

(расшифровка подписи)

11 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 _____
(подпись)

Дубинкин Александр
Борисович
(расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	596 604	670 169
Расходы на оплату труда	5620	116 428	103 051
Отчисления на социальные нужды	5630	21 369	21 779
Амортизация	5640	1 871	1 420
Прочие затраты	5650	58 335	85 381
Итого по элементам	5660	794 607	881 800
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	794 607	881 800

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

Руководитель

(подпись)

Дубинкин Александр

Борисович

(расшифровка подписи)

11 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	3 922	3 397	-	-	7 319
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Дубинкин Александр

Борисович

(расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Дубинкин Александр
Борисович

(расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
			за 2021г.		
			5910		
			за 2020г.		
			5920		
в том числе:			за 2021г.		
			5911		
			за 2020г.		
			5921		

Руководитель

(подпись)

Дубинкин Александр
Борисович

(расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

