

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах за 2021 год
с приложениями (пояснениями) в текстовой форме**

г.Москва

30 марта 2022 г.

1. Информация об организации

Акционерное общество «НэтУан Рус».

ИНН, КПП, ОГРН организации 7710728559, 770501001, 5087746196544.

Адрес в Российской Федерации: 115035, г. Москва, Садовническая наб., д.69, помещение VII, комната 51.

ФИО, должность руководителя организации: Генеральный директор Прокопова Ирина Владимировна

Среднесписочная численность работающих за отчетный период 49 человек.

Размер уставного капитала организации 480 000 рублей.

Основные виды деятельности организации: Деятельность по предоставлению услуг телефонной связи.

2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

1. Нематериальные активы (НМА) (строка 1110 Баланса) за 2019-2021 года отсутствуют.

2. Результаты исследований и разработок, нематериальные и материальные поисковые активы (строки 1120, 1130, 1140 баланса) за 2019-2021 года в организации отсутствовали.

3. Основные средства (строка 1150 Баланса)

3.1. В составе основных средств в балансе Общества отражены здания, сооружения, машины, оборудования, транспортные средства и другие соответствующие объекты стоимостью более 40 000 рублей за единицу со сроком полезного использования свыше 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение (сооружение).

Первоначальная стоимость основных средств, полученных по договорам лизинга, по условиям которых основные средства отражаются на балансе лизингополучателя, признается в бухгалтерском учете в размере полной суммы договоров лизинга за вычетом НДС и отражается в отчете на счете 01 "Основные средства, полученные в лизинг".

В налоговом учете первоначальной стоимостью вышеуказанного имущества (являющегося предметом лизинга), признается сумма расходов лизингодателя на его приобретение, сооружение, доставку, изготовление и доведение до состояния, в котором оно пригодно для использования, за исключением сумм налогов, подлежащих вычету или учитываемых в составе расходов в соответствии с настоящим Кодексом.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости, за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

По состоянию на 1 января 2022 г. переоценка основных средств не проводилась.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2021 году нет.

3.2. Изменение стоимости основных средств: тыс.руб.

1. Стоимость основных средств по первоначальной стоимости на 01.01.21 составила в тыс. руб.:
 - Транспортные средства - 1150 тыс.руб.;
 - ВОЛС – 24197 тыс.руб.;
 - Узлы связи – 27636 тыс.руб.;
 - Компьютеры и оргтехника – 1997 тыс.руб.;
 - Производственный инвентарь – 593 тыс.руб.;
 - Прочие основные средства – 4518 тыс.руб.Итого: 60091 тыс. руб.
2. Стоимость амортизации на 01.01.21 составила в тыс. руб.:
 - Транспортные средства - 622 тыс.руб.;
 - ВОЛС – 2993 тыс.руб.;
 - Узлы связи – 21245 тыс.руб.;
 - Компьютеры и оргтехника – 1304 тыс.руб.;
 - Производственный инвентарь – 452 тыс.руб.;
 - Прочие основные средства – 3577 тыс.руб.Итого: 30193 тыс. руб.
3. Остаточная стоимость основных средств на 01.01.21 (строка 1150 Баланса) составила в тыс. руб.:
 - Транспортные средства - 528 тыс.руб.;
 - ВОЛС – 21204 тыс.руб.;
 - Узлы связи – 6391 тыс.руб.;
 - Компьютеры и оргтехника – 693 тыс.руб.;
 - Производственный инвентарь – 141 тыс.руб.;
 - Прочие основные средства – 941 тыс.руб.Итого: 29898 тыс. руб.
4. Поступило и модернизировано в 2021 году основных средств на сумму 11269 тыс.руб., в том числе:
 - Транспортные средства - 0 тыс.руб.;
 - ВОЛС – 8499 тыс.руб.;
 - Узлы связи – 1086 тыс.руб.;
 - Компьютеры и оргтехника – 199 тыс.руб.;
 - Производственный инвентарь – 915 тыс.руб.;
 - Прочие основные средства – 570 тыс.руб.Итого: 11269 тыс. руб.
5. Выбытие, в том числе списание, в 2021 году основных средств - отсутствовало.
6. Начислено амортизации за 2021 год- 5947 тыс. руб., в том числе:
 - Транспортные средства - 373 тыс.руб.;
 - ВОЛС – 1471 тыс.руб.;
 - Узлы связи – 2772 тыс.руб.;
 - Компьютеры и оргтехника – 316 тыс.руб.;
 - Производственный инвентарь – 288 тыс.руб.;
 - Прочие основные средства – 726 тыс.руб.Итого: 5946 тыс. руб.
7. Стоимость основных средств по первоначальной стоимости на 01.01.22 составила в тыс. руб.:
 - Транспортные средства - 1150 тыс.руб.;
 - ВОЛС – 32696 тыс.руб.;
 - Узлы связи – 28722 тыс.руб.;
 - Компьютеры и оргтехника – 2196 тыс.руб.;
 - Производственный инвентарь – 1508 тыс.руб.;
 - Прочие основные средства – 5088 тыс.руб.

Итого: 71360 тыс. руб.

8. Стоимость амортизации на 01.01.22 составила в тыс. руб.:

- Транспортные средства - 995 тыс.руб.;
- ВОЛС – 4464 тыс.руб.;
- Узлы связи – 24017 тыс.руб.;
- Компьютеры и оргтехника – 1620 тыс.руб.;
- Производственный инвентарь – 740 тыс.руб.;
- Прочие основные средства – 4303 тыс.руб.

Итого: 36139 тыс. руб.

9. Остаточная стоимость основных средств на 01.01.22 (строка 1150 Баланса) составила в тыс. руб.:

- Транспортные средства - 155 тыс.руб.;
- ВОЛС – 28232 тыс.руб.;
- Узлы связи – 4705 тыс.руб.;
- Компьютеры и оргтехника – 576 тыс.руб.;
- Производственный инвентарь – 768 тыс.руб.;
- Прочие основные средства – 785 тыс.руб.

Итого: 35221 тыс. руб.

4. Доходные вложения в материальные ценности (стр. 1160 Баланса) отсутствуют.

5. Финансовые вложения (1170 Баланса) на 01.01.2022 -100 тыс. руб.

6. Отложенные налоговые активы (стр. 1180 Баланса) – 1467 тыс. руб..

7. Прочие внеоборотные активы (стр. 1190 Баланса) отсутствуют.

8. Запасы (строка 1210 Баланса).

8.1. Материально-производственные запасы (МПЗ) Общества оценены в сумме фактических затрат на их приобретение. Счета 15 и 16 не используются.

При отпуске МПЗ в производство или ином выбытии их оценка производится по стоимости каждой единицы МПЗ.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в 2021 г. в Обществе не создавался.

8.2. Стоимость запасов на 01.01.22 составила в тыс. руб.:

Материалы всего,

в том числе-

сырье и материал-	1309
топливо-	65
инвентарь и хозяйственные принадлежности-	5
прочие материалы	8
спецодежда	10
Всего Запасов-	1397

9. НДС по приобретенным ценностям (стр. 1220 Баланса) на 01.01.22 -отсутствует.

10. Дебиторская задолженность (стр. 1230 Баланса) на 01.01.22 составляет 58 996 тыс. руб., в том числе

-Расчеты с покупателями и заказчиками (за вычетом резерва) -	50 642 тыс. руб.
-Расчеты по авансам выданным (в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей вычету (принятой к вычету) -	6 107 тыс. руб.
- Расчеты по налогам и сборам -	1 233 тыс.руб.
- Расчеты по страховым взносам -	645 тыс.руб.
- Расчеты с подотчетными лицами -	5 тыс.руб.
- Прочие	364 тыс.руб.

11. Финансовые вложения (стр. 1240 баланса) отсутствуют.

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка отражается за вычетом НДС.

2. Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) за 2021 год составила 421 214 тыс. руб.

3. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг – 294 673 тыс. руб.

4. Коммерческие расходы- 42 895 тыс. руб.

5. Управленческие расходы- 58 715 тыс. руб.

6. Прибыль от реализации – 24 931 тыс. руб.

7. Проценты к получению - 237 тыс. руб.

8. Проценты к уплате – 92 тыс. руб.

9. Прочие доходы, всего - 10 330 тыс. руб.

10. Прочие расходы, всего – 7 540 тыс. руб.

11. Прибыль (убыток) до налогообложения – 27 866 тыс. руб.

12. Налог на прибыль – 5 510 тыс. руб., в т.ч. текущий- 4 929 тыс.руб.

13. Чистая прибыль за 2021 год составила 22 356 тыс. руб.

4. Прочие пояснения

1. Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе учетной политики, утвержденной приказом от 30.12.2020 г.
2. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации Правил бухгалтерского учета и отчетности.
3. Общество в установленном порядке применяет ПБУ 18/02
4. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах оформлены в текстовой форме в соответствии с подп.а п. 4 Приказа Минфина РФ № 66н от 02.07.2010 г. и включены в данную пояснительную записку (отдельно не представляются).

Генеральный директор



И.В. Прокопова