

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АНГАРА ТЕХНОЛОДЖИЗ ГРУП»
ЗА 2021 Г.**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Ангара Технолоджиз Групп» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2021 ГОД

Полное наименование: Общества с ограниченной ответственностью «Ангара Технолоджиз Групп»

Краткое наименование : ООО "АГ Групп"

Юридический адрес: 121096, Москва г, Василисы Кожинной ул, дом № 1, строение 1, этаж 8, комната 25

Дата регистрации организации: 04 февраля 2015г.

Основной государственный регистрационный номер: 1157746077191

Код по ОКПО: 28952707

ИНН/КПП: 7730016670 /773001001

Основной вид деятельности: Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая
Код по ОКВЭД: 62.09

Среднесписочная численность на отчетную дату: 115 человека

Единоличным исполнительным органом в течение 2021 года являлся:

Шерстобитов Сергей Петрович

Учредителем общества является Шерстобитов Сергей Петрович с долей участия 100%.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Бухгалтерская отчетность за 2021 г. сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:

АКТИВ		ПАССИВ	
Статьи	Сумма	Статьи	Сумма
Нематериальные активы	234	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	3 168
Основные средства	99 752	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	906 517
Финансовые вложения		Отложенные налоговые обязательства	19 234
Отложенные налоговые активы	41 326	Прочие долгосрочные обязательства	42 895
Прочие внеоборотные активы	49 344	Кредиторская задолженность	168 246
Запасы	10 937	Оценочные обязательства	137 306
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	101	Прочие краткосрочные обязательства	43 009
Дебиторская задолженность	179 388		
Финансовые вложения	89 930		
Денежные средства и денежные эквиваленты	840 209		
Прочие оборотные активы	9 154		
ИТОГО	1 320 375	ИТОГО	1 320 375

2. ОБОСОБЛЕННЫЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ, ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА

Обособленное подразделение	Место нахождения ОП	Дата открытия	Дата закрытия
Обособленного подразделения ООО «АТ Групп» в г. Пенза	г. Пенза, ул. Захарова д.19	02.04.2019	-

Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности обособленного подразделения

3. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОЕ ОБЩЕСТВА

Наименование	ОГРН	Место нахождения	Членство в СРО
АО "АКФ "МИАН"	1027739837850	123557, город Москва, Электрический пер, д. 3/10 стр. 1, этаж 4 помеш. V	№ 12006025503 от 31.01.2020 г. Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

4. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся установленный ЦБ РФ курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, установленных ЦБ РФ и действовавших на 31 декабря 2021г.

Курсы валют составили:

Валюта /Дата	31.12.21г.	31.12.20г.	31.12.19г.	руб.
Доллар США	74,2926	73,8757	69,9057	
Евро	84,0695	90,6824	69,3406	

5. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением программного продукта «1С:Предприятие, 8.3». Учет заработной платы, отчислений на страховые взносы и налога на доходы физических лиц ведется автоматизированным способом с применением программного продукта «1С:Зарплата и управление персоналом, 8.3».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 10 (десяти) процентов.

В соответствии с п.16 ПБУ 23/2011 Общество отражает свернуто косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из неё.

При составлении бухгалтерской отчетности исправление ошибок и раскрытие информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности Обществом производится в соответствии с правилами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденным приказом Минфина России от 28 июня 2010 года №63н.

Ниже приведены основные положения учетной политики:

5.1. Нематериальные активы, лицензионные права и иные аналогичные активы

Амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов отражаются на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект, под которым понимается совокупность прав, возникающих из одного документа – патента, свидетельства и т.п. Основным признаком отличия одного инвентарного объекта от другого служит выполнение нематериальным активом самостоятельной функции в производстве продукции, выполнении работ и оказании услуг либо при использовании для управленческих нужд организации. По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, амортизация не начисляется.

Амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов определяются по каждому объекту исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования актива, включая финансовых результатов от возможной продажи актива, линейным способом.

Ежегодно осуществляется проверка обоснованности срока и способа начисления амортизации по каждому НМА с оформлением результата проверки Актом оценки сроков полезного использования нематериального актива.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

Нематериальный актив не проверяется на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности

5.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Переоценка основных средств не производится.

Ускоренная (замедленная) амортизация при эксплуатации основных средств в агрессивной среде и при повышенной сменности, амортизируемых основных средств, которые являются предметом договора финансовой аренды (договора лизинга), не применяется.

Амортизация объектов основных средств (основных групп основных средств) производится линейным способом начисления амортизационных начислений.

Объекты 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 учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию.

5.3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ, ДОХОДЫ ОТ УЧАСТИЯ В ДРУГИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ И ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ

Все фактические затраты на приобретение ценных бумаг вне зависимости от их ответственности включаются в первоначальную стоимость приобретенных ценных бумаг. При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

5.4. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на их приобретение.

Фактическая себестоимость материальных ресурсов (МПЗ), списывается в расходы по средней себестоимости.

Товары, предназначенные для продажи, отражаются по фактической себестоимости в соответствии с п.11 ФСБУ5/19 с учетом таможенных сборов и пошлин и списываются при реализации по средней себестоимости. Сертификаты на техническое сопровождение программного обеспечения и лицензии на программное обеспечение, предназначенные для перепродажи, учитываются в составе товаров на счете 41 «Товары».

5.5. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА И ЗАТРАТЫ ПО КРЕДИТАМ И ЗАЙМАМ (ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ)

Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, включаются в прочие расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

5.6. ВЫРУЧКА

Порядок признания выручки в целях ведения бухгалтерского учета определен по начислению (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Доходы от предоставления за плату во временное пользование и (или) временное владение и пользование имуществом учитываются в составе доходов от обычных видов деятельности.

Установлен порядок признания дохода по финансовым вложениям в составе прочих доходов.

Выручку от выполнения работ, оказания услуг с длительным циклом изготовления по завершении выполнения работ, оказания услуг в целом и не применяя метод по мере готовности работ, оказания услуг (п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации»)

5.7. РАСХОДЫ

Расходы на основное производство, учитываемые на счете 20 «Основное производство», относятся на себестоимость конкретного вида деятельности и списываются на счет 90.02 «Себестоимость продаж».

Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 «Общепроизводственные расходы», ежемесячно списываются в дебет счета 20 «Основное производство», распределяются по видам деятельности (номенклатурным группам) пропорционально выручке от этих видов деятельности, отраженных на счете 90.01 «Выручка» за отчетный месяц.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются на субсчет 90.08.1 «Управленческие расходы».

Расходы на продажу, собранные в течение отчетного периода на счете 44 «Расходы на продажу», полностью подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи».

Расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Приобретенные неисключительные права на использование программных продуктов отражаются в сумме фактических затрат на приобретение на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Расходы будущих периодов подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Не признаются расходами выбытие активов в порядке предварительной оплаты, авансов, задатка, в счет оплаты ТМЦ, работ и услуг.

Учет расходов будущих периодов ведется в разрезе групп:

- Аудио и видео произведения
- Банковские гарантии
- Сертификаты на техподдержку для собственного использования
- Подписки на системы и опции
- Программы для ЭВМ для собственного использования
- Расширенная гарантия
- Сертификаты на техподдержку для оказания услуг по договору

В бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы» отражаются активы, не имеющие материально-вещественной формы, относящиеся к будущим периодам, до одного года включительно.

Срок списания расходов устанавливается с учетом срока действия прав на лицензию, сертификаты, прав на использование программного обеспечения, с учетом срока действия банковской гарантии, подписки, расширенной гарантии пропорционально количеству календарных месяцев установленного срока полезного использования, начиная с месяца начала использования программных продуктов. По расходам для оказания услуг под конкретного заказчика срок полезного использования ограничивается сроком действия договора.

Списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой производится непосредственно на финансовый результат деятельности предприятия (счет 91 "Прочие доходы и расходы") по мере совершения операций и на конец каждого месяца.

5.8. КУРСОВЫЕ РАЗНИЦЫ

Курсовые разницы отражаются в отчете о финансовых результатах развернуто.

5.9. РЕЗЕРВЫ

За счет финансовых результатов предприятия не создаются резервы под снижение стоимости материальных ценностей в отношении:

- сырья и материалов;
 - товаров;
 - готовой продукции;
 - незавершенного производства,
- при отсутствии материальных ценностей, отвечающих следующим критериям:

- морально устарели;
- полностью или частично потеряли свое первоначальное качество;
- текущая рыночная стоимость материальных ценностей снизилась.

Обществом признаются оценочные обязательства на оплату предстоящих отпусков и выплату вознаграждений по итогам финансового года.

Для расчета оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок:

- Сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на отчетную дату (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по организации за последние двенадцать месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

Для расчета оценочного обязательства на выплату вознаграждения по итогам финансового года используется следующий порядок:

Оценочное обязательство определяется по каждому сотруднику.

Величина целевой премии умножается на коэффициент 0,75 в связи с несопадением периодов отчетного года для целей составления бухгалтерской отчетности и финансового года для целей премирования, вычитается премия, начисленная в декабре (в соответствии с порядком премирования), величина обязательства увеличивается на сумму страховых взносов (с учетом предельной величины).

5.10. УЧЕТ АРЕНДЫ

Общество с 2021 года применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», переход отражается в упрощенном порядке. Арендатор не признает в учете право пользования активом и обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Применяется арендатором в отношении группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды;

рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

5.11. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, легкообратимые в заранее известную сумму денежных средств и подверженные незначительному риску изменения стоимости. К денежным эквивалентам, в частности, относятся: банковские депозиты до востребования либо со сроком погашения не более 3 месяцев с даты их размещения.

5.12. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В СЛЕДУЮЩЕМ ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ

В учетную политику внесены изменения в связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» с 2022 года. Досрочно стандарты не применялись.

6. ИЗМЕНЕНИЯ ВСТУПИТЕЛЬНОГО БАЛАНСА НА 1 ЯНВАРЯ 2021 ГОДА

При формировании бухгалтерской отчетности за 2021 год Обществом отражен досрочный переход на ФСБУ 25/2018 в упрощенном порядке.

7. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

7.1. Наличие и движение основных средств

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		Корректировка при переходе на ФСБУ 25/2018
					Поступило или	Выбыло объектов		Переоценка							
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	за 2020г.	62 082	(42 267)	13 847	(1 370)	1 234	(9 148)	-	-	74 559	(50 181)	132 153		
в том числе:															
Офисное оборудование	5201	за 2021г.	62 848	(48 430)	6 721	(329)	226	(9 291)			69 240	(57 495)			
	5211	за 2020г.	58 019	(41 376)	6 200	(1 370)	1 234	(8 288)	-	-	62 848	(48 430)			
Другие виды основных средств	5202	за 2021г.	3 782	(1 606)	238			(735)			4 020	(2 341)			
	5212	за 2020г.	3 782	(862)		-	-	(743)	-	-	3 782	(1 606)			
Нежилые помещения	5203	за 2021г.	7 106	(36)	-	-	-	(236)	-	-	7 106	(272)			
	5213	за 2020г.	-	-	7 106	-	-	(36)	-	-	7 106	(36)			

[illegible]

7.2. Незаввершенные 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	
Незаввершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	7 823	-	(7 823)	-
	5250	за 2020г.	-	51 900	-	(51 900)	-
в том числе:							
Офисное оборудование	5241	за 2021г.	-	6 721	-	(6 721)	-
	5251	за 2020г.	-	6 236	-	(6 236)	-
Другие виды основных средств	5242	за 2021г.	-	1 102	-	(1 102)	-
	5252	за 2020г.	-	44 533	-	(44 533)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	1 131	-	(1 131)	-

тыс.руб.

Общество с 2021 года применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (утвержден Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н), переход отражается в упрощенном порядке с учетом следующих условий:

- Организация в отчетном 2020 году выступала в договорных взаимоотношениях в качестве Арендатора, объекты аренды по окончании договорных взаимоотношений не переходят в собственность Арендатора и в течение срока аренды не учитываются на балансе Арендатора.
- По каждому договору аренды на конец 2020 года в учёте признаны одновременно право пользования активом и обязательство по аренде.
- Сравнительные данные за 2020 год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются.
- В целях начала применения ФСБУ 25/2018 стоимость права пользования активом принята равной стоимости обязательства, которая соответствует приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, определенной по данным Бюллетеня банковской статистики ЦБ РФ (<https://www.cbr.ru/statistics/bbs/statisticheskij-bulleten-banka-rossii/>) https://cbr.ru/statistics/bank_sector/int_tat/.

Информация по объектам учета аренды:

- Аренда осуществляется с целью размещения офисов, парковок автотранспортных средств;
- Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам за отчетный год составили 8 319 тыс. руб.

- Заемные средства, привлекаемые на сопоставимых условиях, отсутствуют. Обществом были использованы статистические данные о процентных ставках ЦБ РФ. Дисконтирование производилось по ставке 8,46 процентов годовых

Учтенные права по договорам аренды на 31.12.2021г.:

Право пользования активом		балансовая стоимость на 31.12.2021, тыс.руб.	балансовая стоимость на 31.12.2020, тыс. руб.
ООО "ВК-ИНВЕСТ" (договор аренды парковки №30КМ от 01.12.18)		1 151	1 779
ООО "ГОРЬУШКИН ДОМ" (договор аренды офиса №23/КМ от 10.09.18)		81 047	125 777
ООО "ГОРЬУШКИН ДОМ" (договор аренды парковки №34/КМ от 10.09.18)		2 974	4596
ООО Мелайн (договор аренды офиса г. Пенза, ул. Захарова 19)		576	-
Итого:		85 748	132 153

Арендатор не признает в учете право пользования активом и обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Применяется арендатором в отношении группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды;
 - рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.
- Указанное право осуществляется при одновременном выполнении следующих условий:
- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
 - предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

По состоянию на 31.12.2021 Обществом не признано право пользования активом и обязательство по аренде в отношении арендованного оборудования, рыночная стоимость которого не превышает 300 000 руб., учтенного за балансом (отражено по строке 5283 п. 7.4 «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом»). Арендные и сервисные платежи по договору составляют 12 тыс. в месяц.

Общество также получает доходы от операционной аренды в отношении:

- сдаваемых в субаренду площадей;
- части нежилого помещения, находящегося в собственности Общества.

За отчетный период Обществом был получен доход от операционной аренды в сумме 8 370 тыс. руб.

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.	тыс. руб.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	154		626
в том числе:				-
Помещение (нежилое), этаж 2, помещение II-комната 1, г. Москва, ул. Горбунова, д. 2, стр. 3 (57,4 кв	5261	-		626-
Сервер DELL PowerEdge R430 2xe5-2650v4 8x16Gb 2KRDX8 2x600Gb 10k 2.5"SAS RW H730 iDRAC+PC IG 4P 2x		154		-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-		-
в том числе:	5271	-		-

7.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	тыс.руб.
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	85 748	132 153		-
в т.ч. права пользования активами	52821	85 748	132 153		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	80	80		80
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	-	-	-	-
(заполн и др.)	5287	-	-	-	-

Основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации, на балансе Общества нет.

На балансе Общества есть объект недвижимости, принятый в эксплуатацию и фактически используемый, подлежащий государственной регистрации, находящийся по адресу: 121596, Москва г., Горбунова ул., дом 2, строение 3

На 31.12.2021г. Общество арендует помещения по адресам:

- 121096, г. Москва, ул. Василисы Кожиной, д.1
- 440008, г. Пенза, ул. Захарова 19

8. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

8.1. Наличие и движение нематериальных активов

тыс. руб														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					Выбыло		Переоценка							
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные	5100	за 2021г.	378	(206)				(49)				378	(256)	
активы - всего	5110	за 2020г.	378	(157)	-	-	-	(49)	-	-	-	378	(206)	
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	5101	за 2021г.	182	(66)				(21)				182	(87)	
	5111	за 2020г.	182	(45)	-	-	-	(21)	-	-	-	182	(66)	

тыс. руб.

наименование места происхождени я товаров										
Исключитель ное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2021г.	196	(140)					196	(168)
	5112	за 2020г.	196	(112)	-	-	-	(28)	-	196
										(140)

8.2. 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.	тыс. руб.
Всего	5120	378	378	-	
в том числе:					
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5121	182	182	-	
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5122	196	196	-	

8.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не 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.	33	79	-	-	112
	5190	за 2020г.	-	33	-	-	33
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	317 208	(317 208)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	354 391	(354 391)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	198 955	(198 955)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	132 525	(132 525)	-	-	-	-	-	-

При приобретении неисключительных прав на программное обеспечение, сертификатов на техническую поддержку с целью последующей реализации указанных прав, в том же объеме, используется счета 41.01 «Товары».

Объект учета "Товары для перепродажи" в разрезе групп на 31 декабря 2021г.

		Группы товаров		тыс.руб.	
Оборудование для поставок		2021г.		2020г.	
Товарные знаки		865		443	
Права на программное обеспечение		-		-	
Сертификаты и ключи активации на техническую поддержку		632		757	
Итого		9 299		17 640	
		10 796		18 840	

Сумма авансов, уплаченных Обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов на 31.12.2021 составляет 10 935 тыс. руб.

9.2. Запасы в залоге

		тыс.руб.	
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-
в том числе:	5441	-	-

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

10. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

10.1. Структура дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря приведена ниже:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период	На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5510	за 2021 г.	353 112	(2 868)	(172 382)	180 730	(1 343)
Прочая	5530	за 2020 г.	91 525	(501)	261 587	353 112	(2 868)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего							

тыс.руб.

в том числе:	5511	за 2021 г.	298 289	-	(180 609)	117 680	-
		за 2020 г.	61 028	-	237 261	298 289	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2021 г.	7 731	(2 868)	19 974	27 705	(1 343)
	5532	за 2020 г.	13 906	(501)	(6 175)	7 731	(2 868)
Авансы выданные	5513	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5533	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	5514	за 2021 г.	29 156	-	(26 581)	2 575	-
	5534	за 2020 г.	23	-	29 133	29 156	-
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	5515	за 2021 г.	883	-	(762)	121	-
	5535	за 2020 г.	147	-	736	883	-
Расчеты по страховым вносам	5516	за 2021 г.	14 830	-	1 136	15 966	-
	5536	за 2020 г.	14 643	-	187	14 830	-
Обеспечительные платежи выданные	5517	за 2021 г.	2 223	-	3 804	6 027	-
	5537	за 2020 г.	1 778	-	445	2 223	-
Расчеты с прочими дебиторами	5518	за 2021 г.	-	-	10 657	10 657	-
	5538	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	353 112	(2 868)	(172 382)	180 730	(1 343)
	5520	за 2020 г.	91 525	(501)	261 495	353 112	(2 868)

10.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		тыс. руб.
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	
Всего	5540	1 343	1 343	2 868	2 868	501	501	
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	

расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 343	1 343	2 868	2 868	501	501
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

В 2021 г. на сумму просроченной дебиторской задолженности был создан резерв по сомнительной задолженности на 1 343 тыс. руб.

10.3. Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря приведена ниже:

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период	Остаток на конец периода	Корректировки в связи с переходом на ФСБУ 25/2018	тыс.руб.
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	89 980	(47 085)	42 895		
	5571	за 2020 г.	-	-	-		89 980
в том числе:							
	5552	за 2021 г.	-	-	-		
кредиты	5572	за 2020 г.	-	-	-		
	5553	за 2021 г.	-	-	-		
займы	5573	за 2020 г.	-	-	-		
	5554	за 2021 г.	-	-	-		
прочая	5574	за 2020 г.	-	-	-		
	5555	за 2021 г.	89 980	(47 085)	42 895		
Долгосрочные арендные обязательства	5575	за 2020 г.	-	-	-		89 980
	5560	за 2021 г.	253 114	(41 859)	211 255		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2020 г.	329 069	(113 963)	215 106		38 008
в том числе:							
	5561	за 2021 г.	136 155	(85 430)	50 725		
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2020 г.	53 342	82 813	136 155		
авансы полученные	5562	за 2021 г.	35 549	(3 604)	31 945		

	5582	за 2020 г.	183 017	(147 468)	35 549	
расчеты по налогам и сборам	5563	за 2021 г.	35 394	50 182	85 576	
	5583	за 2020 г.	92 710	(57 316)	35 394	
расчеты по страховым взносам	5564	за 2021 г.	8 008	(8 008)	0	
	5584	за 2020 г.	-	8 008	8 008	
расчеты с прочими кредиторами	5565	за 2021 г.	-	-	-	
	5585	за 2020 г.	-	-	-	
краткосрочные арендные обязательства	5566	за 2021 г.	38 008	5 001	43 009	
	5586	за 2020 г.	-	-	-	38 008
Итого	5550	за 2021 г.	343 094	(88 944)	254 150	
	5570	за 2020 г.	329 069	(113 963)	215 106	38 008

10.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2019 г.	тыс. руб.
Всего	5590	-	-	-	
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-	
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-	
	5593	-	-	-	

11. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	тыс.руб.
Денежные средства на расчетных счетах в банках	340 209	208 810	152 825	
Поступление на лицевой счет, открытый в Управлении Федерального казначейства (гос. контракт)		-		47 628
Депозитные счета	500 000	-	157 000	
Всего	840 209	208 810	357 453	

12. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

В течение 2021 г. изменений общей величины уставного капитала Общества не было.

Уставный капитал Общества составляет 3 168 000 рублей и состоит из одной доли в размере 100%, номинальной стоимостью 3 168 000 рублей принадлежащей Шерстобитову Сергею Петровичу

Уставный капитал оплачен полностью.

13. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

13.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступи ло	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценен ия)		
			первонач альная стоимост ь	накопли енная коррек тировка		первоначаль ная стоимость	накопленная корректировк а				
Долгосрочн ые - всего	5301	за 2021г.	9	-	-	(9)	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	за 2020г.	104	-	-	(95)	-	-	-	9	-

Доли в уставных капиталах	5302	за 2021г.	9	-	(9)	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	104	-	(95)	-	-	9	-
в том числе: выданные займы	5315	за 2020г.	81 050	-	(40 120)	-	4 780	89 930	-
Финансовых вложений -	5316	за 2021г.	18 850	-	(21 800)	-	4 117	81 050	-
итого	5300	за 2021г.	81 059	-	(40 129)	-	4 780	89 930	-
	5310	за 2020г.	18 954	-	(21 895)	-	4 117	81 059	-

По столбцу «Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)» отражены суммы процентов, начисленные в состав прочих доходов.

13.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	тыс. руб.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-

14. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО СТРАХОВЫМ ВЗНОСАМ

Задолженность по страховым взносам по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру:

	2021г.	2020г.	тыс.руб.
Взносы			
Страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством	-	-	-
Страховые взносы, зачисляемые в Пенсионный фонд РФ	-	-	5 304
Страховые взносы, зачисляемые в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования	-	-	5 304
Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	-	-	103
ИТОГО	-	-	8 007

15. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ

Задолженность по налогам на 31 декабря включает:

	2021г.	2020г.	тыс.руб.
Налоги			
Налог на прибыль	-	-	-
Налог на добавленную стоимость	85 525	35 367	
Налог на доходы физических лиц	-	-	-
Налог на имущество	51	27	
Транспортный налог	-	-	-
ИТОГО	85 576	35 394	

16. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат):

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.	тыс.руб.
Материальные затраты	5610	17 196	8 480	
Расходы на оплату труда	5620	412 675	323 898	
Отчисления на социальные нужды	5630	73 501	54 165	
Амортизации	5640	57 189	9 197	
Прочие затраты	5650	174 874	278 193	
Итого по элементам	5660	735 434	673 933	
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 055 554	1 617 285	
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	2 790 988	2 291 218	

Фактическая себестоимость реализованных товаров отчетного года уменьшена на сумму причитающихся премий, связанных с их приобретением – 46 843 тыс. руб.

В течение 2021 года были произведены следующие прочие доходы и расходы:

Прочие доходы		Доходы за 2021г., руб.
Возмещение расходов по обучению		218 293
Госпошлины		10
Доход от продажи доли		9 000
Курсовые разницы		41 933 307
Прибыль прошлых лет		31 374
Проценты банка на неснижаемый остаток по счету		20 523 000
Проценты по займам выданным		4 779 786
Реализация основных средств		200 417
Реализация прочего имущества (материалов)		111 333
Резервы по сомнительным долгам		2 310 000
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		5 010
Итого прочие доходы		70 121 530

Прочие расходы		Расходы за 2021г., руб.
Услуги банка		999 597
Госпошлины		64 308
Доход (расход) от продажи доли		9 000

Компенсация за задержку зарплат	648
Курсовые разницы	37 067 837
Налог на прибыль иностранных организаций	32 754
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1 560 771
Прибыль (убыток) прошлых лет	71 495
Проценты по арендным обязательствам	8 319 015
Прочие расходы	12 630 063
Прощение долга	3 000 000
Расходы по банковской гарантии	2 736 237
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	12 254 694
Реализация основных средств	103 636
Резервы по сомнительным долгам	1 327 988
Списание выделенного НДС на прочие расходы	1 977 022
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	60 949
Списание ПО, сертификатов с истекшем сроком	761 755
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	182 903
Итого прочие расходы	83 160 673

17. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

тыс. руб.						
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	68 956	143 933	(75 582)	-	137 306
в том числе:						
Резерв по неиспользованным отпускам	5701	24 559	30 855	(30 394)	-	25 019
Страховые взносы с резерва по отпускам	5702	4 312	4 935	(5 103)	-	4 144
Резерв вознаграждения по итогам финансового года	5703	34 796	90 057	(34 796)	-	90 057
Страховые взносы с резерва вознаграждения по итогам финансового года	5704	5 289	18 086	(5 289)	-	18 086

18. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

тыс. руб.						
Наименование показателя	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019			
Прочие внеоборотные активы - всего	42 510	24 221	51 896			
в том числе:						
Сертификаты на техподдержку, используемые для оказания услуг со сроком действия более 12 мес. после отчетной даты	20 588	2 100	48 776			
Сертификаты на техподдержку, используемые для собственных нужд со сроком действия более 12 мес. после отчетной даты	967	273	364			
Программы для ЭВМ для собственного использования, используемые для собственных нужд со сроком действия менее 12 мес. после отчетной даты	19 111	18 037	1 358			

19. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

тыс.руб.

Наименование показателя	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Прочие оборотные активы - всего	9 154	41 652	41 426
в том числе:			
Сертификаты на техподдержку, используемые для оказания услуг со сроком действия менее 12 мес. после отчетной даты	1 574	35 739	37 373
Сертификаты на техподдержку, используемые для собственных нужд со сроком действия менее 12 мес. после отчетной даты	249	99	2 090
Программы для ЭВМ для собственного использования, используемые для собственных нужд со сроком действия менее 12 мес. после отчетной даты	5 620	4 243	1 710

20. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В 2021 году Общество проводило существенные операции со следующими связанными сторонами:

Наименование связанной стороны (юридический адрес)	Характер отношений со связанной стороной	Виды операций со связанной стороной	Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении) за 2021 год (тыс. руб., вкл. НДС)	Стоимостные показатели по не завершенным на 31.12.2021 г. операциям (тыс. руб.)
ООО "АНГАРА АССИСТАНС" 121596, Москва г., Горбунова ул., дом 2, строение 3, этаж 2, помещение 1	Под общим контролем	Приобретение оборудования по агентскому договору		492-дебиторская задолженность
		Услуги хостинга	14	0-кредиторская задолженность
		Услуги по техническому сопровождению	33 543	4 977-кредиторская задолженность

		Выдача займа, начисление процентов	1 009	0 - дебиторская задолженность по телу займа 0 - дебиторская задолженность по %%
		Субаренда помещений	8 435	0-дебиторская задолженность
		сертификаты и ключи	31 649	0-дебиторская задолженность
		Аренда оборудования	2	0-дебиторская задолженность
		Передача прав на программу для ЭВМ	3 756	3 655-дебиторская задолженность
		Прочие операции		6-дебиторская задолженность
		Выдача займа, начисление процентов	52 666	87 400 - дебиторская задолженность по телу займа 3 850- дебиторская задолженность по %%
ООО "ЭНДЖИАР СОФТЛАБ" 121596, Москва г, Горбунова ул, дом № 2, строение 3, этаж 2, помещение 1	Дочерняя организация	Субаренда помещений	1534	2221 - дебиторская задолженность
		аренда имущества	55	219 - дебиторская задолженность
		Реализация прочего имущества	374	2 399 - дебиторская задолженность
		Организация мероприятий	150	0 - дебиторская задолженность
		Передача прав на программу для ЭВМ	4	4 - дебиторская задолженность
Шерстобитов С.П.	Единственный участник	Начисление и выплата дивидендов	188 118	-
		Реализация доли в УК ООО «ЭндЖиАр СофтЛаб»	9	-

Обществом было выплачено следующее вознаграждение основному руководящему составу:

- оплата труда, в т.ч. суммы удержанных налогов – 18 850 тыс. руб.
- начисленные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды – 3 396 тыс. руб.

21. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	тыс. руб.
Полученные - всего	5800	-	-	-	-
в том числе:					
5801	5801	-	-	-	-
Выданные - всего	5810	15 966	14 830	14 643	
в том числе:					
5811	5811	-	-	-	-

22. ИНФОРМАЦИЯ О НАЛОГЕ НА ПРИБЫЛЬ

Наименование показателя	2021г.	2020г.	тыс. руб.
Применяемая налоговая ставка	20%	20%	
Условный расход по налогу на прибыль	158 477	78 709	
Отложенный налог на прибыль	13 783	1 186	
<i>В том числе</i>			
<i>изменение отложенных налоговых активов</i>	6 751	26 116	
<i>изменение отложенных налоговых обязательств</i>	7 032	(24 930)	
Постоянный налоговый расход	13 945	7 969	
Текущий налог на прибыль	186 205	87 864	

23. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

		тыс. руб.	
Наименование показателя		2021г.	2020г.
Прочие поступления		56 710	40 601
в т.ч.:			
Поступление процентов банка на неснижаемый остаток по счету и размещение на депозитных счетах		20 523	8 215
Поступление за участие в Рибейтной программе поставщика		36 187	32 380

		тыс.руб.	
Наименование показателя	Код	За 2021г.	За 2020г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления- всего:	4110	3 864 038	2 371 252
В том числе:	4111		
От продажи продукции, товаров, работ и услуг		3 752 215	2 324 834
<u>В том числе по операциям с:</u>			
<u>- с дочерними обществами</u>	4111	-	-
<u>- под общим контролем</u>	4111	26 391	-
<u>- с прочими связанными сторонами</u>	4111	-	-
Арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	8 672	5 765
<u>В том числе по операциям с:</u>			
<u>- с дочерними обществами</u>	4112	-	544
<u>- под общим контролем</u>	4112	8 672	5 220

25. ПОЯСНЕНИЯ О ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Судебные риски:

Отсутствуют

Валютный риск:

Валютные риски возникают вследствие неблагоприятного изменения стоимости валюты, применяемой при расчетах с российскими покупателями в условных единицах – долларах США, иностранными поставщиками (доллары США как валюта платежа), российскими поставщиками (доллары США как валюта взаиморасчетов).

При этом учитывая тот факт, что существенная величина расчетов производится в рублях, Общество не подвержено существенному влиянию валютного риска.

Ситуация в связи со специальной военной операцией с 24 февраля 2022

Военная операция, которая началась 24.02.2022г. и связанные с ней санкциями против России в большей мере не окажут существенного влияния на деятельность Общества, принимая во внимание следующие факторы:

-отсутствие существенных продаж иностранного ПО, наличие аналогов иностранному оборудованию
-отсутствие значительных расчетов в иностранных валютах, что обеспечивает стабильную ситуацию по контролю над состоянием дебиторской и кредиторской задолженности;

- наличие внутренних источников финансирования, позволяющих осуществлять своевременные расчеты с поставщиками и прочими кредиторами

По оценке руководства, отсутствует существенная неопределенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, в связи со специальной военной операцией с 24 февраля 2022. Руководство Общества считает эту операцию не корректирующим событием после отчетной даты.

Пандемия коронавируса (COVID-19)

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, временное закрытие различных организаций, ограничение на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию. На дату подписания отчетности такие ограничения носят умеренный характер и не затрагивают в значительной степени деятельность Общества.

Введенные органами власти ограничения на деятельность организаций не оказали значительного влияния на деятельность Общества, принимая во внимание сохранение всех договорных обязательств с поставщиками, арендодателями, а также с заемщиками по договорам предоставленных займов.

Происходящие колебания на финансовых рынках не способны оказать значительное влияние на деятельность Общества, принимая во внимание следующие факторы:

- отсутствие расчетов в иностранных валютах, что обеспечивает стабильную ситуацию по контролю над состоянием дебиторской и кредиторской задолженности;

- наличие внутренних источников финансирования, позволяющих осуществлять своевременные расчеты с поставщиками, арендодателем и прочими кредиторами.

По оценке руководства, отсутствует существенная неопределенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, вызванная фактом вспышки коронавируса (COVID-19). Руководство Общества считает эту вспышку коронавируса не корректирующим событием после отчетной даты.

Принимая во внимание, что на дату подписания настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности ситуация все еще развивается в связи с появлением новых штаммов заболевания, невозможно с достаточной надежностью прогнозировать будущее последствия пандемии

26. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество намерено продолжить свою деятельность в будущем, у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, все обязательства Общества будут погашать в установленном порядке.

27. СОБЫТИЯ ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА

В период с 01.01.2022 по дату подписания настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществлена выдача процентных займов на общую сумму 12 000 тыс. руб., в том числе связанным сторонам – 12 000 тыс. руб.

28. ИНФОРМАЦИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не является участником совместной деятельности.

Генеральный директор

11 марта 2022 года


Шерстобитов С.П.

