

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «СТМ»
ЗА 2021 ГОД**

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Наименование организации ООО «Современные технологии мониторинга»

ИНН/КПП 5260307811/526001001

ОГРН 1115260013890

Вид деятельности Основной - Разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги.....

Собственники организации Щепетков Алексей Сергеевич, Смирнов Сергей Владимирович

Руководитель организации (должность, ФИО) - генеральный директор – Щепетков Алексей Сергеевич, действующий на основании Устава

Среднесписочная численность работающих на 31.12.2021г. составила 175 человек (на 31.12.2020г – 97 человека).

У Общества филиалы и представительства, выделенные на отдельный баланс, по состоянию на 31.12.2020 отсутствуют.

У Общества на 31.12.2020г. имеется обособленное подразделение, не выделенное на отдельный баланс, по адресу: Россия, 115280, г. Москва, ул. Ленинская Слобода, д.26, кор.28, оф.175

Также у Общества в 2021 году функционировало обособленное подразделение, не выделенное на отдельное баланс, по адресу: Россия, 614016, Пермский край, г. Пермь, ул.Куйбышева, 50а, 611А. Закрыто подразделение 09.12.2021г.

У Общества дочерние и зависимые общества по состоянию на отчетную дату отсутствуют

Основа представления информации в отчетности

Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2013 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на отчетный год утверждена приказом руководителя.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Правила исправления ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности организаций, являющихся юридическими лицами по законодательству Российской Федерации (за исключением кредитных организаций и государственных (муниципальных) учреждений) (далее - организации) установлены ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенность ошибки организация определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности.

Выявленные ошибки и их последствия подлежат обязательному исправлению.

В пояснительной записке к годовой бухгалтерской отчетности организация обязана раскрывать следующую информацию в отношении существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде:

- 1) характер ошибки;
- 2) сумму корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо;
- 3) сумму корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов.

Исправлений в отчетность в текущем периоде не вносилось.

Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в обществе ведется главным бухгалтером общества. Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт 1:С для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств в соответствии с Учетной политикой Общества проводится 1 раз в три года перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

При ведении бухгалтерского учета общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Раскрытие отдельных положений учетной политики

1.1. Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими

указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

1.1.1. Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ

Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет: 40 000 рублей

1.1.2. Определение инвентарного объекта

Единицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

1.1.3. Способ учета объектов недвижимости

По объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

1.1.4. Оценка ОС при принятии к бухгалтерскому учету

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

1.1.5. Способы оценки объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами

Первоначальной стоимостью ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией¹.

1.1.6. Переоценка ОС

Переоценка однородных объектов ОС не осуществляется.

1.1.7. Способ начисления амортизации

Способ начисления амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов) линейный способ;

1.1.8. Сроки полезного использования

Сроки полезного использования объектов ОС (по основным группам) устанавливается согласно классификации основных групп, указанных в постановлении Правительства №1 от 01.01.2002г

1.1.9. Неамортизируемые объекты

Не подлежат амортизации объекты ОС - земельные участки

1.1.10. Способ учета затрат на ремонт ОС

Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

1.2. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007. № 153н.

Общество относит к нематериальным активам (далее НМА) программное обеспечение для ЭВМ, товарные знаки, базы данных, если создаваемые или приобретаемые активы отвечают определению НМА.

Срок полезного использования устанавливается в каждом конкретном случае, при этом срок полезного использования не может быть больше срока деятельности организации. НМА, по которым невозможно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

Переоценка нематериальных активов не производится. Проверка НМА на обесценение, в порядке, определенном международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

1.3. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

1.3.1. Единица бухгалтерского учета МПЗ

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является:

- номенклатурный номер;

1.3.2. Способы оценки МПЗ по их группам (видам):

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету:

- по фактической себестоимости;

1.3.3. Способ учета транспортно - заготовительных расходов

Способ учета транспортно-заготовительных расходов (ТЗР):

- путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материала и распределяется пропорционально количеству приобретения этих материалов.

1.3.4. Способы оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии

При отпуске МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится способом ФИФО (пп «в» п.36, п.40 ФСБУ 5/2019).

1.3.5. Способ признания управленческих расходов

Управленческие расходы:

- признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности;

1.4. Расходы будущих периодов

1.4.1. Способ списания расходов будущих периодов (по видам расходов)

Затраты, произведенные 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.

1.5. 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.

1.5.1. Способ оценки оценочного обязательства:

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату);

1.5.2. Способ учета оценочных обязательств

При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности;

1.6. Активы и обязательства в иностранных валютах

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранных валютах, ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/06, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.11.06 г. № 154н.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс ЦБ РФ иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Стоимость денежных средств на банковских счетах, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Курсовая разница, связанная с расчетами с участниками по вкладам, в том числе в уставный капитал, зачисляется в добавочный капитал Общества.

1.7. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденным приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

В отчете о движении денежных средств состав денежных потоков по каждому классу формируется исходя из видов выплат, превысивших установленный порог существенности в количественном выражении. В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков и денежных эквивалентов в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

1.8. Учет доходов и расходов

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

К доходам от обычных видов деятельности относятся:

- разработка программного обеспечения, внедрение и сопровождение программного обеспечения

- доходы от продажи неисключительных прав на программные продукты.

Выручка от оказания услуг признается в учете по методу начисления.

Все доходы и расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие доходы и расходы. Прочие доходы и расходы отражаются Обществом в отчете о финансовых результатах.

Учет расходов по обычным видам деятельности, производится на счетах 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы», при этом прямые расходы, непосредственно связанные с осуществлением производственной деятельности, учитываются на счете 20, а косвенные (управленческие) расходы на счете 26.

К прямым затратам относятся заработная плата основного производственного состава, страховые взносы, амортизация, командировочные расходы и иные затраты, относящиеся к производственному процессу.

Затраты на производство работ (услуг) группируются по статьям затрат. Группировка затрат на счете 20 «Основное производство» осуществляется котловым методом. Расходы основного производства списываются на себестоимость реализованных работ (услуг) в части, приходящейся на выполненные и принятые заказчиками работы(услуги), таким образом, суммы прямых расходов по договорам, выполнение которых начато в одном периоде, а завершено в другом, формируют затраты в незавершенном производстве, которые погашаются в периоде завершения и принятия их заказчиками. Базой для распределения затрат, собранных котловым методом, на незавершенное производство считается сумма заработной платы сотрудников, занятых на таком производстве работ (услуг).

Учет управленческих (общехозяйственных) расходов ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются на прибыли (убытки) текущего периода.

1.9. Учет налога на прибыль и финансовых результатов

В 2020 году налоговый учет велся на основании данных регистров бухгалтерского учета, если правила бухгалтерского и налогового учета соответствующих доходов и расходов совпадали.

В том случае, если правила бухгалтерского и налогового учета соответствующих доходов и расходов не совпадали, то по таким операциям велись отдельные налоговые регистры. По всем хозяйственным операциям, имеющим различное отражение в бухгалтерском и налоговом учете, были сформированы постоянные и временные разницы в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»

1.10. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

№	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Характер проводимых операций
1	2	3	4
1	Щепетков Алексей Сергеевич	Руководитель. Учредитель	Выплата заработной платы, дивиденды
2	Смирнов Сергей Владимирович	Учредитель.	Выплата заработной платы, дивиденды

1.9.1 Информация об операциях со связанными сторонами (в тыс. руб.)

Начислены вознаграждения руководящему персоналу в 2021 году – 14444,5 тыс руб.

Остаток задолженности на начало период 34200,0 тыс руб

Остаток задолженности на конец периода 0,0 тыс руб.

2. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражен налоговый актив, сформированный за счет разного расчета амортизации модернизированного основного средства в сумме 10 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021г.

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражено отложенное обязательство, сформированное за счет амортизации основных средств, в сумме 243,5 тыс руб. и незавершенного производства 1,3 тыс.руб.

2.1. Запасы

Информация о составе и движении запасов представлена в табличной части ПРИЛОЖЕНИЯ 3 к данным Пояснениям.

2.2. Основные средства

Информация о составе и движении основных средств представлена в табличной части ПРИЛОЖЕНИЯ 2 к данным Пояснениям

2.3. Нематериальные активы

Информация о составе и движении нематериальных активов представлена в табличной части ПРИЛОЖЕНИЯ 1 к данным Пояснениям

2.4. Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности представлена в табличной части ПРИЛОЖЕНИЯ 4 к данным пояснениям.

2.5. Денежные средства

Денежные средства, отраженные по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, представляют собой: (в тыс.руб.)

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2019	Сумма по состоянию на 31.12.2018
1.	Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках	96571,6	38677,1
2	Денежные средства на валютных счетах в банках	4272,2	1137,8
	ИТОГО строка 1250 Бухгалтерского баланса	100843,8	39815

2.6. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности представлена в табличной части ПРИЛОЖЕНИЯ 6 к данным пояснениям

2.7. Выручка и прочие доходы

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н. (в тыс.руб.)

Вид дохода	Сумма
Продажа ПО	300
Разработка программного обеспечения	504339
Итого:	504639

2.7.1. Информация об основных прочих доходах

(в тыс.руб.)

Вид дохода	Сумма
Продажа валютной выручки	45 028
Курсовые разницы	1 476
Прочие	1 139
Итого:	47 643

2.8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, управленческие расходы и прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат приведена в таблице Приложения 5 к данным пояснениям

Информация о прочих расходах

(в тыс.руб.)

Вид расхода	Сумма
Продажа валютной выручки	45 523
Курсовые разницы	2 646
Прочие	21 324
Итого:	69 493

2.9. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н. Событий после отчетной даты требующих раскрытия и отражении в учете не имеется.

2.10. Приложения

К данным пояснениям имеются ПРИЛОЖЕНИЯ № 1-6 в табличной форме.

«30» марта 2022 г.

Генеральный Директор ООО «Современные технологии мониторинга»

А.С.Щепетков

Главный бухгалтер ООО «Современные технологии мониторинга»

Ю.Н.Рожкова



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

ПРИЛОЖЕНИЕ 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	739	-	-	(37)	-	-	-	739	(37)
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2021г.	-	-	739	-	-	(37)	-	-	-	739	(37)
	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.
	5120	5121	739	-	-
Всего					
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных					

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная 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.	-	768	-	(739)	29
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	739	-	(739)	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак ПроЧек	5182	за 2021г.	-	29	-	-	29
	5192	за 2020г.	-	-	-	-	-



Руководитель Щепетков Алексей Сергеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ 2. Основные средства

[illegible]

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.	-	14 101	-	(14 101)	-
	5250	за 2020г.	-	6 329	-	(6 329)	-
Офисное оборудование	5241	за 2021г.	-	9 821	-	(9 821)	-
	5251	за 2020г.	-	5 347	-	(5 347)	-
Офисная мебель	5242	за 2021г.	-	1 072	-	(1 072)	-
	5252	за 2020г.	-	483	-	(483)	-
Транспортные средства	5243	за 2021г.	-	1	-	(1)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Неотделимые улучшения в арендованное имущество	5244	за 2021г.	-	2 940	-	(2 940)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 2021г.	-	267	-	(267)	-
	5255	за 2020г.	-	500	-	(500)	-

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	414	293
в том числе:			
Электронно-пропускная система	5261	149	180
Офисное оборудование (ноутбуки)	5262	265	-
Хранилище данных HP JL355A Agiba 2540 48G 4SFP+ Switch	5263	-	113
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	10 463	15 559	5 096
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 _____ (подпись)

Щепетков Алексей
 Сергеевич
 (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ 3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

3.2. 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Щепетков Алексей Сергеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ 4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление	выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	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.	163 981	-	107 205	-	(155 007)	-	-	-	2 624	118 803	-	-
	5530	за 2020г.	111 311	-	163 531	-	(110 726)	(203)	-	68	-	163 981	-	-
в том числе:														
	5511	за 2021г.	163 060	-	106 871	-	(154 404)	-	-	-	-	115 527	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2020г.	108 617	-	163 060	-	(108 617)	-	-	-	-	163 060	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	921	-	334	-	(603)	-	-	-	-	652	-	-
	5532	за 2020г.	1 518	-	471	-	(1 026)	(42)	-	-	-	921	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	2 624	2 624	-	-
	5533	за 2020г.	1 175	-	-	-	(1 083)	(161)	-	68	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	163 981	-	107 205	-	(155 007)	-	-	X	-	2 624	118 803	-
	5520	за 2020г.	111 311	-	163 531	-	(110 726)	(203)	-	X	68	-	163 981	-

4.2. 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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)								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.	89 484	2 351	10	(52 869)	(52 869)	-	-	2 624	41 600	
	5580	за 2020г.	60 195	40 585	36	(11 401)	(11 401)	-	68	-	89 484	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	230	306	-	(42)	(42)	-	-	-	495	
	5581	за 2020г.	6 576	168	-	(6 514)	(6 514)	-	-	-	230	
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2020г.	476	-	-	(476)	(476)	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	47 891	1 393	10	(18 325)	(18 325)	-	-	2 624	33 593	
	5583	за 2020г.	27 019	25 243	36	(4 407)	(4 407)	-	-	-	47 891	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	7 000	-	-	(200)	(200)	-	-	-	6 800	
	5585	за 2020г.	-	7 000	-	-	-	-	-	-	7 000	
прочая	5566	за 2021г.	34 363	651	-	(34 302)	(34 302)	-	-	-	712	
	5586	за 2020г.	26 124	8 174	-	(4)	(4)	-	68	-	34 363	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	89 484	2 351	10	(52 869)	(52 869)	-	X	-	41 600	
	5570	за 2020г.	60 195	40 585	36	(11 401)	(11 401)	-	X	-	89 484	

4.4. 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  (подпись)
Щепетков Алексей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ 5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	8 935	6 398
Расходы на оплату труда	5620	320 023	213 188
Отчисления на социальные нужды	5630	18 738	20 475
Амортизация	5640	6 402	3 798
Прочие затраты	5650	42 884	35 452
Итого по элементам	5660	396 982	279 311
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(16 985)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	379 997	279 311

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



Руководитель Щепетков Алексей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ 6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (195)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 078	20 228	(19 513)	(195)	7 598
в том числе:						
резерв на предстоящую оплату отпусков	5701	7 078	-	-	-	7 078



Щепетков Алексей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.