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	
						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 активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Бойко Светлана Николаевна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	9 211	(8 191)	2 006	(1 193)	1 193	(1 074)	-	-	-	10 024	(6 704)
	5210	за 2020г.	10 038	(7 666)	477	(1 304)	1 304	(1 829)	-	-	-	9 211	(8 191)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2021г.	1 829	(1 563)	-	-	-	(163)	-	-	-	1 829	(1 498)
	5211	за 2020г.	1 674	(1 393)	155	-	-	(170)	-	-	-	1 829	(1 563)
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	4 966	(4 494)	2 006	(1 193)	1 193	(629)	-	-	-	5 778	(3 166)
	5212	за 2020г.	5 948	(4 622)	321	(1 304)	1 304	(1 176)	-	-	-	4 965	(4 494)
Транспортные средства	5203	за 2021г.	2 416	(2 134)	-	-	-	(282)	-	-	-	2 416	(2 040)
	5213	за 2020г.	2 416	(1 651)	-	-	-	(483)	-	-	-	2 416	(2 134)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	2 261	(255)	(2 006)	-
	5250	за 2020г.	-	648	(171)	(477)	-
в том числе: Ноутбук (Ноутбук HP EB845G7 R7-4750U 1416Gb/256 PC + Док станция Docking Station HP USB-C Dock G5(E)	5241	за 2021г.	-	281	-	(281)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Модернизация Ноутбук HP EliteBook 840 G5 Core i7-8550U 1.8GHz, 14"FHD,16Gb DDR4(1), ИНВ 170+Док стан	5242	за 2021г.	-	9	-	(9)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Модернизация Ноутбук HP EliteBook x360 1040 G7 Core i7-1070U 1.1 GHz, 14" FHD (1920x1080)+Док стан	5243	за 2021г.	-	31	-	(31)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP EB845G7 R7-4750U 1416Gb/256 PC	5244	за 2021г.	-	437	255	(183)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP EliteBook x360 1040 G7 Core i7-1070U 1.1 GHz, 14" FHD (1920x1080) ИНВ 193	5245	за 2021г.	-	115	-	(115)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сервер Dell PowerEdge R740XD	5246	за 2021г.	-	770	-	(770)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Inc. EliteBook 845 G8 AMD Ryzen 7 Pro	5247	за 2021г.	-	617	-	(617)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стол офисный сборный	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	-	110	-	(110)	-
Ноутбук (Ноутбук HP EB840G6 i7-8665U 14 16GB/256 PC + Док станция Docking Station UltraSlim 65W)	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	-	191	-	(191)	-
Смартфон Apple iPhone 11 128 GB		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	46	-	(46)	-
Ноутбук HP ZB15G6 i7-9850H 16GB/512PC		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	130	-	(130)	-
Ноутбук HP EB840G6 i7-8665U 14 16GB/256 PC		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	171	171	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	40	-
в том числе: Ноутбук HP EliteBook 840 G5 Core i7-8550U 1.8GHz, 14"FHD,16Gb DDR4(1),256Gb SSD, 50Wh LL, F, ИНВ 170	5261	9	-
Ноутбук HP EliteBook x360 1040 G7 Core i7-1070U 1.1 GHz, 14" FHD (1920x1080) ИНВ 193	5262	12	-
Ноутбук (Ноутбук HP EB845G7 R7-4750U 1416Gb/256 PC ИНВ 198	5263	10	-

Ноутбук (Ноутбук HP EB845G7 R7-4750U 1416Gb/256 PC ИНВ 199	5264	10	-
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 балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	69 298	58 180	56 657
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Бойко Светлана Николаевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Бойко Светлана Николаевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	40	-	40	140 242	(140 233)	-	-	X	49	-	49
	5420	за 2020г.	44	-	44	137 597	(137 602)	-	-	X	40	-	40
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	40	-	40	1 865	(1 856)	-	-	-	49	-	49
	5421	за 2020г.	44	-	44	1 672	(1 676)	-	-	-	40	-	40
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	138 377	(138 377)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	135 926	(135 926)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____ **Бойко Светлана Николаевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	30 442	-	3 008	-	(7 920)	-	-	-	-	-	24 285	-
	5530	за 2020г.	25 406	-	5 241	-	(813)	-	-	-	-	608	30 442	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	26 855	-	-	-	(6 270)	-	-	-	-	-	20 585	-
	5531	за 2020г.	23 535	-	3 320	-	-	-	-	-	-	-	26 855	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	1 142	-	2 559	-	(1 007)	-	-	-	-	-	2 695	-
	5532	за 2020г.	943	-	1 012	-	(813)	-	-	-	-	-	1 142	-
Прочая	5513	за 2021г.	2 445	-	449	-	(1 889)	-	-	-	-	-	1 005	-
	5533	за 2020г.	928	-	910	-	-	-	-	-	-	608	2 445	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	30 442	-	3 008	-	(7 920)	-	-	X	-	-	24 285	-
	5520	за 2020г.	25 406	-	5 241	-	(813)	-	-	X	-	608	30 442	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	10 271	863	5	(501)	-	-	-	-	10 639
	5580	за 2020г.	10 890	1 428	9	(2 664)	-	-	-	608	10 271
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	2 096	76	-	(490)	-	-	-	-	1 682
	5581	за 2020г.	2 308	415	-	(627)	-	-	-	-	2 096
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	8 174	787	5	(10)	-	-	-	-	8 957
	5583	за 2020г.	8 580	1 013	9	(2 036)	-	-	-	608	8 174
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	2	-	-	(1)	-	-	-	-	2
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	10 271	863	5	(501)	-	X	-	-	10 639
	5570	за 2020г.	10 890	1 428	9	(2 664)	-	X	-	608	10 271

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Бойко Светлана Николаевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 776	1 540
Расходы на оплату труда	5620	105 611	99 538
Отчисления на социальные нужды	5630	22 390	20 494
Амортизация	5640	952	1 829
Прочие затраты	5650	41 696	45 323
Итого по элементам	5660	172 425	168 724
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	172 425	168 724

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

Руководитель _____ **Бойко Светлана Николаевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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	7 659	7 412	(11 677)	(132)	3 262
в том числе: Резервы по отпускам	5701	7 659	7 412	(11 677)	(132)	3 262

Руководитель _____ **Бойко Светлана Николаевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Бойко Светлана Николаевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ **Бойко Светлана Николаевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 г.

ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2021 года и отчету о финансовых результатах за 2021 год
ООО "АВНЕТ ЕМ"

I. Общие положения.

1. Регистрационные данные Общества.

Полное наименование на русском языке - Общество с ограниченной ответственностью «Общество с ограниченной ответственностью "АВНЕТ ЕМ".

Полное наименование на иностранном языке – Limited Liability Company „Avnet EM"

Сокращенное наименование на русском языке - ООО "Авнет ЕМ".

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Инспекции Федеральной налоговой службы № 13 по г. Москве 29.12.2011 года за № 5117746068842.

ООО «Авнет ЕМ» в соответствии с Общероссийским классификатором организационно-правовых форм (ОКОПФ) присвоен номер – 12300 - «Общество с ограниченной ответственностью», в соответствии с Общероссийским классификатором форм собственности (ОКФС) - 34 – «Совместная частная и иностранная собственность»

Юридический адрес ООО «Авнет ЕМ» - 127486, Москва г, Коровинское ш, дом № 10, строение 2, квартира Эт/Офис 6/25

Почтовый адрес ООО «Авнет ЕМ» - 127486, Москва г, Коровинское ш, дом № 10, строение 2, квартира Эт/Офис 6/25

Учредителями ООО «Авнет ЕМ» являются:

Avnet Business Services GmbH (страна регистрации – Германия) доля в уставном капитале – 3 960 000 руб. (99 %)

EBV Management GmbH (страна регистрации – Германия), доля в уставном капитале – 40 000 руб. (1%)

Уставный капитал полностью оплачен и не изменялся.

2. Виды деятельности Общества:

Основным зарегистрированным видом экономической деятельности компании является:

82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

Дополнительные зарегистрированные ОКВЭД:

26.20 Производство компьютеров и периферийного оборудования

46.1 Торговля оптовая за вознаграждение или на договорной основе

70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

73.1 Деятельность рекламная

от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от13.10.2003 № 91н.

Объект принимается организацией в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд.

При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- стоимость объекта превышает 40 000 руб.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам на приобретение основных средств.

Амортизация начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом.

Срок полезного использования приобретенных основных средств определяется на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Резерв на ремонт основных средств не создается. Затраты по ремонту основных средств включаются в состав текущих расходов отчетного периода.

Остаточная стоимость основных средств при их выбытии отражается на счете 91.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за вычетом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Переоценка основных средств не производится.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности, инвентаризация основных средств проводится один раз в год.

5. Учет материалов

С 1 января 2021года для целей бухгалтерского учета Обществом ведется учет запасов в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Для целей применения положений ФСБУ 5/2019 «Запасы» по бухгалтерскому учету в части учета материально-производственных запасов, а также иных активов, сроком службы более одного операционного цикла, с 01.01.2021 считать операционным циклом продолжительность периода в 12 месяцев.

Последствия изменения учетной политики организации в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно.

Не признаются запасами и относятся на управленческие расходы затраты на приобретение следующих однородных групп материалов:

- канцелярские товары (канц.товары)
- средства индивидуальной защиты и дезинфекции (СИЗ)
- бумага для офисной техники и бумажные изделия (бумага)
- посуда (в т.ч. одноразовая) (посуда)
- Продукты питания для деловых завтраков (продукты питания)
- Батарейки, аккумуляторы, переходники и иные расходные компоненты для работы офисной техники и оборудования (аксессуары для офисной техники)
- Иные аналогичные затраты на административные (управленческие) цели

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является: номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы учитываются по фактическим затратам на приобретение.

- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при выполнении работ, оказании услуг;

- расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых при выполнении работ или оказании услуг;

- расходы на техническое обслуживание оборудования и программного обеспечения, используемого при выполнении работ или оказании услуг;

- другие расходы, непосредственно связанные с выполнением работ или оказанием услуг.

Расходы, понесенные при оказании услуг, организация в полном объеме признает в текущем отчетном (налоговом) периоде, без распределения прямых расходов на остатки незавершенного производства.

7. Учет расходов будущих периодов

В составе расходов будущих периодов учитываются расходы, произведенные в отчетном периоде, которые обусловливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов.

Расходы будущих периодов подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

К расходам будущих периодов относятся следующие виды расходов:

- расходы на страхование;
- расходы на сертификацию и лицензирование
- расходы на приобретение программного обеспечения без передачи исключительных прав на программы;
- прочие расходы, относящиеся к будущим периодам.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе равномерно отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся.

8. Расчеты с поставщиками и подрядчиками

Расчеты с поставщиками и подрядчиками осуществлялись исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками).

9. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из условий, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

10. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

11. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей участников Общества. Величина уставного капитала соответствует величине, установленной в уставе Общества.

12. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

13. Учет расчетов по налогу на прибыль

операционном сегменте, а именно, в сегменте оказание услуг в области поддержки продаж маркетинга товаров и услуг. Руководство оценивает результаты деятельности и принимает инвестиционные и стратегические решения по результатам анализа рентабельности Общества в целом.

16. Прочие положения

Организация вносит изменения в учетную политику в случаях:

- изменения законодательства РФ и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету;
- разработки новых способов ведения бухгалтерского учета в целях более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности или меньшую трудоемкость учетного процесса без снижения степени достоверности информации;
- существенного изменения условий хозяйствования (реорганизация, изменение видов деятельности и т.п.).

Уточнения в учетную политику вносятся в связи с появлением фактов хозяйственной деятельности, которые отличны по существу от фактов, имевших место ранее, или возникли впервые в деятельности организации.

III. Бухгалтерская отчетность

Данная бухгалтерская отчётность является исправленной.

IV. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2021 год

1. **Основные средства** на балансе Общества (Приложение 2):
   по состоянию на 31.12.2020 – 1020 тыс. руб.
   по состоянию на 31.12.2021 – 3020 тыс. руб.

2. Прочие внеоборотные и оборотные активы.

В составе показателей строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» и строки 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса показаны расходы будущих периодов (сертификаты, использование программного обеспечения, страхование). Классификация между внеоборотными и оборотными прочими активами произведена в зависимости от срока распределения расходов.

3. Материально-производственные запасы

Стоимость МПЗ на 31.12.2021 составляет 49 тыс. руб. См. Приложение № 4.

4. Доходы

Объём выручки за 2021 год составил 214 459 тыс. руб., за 2020 год – 203 904 тыс. руб., в том числе:

Виды деятельности	**2021г.**	**2020г.**

существенное снижение курса рубля по отношению к доллару США, евро и валютам иных государств;

введение санкций в отношении Российской Федерации, ее органов власти, юридических и физических лиц;

изменения валютного законодательства; изменения, связанные с производственными цепочками, логистикой и продажами;

повышение ключевой ставки Банка России до 20%.

По мнению руководства, следующее существенное обстоятельство повлияет на способность ООО "Авнет ЕМ" выполнять свои обязательства -

продукт, в отношении которого компания осуществляет техническую, продажную и маркетинговую поддержку, внесен в санкционный список.

В связи с изложенным имеет место существенная неопределенность, связанная с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности ООО "Авнет ЕМ" продолжать непрерывно свою деятельность, и, следовательно, ООО "Авнет ЕМ" может оказаться не в состоянии реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности.

Табличные приложения к бухгалтерской отчетности:

Приложение 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

Приложение 2. Основные средства

Приложение 3. Финансовые вложения

Приложение 4. Запасы

Приложение 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Приложение 6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Приложение 7. Оценочные обязательства

Приложение 8. Обеспечения обязательств

Генеральный директор _____ Бойко С.Н.

(подпись)

«28» марта 2022 г.

