

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год ООО «КрастКом»

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КрастКом» (далее – Компания) за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Сведения об организации	
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «КрастКом»
Сокращенное наименование	ООО «КрастКом»
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
ИНН	7722607478
Сведения о государственной регистрации	
Дата	04.04.2007 г.
ОГРН	5077746463416
Наименование регистрирующего органа	МИФНС №46 по г.Москве
Место регистрации (город)	г. Москва
Номера контактных телефонов и факсов	(495) 600-42-44 / (495) 600-42-44
Адрес электронной почты (если имеется)	info@krastcom.ru
Интернет-сайт	www.krastcom.ru
Адрес местонахождения /адрес регистрации предприятия, в соответствии с учредительными (правоустанавливающими) документами/	119991, г.Москва, ул.Льва Толстого, д.5, стр.2 комната 15
Почтовый адрес /фактический адрес нахождения единоличного исполнительного органа, руководителя	111033, г. Москва, ул. Таможенный проезд, дом 6 стр.3
Сведения об органах юридического лица	
Высший орган управления	Общее собрание участников
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор Рудаков Александр Владимирович

Единственным участником Компании является:

Наименование участника	Доля по состоянию на 31.12.2021	Доля по состоянию на 31.12.2020
Скобелев Михаил Михайлович	100 %	100 %
ВСЕГО:	100 %	100 %

Конечным бенефициарным владельцем Компании является Скобелев М. М.

Среднесписочная численность работников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 70 человек (на 31.12.2020 г. – 75 человек).

ООО «КрастКом» имеет одно территориальное обособленное подразделение, расположенное в городе Химки Московской области – территория склада.

В соответствии с Общероссийским классификатором видов экономической деятельности (утв. Приказом Росстандарта от 31.01.2014 N 14-ст, ред. от 07.10.2016) основным видом экономической деятельности компании является - оптовая торговля компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением (Код по ОКВЭД: 46.51).

Основными направлениями деятельности ООО «КрастКом» являются:

- оптовая торговля компьютерным оборудованием и периферийными устройствами;
- расширенный перечень ИТ-услуг, включая ИТ-консалтинг и ИТ-аудит;
- комплексные решения по построению и модернизации корпоративных информационных систем и ситуационных центров;
- разработка и внедрение бизнес-приложений, систем информационной безопасности, систем промышленной автоматизации;
- модернизация программной инфраструктуры заказчиков;
- создание центров обработки и хранения данных, телекоммуникационных инфраструктур, систем видеоконференцсвязи и контакт-центров;
- внедрение автоматизированных инженерных систем зданий, а также технологий информационного моделирования зданий и объектов инфраструктуры;
- комплексный сервис и техническая поддержка информационных, вычислительных, телекоммуникационных и инженерных систем.

По состоянию на 31.12.2021г. ООО «КрастКом» имеет следующие заключенные договоры аренды помещений:

Арендодатель	Номер , дата договора	Начало договора	Окончание договора	Площадь, кв.м	Назначение
ООО "АНГЛАСС"	№ А/23-2021 от 25.05.2021	01.06.2021	30.04.2022	18,5	Офис
ООО "Софья-Центр"	№ 65П-20 от 01.05.2021	01.05.2021	31.03.2022	117,68	Офис
ООО "Терминал-17"	№ ККХа-11/21 от 01.11.21	01.12.2021	31.10.2022	122	Склад

1. Выручка компании

По сравнению с 2020 годом объем выручки Компании в 2021 году увеличился на 58% и составил 3 205 096 тыс. рублей (строка 2110 Отчета о финансовых результатах), в том числе по видам деятельности:

Наименование статей	Выручка тыс. руб. (стр. 2110 отчета о финансовых результатах)		Отклонения за 2021	
	2021	2020	тыс. руб.	%
Компьютерное оборудование и программное обеспечение	2 470 023	933 344	1 536 679	165%
Сервисные и ремонтные работы	519 530	637 226	-117 696	-18%
Прочие услуги / работы	83 946	339 409	-255 463	-75%
Имущественные права на использование ПО	131 597	124 677	6 920	6%
ИТОГО	3 205 096	2 034 656	1 170 440	58%

Наиболее крупными покупателями и заказчиками в 2021 году являлись:

№ п/п	Наименование клиента	Доля в общем объеме продаж, % ¹
1	ООО «ТС ИНТЕГРАЦИЯ»	32,94%
2	АО «Гринатом»	28,40%
3	ООО «Авайя СНГ»	9,53%
4	ООО «НОВАТЭК НТЦ»	5,55%
5	ООО «КОРПОРАТИВНЫЙ ЦЕНТР ИКС 5»	3,80%
6	ООО «Комус»	2,66%
7	ООО «ПРАЙМ ГРУП»	2,45%
8	Банк ВТБ (ПАО)	1,77%
9	ООО «Транснефть – Технологии»	1,62%
10	ПАО «ГМК "Норильский никель"»	0,99%

2. Информация по сегментам

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации №143н от 08.11.2010, выделение информации в обособленные сегменты производится организацией самостоятельно, исходя из ее организационной и управленческой структуры.

ООО «КрастКом» производит выделение сегментов на основании видов производимой продукции, закупаемых товаров, выполняемых работ, оказываемых услуг.

Показатели отчетных сегментов и сопоставление показателей отчетных сегментов с величиной соответствующих статей отчета о финансовых результатах организации представлены в таблице:

Наименование отчетного сегмента	Выручка , тыс.руб.	Доля выручки в общей сумме выручки, %	Себестоимость тыс.руб.	Доля себестоимости в общей сумме себестоимости	Финансовый результат отчетного сегмента, тыс.руб.	Доля финансового результата отчетного сегмента в общей величине валовой прибыли
Товары, работы, услуги собственного производства	603 476	19%	512 595	17%	90 881	35%
Покупные товары	2 470 023	77%	2 318 765	79%	151 258	58%
Имущественные права на использование программного обеспечения	131 597	4%	112 679	4%	18 918	7%
Итого	3 205 096	100%	2 944 039	100%	261 057	100%

¹ Доля в общем объеме продаж рассчитана исходя из суммы выручки от основных видов деятельности компании.

3. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Деятельность Компании в той или иной степени подвергается различным видам рисков: финансовым, правовым, региональным, репутационным.

Основные риски, присущие деятельности включают в себя кредитный риск, риск изменения курсов валют, правовой риск, риск ликвидности.

Кредитный риск:

Компания подвержена кредитному риску, т. е. риску неисполнения своих обязательств стороной контракта, по которому предоставлена отсрочка по оплате. Вследствие этого, возможно возникновения финансового убытка у Компании. Финансовый инструмент, который способен создать существенный кредитный риск для Компании, состоит, главным образом из сомнительной дебиторской задолженности.

При заключении сделок с новым контрагентом Компания оценивает платежеспособность потенциального контрагента, что позволяет снизить данный риск.

В феврале 2022 года для минимизации кредитного риска компанией осуществлен переход на систему авансирования с большинством заказчиков и покупателей.

Валютный риск:

Валютный риск – это риск отрицательного воздействия изменения курса валют на финансовые результаты Компании. Компания использует инструменты хеджирования для управления рисками, связанными с изменением курсов валют.

Для снижения валютного риска Компания пересмотрела правила заключения договоров. Если договор с поставщиком заключен в условных единицах (иностранной валюте), то и договор с заказчиком заключается в условных единицах (иностранной валюте). Если договор с поставщиком заключен в рублях, то и с заказчиком договор заключается в рублях.

Правовой риск:

Связан с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства.

Риск ликвидности:

Риск ликвидности связан с возможностями Компании своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

Чтобы снизить данный риск, все обязательства Компании анализируются по срокам погашения относительно отчетной даты в соответствии с условиями получения и заключения договоров.

4. Пояснение по изменениям в бухгалтерской отчетности за 2021 год данных 2020 года

При формировании бухгалтерской отчетности за 2021 год были сделаны корректировки в суммах отчета о движении денежных средств по состоянию на 31.12.2020 года.

В таблице указаны изменения показателей 2020 года в отчете о движении денежных средств на 31.12.2021г.:

Код строки	Наименование показателя	на 31.12.2020 (первоначально) тыс. руб.	на 31.12.2020 (после изменений) тыс. руб.	Сумма расхождений, тыс. руб.	Причина изменений
4111	поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1 848 356	1 842 697	-5 659	исключена сумма возврата поставщикам
4119	прочие поступления (от текущих операций)	1 480	200	-1280	исключена сумма курсовых разниц
4121	платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	-2 339 381	-2 264 100	75 281	исключена сумма возврата покупателям
4129	прочие платежи (от текущих операций)	-67 361	-136 046	-68 686	скорректирована сумма НДС, полученная и уплаченная
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	1 090	1 433	343	скорректированы суммы курсовых разниц

5. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся обособленно в бухгалтерской отчетности в случае их существенности. При этом существенным влиянием на финансовое положение организации признается:

- влияние актива или обязательства, сумма которого превышает 10% суммы строки Бухгалтерского баланса, в состав которой входит актив или обязательство;
- влияние дохода или расхода, сумма которого превышает 10% суммы строки чистой прибыли за соответствующий период.

Бухгалтерский баланс

1. Внеоборотные активы

Нематериальные активы (строка 1110) (1.1) полностью состоят из исключительных прав на использование веб-Сайта остаточной стоимостью 20 тыс. руб.

Основные средства (строка 1150) (2.1) по состоянию на 31.12.2021 г. составляют остаточную стоимость 688 тыс. руб. и состоят из машин и оборудования.

Отложенные налоговые активы (строка 1180) по состоянию на 31.12.2021г. составили 2 833 тыс. руб. (на 31.12.2020г. – 1 511 тыс. руб.) и связаны преимущественно с разницей в отражении в налоговом и бухгалтерском учетах оценочного обязательства перед работниками за неиспользованные ими отпуска.

2. Оборотные активы

Запасы (строка 1210) (4.1) по состоянию на 31.12.2021г. составляют 46 786 тыс. руб. и состоят из нижеперечисленных категорий:

- сырье, материалы и другие аналогичные ценности (строка 12101) – 7 424 тыс. руб.;
- готовая продукция и товары для перепродажи (строка 12102) – 39 015 тыс. руб., отраженные в бухгалтерском балансе за вычетом суммы резерва под снижение стоимости материальных ценностей;
- расходы будущих периодов, учтенные в составе запасов (строка 12103) – 0 тыс. руб.
- затраты в незавершенном производстве (строка 12104) – 0 тыс. руб.;
- права на использование ПО для перепродажи (строка 12105) – 347 тыс. руб.

По строке 1220 отражен *налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям*, учтенный, но не принятый к вычету, в размере 100 337 тыс. руб.

Дебиторская задолженность (строка 1230) (5.1) отражена по состоянию на 31.12.2021 года в размере 535 004 тыс. руб. и включает в себя:

- авансы, выданные поставщикам и подрядчикам (строка 12301) в размере 13 655 тыс. руб., отраженные в бухгалтерском балансе в оценке за вычетом суммы налога на добавленную стоимость, принятой к вычету;
- дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (строка 12302) в размере 501 936 тыс. руб. ;
- дебиторская задолженность (переплата) по налогам и сборам и страховым взносам (строка 12303) в размере 1 631 тыс.руб.;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению (строка 12304) – 0 тыс.руб.;
- расчеты с персоналом по оплате труда (строка 12305) – 0 тыс.руб.;
- расчеты с подотчетными лицами (строка 12306) – 0 тыс.руб.;
- дебиторская задолженность прочих дебиторов (строка 12307) в размере 17 782 тыс. руб., в том числе выданные обеспечения для участия в открытых электронных аукционах в размере 10 719 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (строка 1240) (3.1) по состоянию на 31.12.2021 составили 0 тыс.руб. (на 31.12.2020 – 0 тыс.руб.)

Сумма денежных средств и денежных эквивалентов (строка 1250) по состоянию на 31.12.2021 года составила 59 507 тыс. руб. (на 31.12.2020г. – 61 482 тыс. руб.) и включает в себя:

- денежные средства в кассе 2 тыс. руб. (на 31.12.2020г. – 4 тыс. руб.);
- денежные средства на расчетных счетах в рублях в сумме 58 289 тыс. руб. (на 31.12.2020г. – 60 646 тыс. руб.);
- денежные средства на расчетных счетах в иностранной валюте в сумме 1 007 тыс. руб. (на 31.12.2020г. – 618 тыс. руб.);
- денежные средства на корпоративном расчетном счете в рублях в сумме 208 тыс. руб. (на 31.12.2020г. – 214 тыс. руб.);

- денежные средства на депозитных счетах в рублях (срок до 90 дней) в сумме 0 тыс. руб. (на 31.12.2020г. – 0 тыс. руб.).

3. Капитал и резервы

Уставный капитал Компании (строка 1310) по состоянию на 31.12.2021г. (31.12.2020г.) составляет 100 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (строка 1370) по состоянию на 31.12.2021г. составила 271 352 тыс. руб. (на 31.12.2020г. – 241 056 тыс. руб.).

В 2021 году были начислены и выплачены дивиденды единственному участнику Общества по итогам работы за 2020 года в сумме 58 706 тыс. руб.

4. Заемные средства

В составе долгосрочных кредитов Компании (строка 14101) (5.3.) по состоянию на 31.12.2021г. долгосрочных обязательств нет (на 31.12.2020г. - 0 тыс. руб.)

Краткосрочные кредиты по состоянию на 31.12.2021г. (строка 15101) (5.3) составляют 0 тыс.руб.

На 31.12.2020г. в сумме 3 000 тыс.руб. отражена краткосрочная часть задолженности по кредиту ООО "Экспобанк" по договору о предоставлении кредита 1/19 от 30.01.2019г. Срок погашения данного обязательства – 31.01.2021г. Ставка за пользование кредитом – 13 процентов годовых. Кредит выдан в рублях.

Проценты по краткосрочному кредиту на 31.12.2021г. – 0 тыс.руб. (на 31.12.2020г. – 354 тыс.руб.)

5. Краткосрочные обязательства

Кредиторская задолженность (строка 1520) (5.3) по состоянию на 31.12.2021 года составляет 463 792 тыс. руб. и включает в себя:

- кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам (строка 15201) в размере 363 679 тыс. руб.;

- авансы, полученные от покупателей и заказчиков (строка 15202), в размере 24 481 тыс. руб., отраженные в бухгалтерском балансе в оценке за вычетом суммы налога на добавленную стоимость, уплаченного в бюджет в соответствии с налоговым законодательством;

- задолженность по налогам и сборам (строка 15203) в размере 73 340 тыс. руб.

Налог на добавленную стоимость, начисленный за 4 квартал 2021 года, уплачен в бюджет в первом квартале 2022 года в соответствии с установленными сроками уплаты;

- задолженность по социальному страхованию и обеспечению (строка 15204) - 0 тыс. руб.;

- задолженность с персоналом по оплате труда (строка 15205) – 3 тыс.руб.;

- задолженность с подотчетными лицами (строка 15206) – 0 тыс.руб.;

- задолженность с прочими кредиторами (строка 15207) в размере 2 289 тыс. руб.

6. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство (строка 1540) (7) по состоянию на 31.12.2021г. составляет 9 887 тыс. руб. и полностью состоит из обязательства перед работниками Компании по предоставлению отпусков за отработанное ими время.

Также в 2021 году Компанией сформированы резервы под снижение (обесценение) стоимости товаров и материальных ценностей и резервы по сомнительным долгам

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Резервы под снижение (обесценение) стоимости товаров и материальных ценностей	3 392
Резервы по сомнительным долгам	856

Отчет о финансовых результатах

По результатам финансово-хозяйственной деятельности в 2021 году получена прибыль от продаж в размере 128 890 тыс. руб. (в 2020 году: 90 016 тыс. руб.).

С учетом процентов, полученных по депозитным вкладам прибыль компании за 2021 год составила 129 918 тыс. руб.

Проценты к получению за 2021 год составили 1 028 тыс. руб. (за 2020 год – 2 107 тыс. руб.) и включали в себя:

- проценты по денежным средствам, размещенным на счетах в кредитных организациях, в сумме 1 028 тыс. руб. (за 2020 год – 2 070 тыс. руб.);
- проценты, по векселям к погашению в сумме 0 тыс. руб. (за 2020 год – 37 тыс. руб.).

С учетом прочих расходов и доходов (проценты по кредиту, услуги банков, курсовые разницы и прочие расходы/доходы) прибыль до налогообложения Компании за 2021 год составила 112 081 тыс. руб. (за 2020 год - 73 389 тыс. руб.).

Проценты к уплате за 2021 год составили 4 650 тыс. руб. (за 2020 год – 5 360 тыс. руб.) и полностью состояли из процентов, начисленных и уплаченных по договору о предоставлении кредита.

Величина курсовых разниц и отклонений курсов покупки/продажи валют, отнесенных на прочие доходы /расходы (развернуто), составила:

- в 2021 году доход в сумме 22 809 тыс. руб. (в 2020 году: 90 412 тыс. руб.);
- в 2021 году расход в сумме 22 863 тыс. руб. (в 2020 году: 93 163 тыс.руб.).

Чистая прибыль Компании по итогам 2021 года составила 89 002 тыс. руб. (по итогам 2020 года 57 992 тыс. руб.).

7. Учет расчетов по налогу на прибыль

Компания формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Показатели	2021	2020
	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Ставка налога	20%	20%
Прибыль до налогообложения по бухгалтерскому учету	112 081	73 389
Условный расход по налогу на прибыль	22 416	14 678
Постоянный налоговый расход	663	719
Расход по налогу на прибыль	23 079	15 397
Отложенный налог на прибыль	1 299	327
Изменение отложенного налогового актива:	1 322	317
формирование резерва под снижение стоимости товаров	678	0
формирование резерва по сомнительным долгам	171	0
формирование резерва по отпускам	480	311
разный момент признания расходов будущих периодов в бухгалтерском и налоговом учете	(7)	6
Изменение отложенного налогового обязательства:	(23)	10
разница в бухгалтерском и налоговом учете основных средств, стоимостью от 40 до 100 тыс.руб.	(20)	10
разный момент признания расходов будущих периодов в бухгалтерском и налоговом учете	(3)	0
Текущий налог на прибыль (по данным налоговой декларации)	24 378	15 724

8. Информация о связанных сторонах

В 2021 году Компания не осуществляла операций со связанными сторонами, способных оказывать существенное влияние на её финансово-хозяйственную деятельность, кроме указанных ниже.

Категория связанной стороны	2021		2020		Стоимостные показатели по не завершенным операциям на конец года (тыс.руб.)	
	Операция	Сумма, тыс. руб.	Операция	Сумма, тыс. руб.	2021	2020
Основной управленческий персонал	Выплата заработной платы (краткосрочное вознаграждение)	28 303	Выплата заработной платы (краткосрочное вознаграждение)	7 062	-	-
Единственный участник Общества	Выплата дивидендов	58 706	Выплата дивидендов	51 724	-	-

9. Основные положения учетной политики по ведению бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет имущества ведется в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. № 34н. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется способом двойной записи в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово – хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина РФ от 31 октября 2000г. № 94н.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях .

Для целей бухгалтерского учета по валютным счетам, а также учет имущества и обязательств, стоимость, которых выражена в иностранной валюте, пересчет осуществляется в рубли по курсу Центрального Банка Российской Федерации для этой иностранной валюты по отношению к рублю, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности по курсу Центрального Банка Российской Федерации, действующему на отчетную дату. В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу. Обработка бухгалтерских документов производится автоматизированным способом с применением программы «1С: ERP Управление предприятием».

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007).

Изменения Учетной политики Компании с 1 января 2021 г.

С 2021 года учет запасов, материалов, товаров, готовой продукции и незавершенного производства Компания будет вести согласно требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 108н.

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" (ПБУ 06/01).

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

В первоначальную стоимость объектов основных средств, включаются также фактические затраты на их доставку и приведение в состояние, пригодное для использования.

Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных законодательством. Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в

случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, рассчитанной с учетом срока полезного использования этого объекта.

Запасы

Учет запасов, материалов, товаров, готовой продукции и незавершенного производства Компания ведет согласно требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 108н..

При списании материально-производственных запасов их оценка производится следующим способом: по цене фактического приобретения каждой единицы, но с учетом назначения и партии покупки. По каждой группе (виду) материально-производственных запасов в течение года применяется один способ оценки.

Фактическая себестоимость МПЗ, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал или его увеличения, определяется исходя из их денежной оценки, согласованной учредителями (участниками) организации, если иное не предусмотрено законодательством РФ.

Приобретаемые для продажи товары учитываются на счете 41 "Товары" по покупным ценам без НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения, т.е. затраты на услуги сторонних организаций по приобретению товаров включаются в покупную стоимость по счету 41 «Товары». Имущественные права, приобретаемые для дальнейшей передачи их конечным пользователям учитываются в составе товаров.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по прямым статьям затрат. Под незавершенным производством понимаются прямые затраты под работы, услуги частичной готовности, то есть не принятые Заказчиком и находящиеся в процессе выполнения.

Прямые затраты незавершенного производства, относящиеся к определенному виду деятельности, учитываются на счете 20 «Основное производство» без НДС по видам деятельности.

Для учета расходов, произведенных в отчетном периоде, но относящихся к будущим периодам организация использует счет 97 «Расходы будущих периодов».

При приобретении прав, лицензий на программное обеспечение срок определяется на основании лицензионного договора. В случае, когда в лицензионном договоре срок не определен, затраты на приобретение этих прав списывают в течение 5 лет. На 97 счете так же учитываются расходы по приобретению бухгалтерской, информационной и т.п. программ, лицензий, страхование ТМЦ, добровольное страхование сотрудников, страхование имущества, страхование строительно-монтажных работ, комиссии по банковским гарантиям на выполнение контрактов.

Суммы остатков по счету 97 «Расходы будущих периодов», относящиеся к приобретенным правам на программное обеспечение, в бухгалтерской отчетности указываются в составе строки 1210 Бухгалтерского баланса «Запасы» на каждую отчетную дату. Остальные суммы, отраженные по счету 97 «Расходы будущих периодов» указываются по строке 1230 Бухгалтерского баланса в составе прочей дебиторской задолженности.

Расходы

Для учета расходов организация использует счета 26 «Общехозяйственные расходы» и 25 «Общепроизводственные расходы». Расходы, связанные с производственной деятельностью предприятия и расходы на продажу (товаров, работ, услуг) собираются на счете 44 «Расходы на продажу».

Финансовые вложения

Все финансовые вложения, кроме депозитов, отражаются на счете 58 "Финансовые вложения" в сумме фактических расходов на приобретение.

Аналитический учет по счету 58 ведется по видам финансовых вложений и объектам, в которые осуществлены эти вложения (организациям - продавцам ценных бумаг; другим организациям, участником которых является организация; организациям - заемщикам и т.п.).

Все начисленные проценты по финансовым вложениям учитываются на счете 76.

Денежные эквиваленты

Размещенные депозиты на срок менее 90 календарных дней не являются финансовыми вложениями, отражаются на счете 55 и признаются денежными эквивалентами.

Депозиты, размещенные на срок более 90 календарных дней, являются финансовыми вложениями, отражаются на счете 55 и не признаются денежными эквивалентами

Займы и кредиты, полученные

По полученному займу (кредиту) основная сумма обязательства отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре. Начисление процентов по полученным займам и кредитам производится в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре.

Проценты, подлежащие уплате по договорам займа и кредитным договорам, отражаются в соответствии с положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), в бухгалтерской отчетности указанные проценты отражаются обособленно от основной суммы долга по таким договорам в составе задолженности прочим кредиторам.

Проценты, подлежащие получению организацией по договору займа, признаются в составе прочих доходов. Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены. Затраты по полученным займам и кредитам, включаемые в текущие

расходы организации, являются ее прочими расходами и подлежат включению в финансовый результат организации.

Оценочные обязательства

Величина оценочного обязательства в виде предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников определяется исходя из ожидаемых расходов на выплату отпускных с учетом положений ПБУ 8/2010 ежемесячно и рассчитывается по каждому сотруднику в отдельности, исходя из заработка за 12 календарных месяцев. Полученная сумма резерва увеличивается на страховые взносы во внебюджетные фонды с учетом положений Федерального закона от 24.07.2009 №212-ФЗ.

Рассчитанная сумма оценочного обязательства отражается на счете учета оценочных обязательств (счет 96) и относится на расходы по обычным видам деятельности. Списание резерва производится по мере начисления отпускных и страховых взносов. В случае недостаточности резерва или его использования начисление соответствующей части отпускных отражается на счетах учета затрат.

Доходы и расходы

Формирование выручки, себестоимости и финансовых результатов осуществляется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету "Доходы организаций" (ПБУ 9/99) и "Расходы организации" (ПБУ 10/99) .

Если выручка от продажи отгруженной продукции определенное время не может быть признана в бухгалтерском учете (например, при экспорте продукции, в случае, если договором поставки обусловлен отличный от общего порядка момент перехода права владения, пользования и распоряжения ею и риска ее случайной гибели от предприятия к покупателю, заказчику), то до момента признания выручки эта продукция учитывается на счете 45 «Товары отгруженные». На этом счете учитываются также товары, переданные другим предприятиям для реализации на комиссионных и иных подобных началах. При фактической отгрузке товаров производится запись по кредиту счета 41 «Товары» в корреспонденции со счетом 45 "Товары отгруженные".

Распределение прибыли, остающейся в распоряжении предприятия на выплату дивидендов производится в соответствии с решением общего собрания участников.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся обособленно в бухгалтерской отчетности в случае их существенности. При этом существенным влиянием на финансовое положение организации признается:

- влияние актива или обязательства, сумма которого превышает 10% суммы строки Бухгалтерского баланса, в состав которой входит актив или обязательство;

- влияние дохода или расхода, сумма которого превышает 10% суммы строки чистой прибыли Отчета о прибылях и убытках, в состав которой входит указанный вид дохода или расхода.

10. Условные факты (обязательства)

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества не существует условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, а также публичных обязательств Общества), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010

11. Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Общество будет продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствует намерение и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, то есть обстоятельства, препятствующие допущению непрерывности деятельности, отсутствуют.

12. Влияние covid-19 на деятельность Компании.

В начале 2020 года началось глобальное распространение коронавирусной инфекции, что повлияло на мировую эконимику и привело к объявлению пандемии и введению ограничительных мер на территории Российской Федерации.

Несмотря на то, что указанные запреты не затронули бизнес Компании, неблагоприятная эпидемиологическая обстановка и введенные карантинные меры, потребовали от руководства Компании принятия оперативных мер по организации работы в условиях пандемии. Было принято решение реализовывать свою деятельность путем перевода максимального числа сотрудников на удаленные рабочие места, внимательно следить за развитием ситуации, связанной с распространением коронавирусной инфекции, и принимать все необходимые меры для снижения возможных последствий.

В течение 2021 года Компания не являлась получателем льгот по оплате налоговых платежей или субсидий, направленных на стабилизацию и поддержание экономической деятельности. В 2021 году выручка компании увеличилась на 58 % по сравнению с предыдущим отчетным периодом, численность персонала компании за отчетный год практически не изменилась. Компания продолжает выполнять свои обязательства по уплате налогов, перед сотрудниками, заказчиками, поставщиками и подрядчиками.

На момент подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год в Российской Федерации сняты ограничительные меры для бизнеса, введенные ранее для контроля за распространением короновирусной инфекции. Но руководство Компании продолжает внимательно следит за развитием ситуации, связанной с распространением короновирусной инфекции, и принимает все необходимые меры для снижения возможных последствий. В офисе созданы все условия для обеспечения безопасного рабочего процесса. Установлены диспенсеры

с антисептиками, имеются маски и респираторы. Всем сотрудникам регулярно предоставляется возможность вакцинироваться и сдавать анализ на антитела.

Не смотря на ослабление ограничительных мер в борьбе с коронавирусной инфекцией существует неопределенность в развитии экономической ситуации в будущем. Поэтому Компания не может точно спрогнозировать влияние данных событий на свое долгосрочное финансовое положение.

13. События после отчетной даты

В феврале 2022 года на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно повлиял обострившийся военно-политический конфликт с Украиной. 24.02.2022 Российская Федерация объявила о начале проведения специальной военной операции в Украине, что привело к принятию очередного пакета международных санкций в отношении ряда российских учреждений, компаний, банков и граждан. Объявленные санкции предусматривают: ограничение доступа Министерства Финансов РФ и Банка России к западному и европейскому рынку капитала; блокирование золото-валютных резервов Российской Федерации; отключение российских банков ВТБ, Промсвязьбанк, Совкомбанк и других от международной банковской системы SWIFT; приостановка работы банковских карт Visa и Mastercard за границей РФ; закрытие воздушного пространства для российских авиакомпаний. Многие иностранные поставщики товаров и услуг приостановили свою деятельность на территории РФ. Ввели мораторий на поставку запасных частей и техническое обслуживание товаров импортного производства, прекратили сотрудничество с российскими компаниями. Эти и другие санкционные меры привели к резкому падению биржевых индексов и высокому курсу рубля по отношению к иностранным валютам.

Для снижения волатильности валютно-обменных курсов Банк России повысил ключевую ставку до 20% годовых. Введена обязательная продажа валютной выручки. Правительством РФ установлены ограничения на выход иностранного бизнеса из российских активов. Определен особый порядок совершения сделок с лицами из недружественных стран, а также принят ряд иных мер, поддерживающих экономическую стабильность в Российской Федерации.

Введенные международные санкции не распространяются на Компанию и её руководство. Но в текущих условиях возникли сложности в сотрудничестве с рядом иностранных вендоров из-за приостановки их деятельности на российском рынке. Это негативно отразится на объеме поставок лицензий, компьютерного, серверного и иного оборудования в будущем. Однако, Компания ожидает рост сервисных услуг и услуг технического сопровождения в будущем. Предполагается, что у клиентов и заказчиков возникнет необходимость больше развивать и поддерживать текущую инфраструктуру.

Оказание услуг является более маржинальным видом деятельности, что позволит частично компенсировать потери от поставок оборудования и лицензий. Также ожидается спрос на услуги, связанные с разработкой и поддержкой прикладного программного обеспечения.

Из-за роста ключевой ставки произошло существенное повышение процентных ставок банковских кредитов. Удорожание кредитов может замедлить темп развития бизнеса, поэтому Компания перешла на систему авансирования с большинством покупателей и заказчиков. Также были пересмотрены правила заключения договоров: если договор с поставщиком заключен в условных единицах (иностранной валюте), то и договор с заказчиком заключается также в условных единицах (иностранной валюте). Если договор с поставщиком заключен в рублях, то и с заказчиком договор заключается в рублях.

Обозначенные события Компания расценивает как не корректирующие события после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Руководство Компании предпринимает все меры для сглаживания последствий текущих событий. Проводится постоянный мониторинг сделок и бизнес-процессов для быстрой ликвидации возможного негативного воздействия на финансовое положение и результаты деятельности Компании.

Приложения к настоящим пояснениям (в табличной форме, 17 листов):

1. № 1 «Нематериальные активы и расходы на НИОКР»;
2. № 2 «Основные средства»;
3. № 3 «Финансовые вложения»;
4. № 4 «Запасы»;
5. № 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»;
6. № 6 «Затраты на производство»;
- 7 № 7 «Оценочные обязательства»;
8. № 8 «Обеспечения обязательств»;
9. № 9 «Государственная помощь».

Генеральный директор

30 марта 2022г.



Рудаков А. В.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Выбыло				Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	наисчислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	143	(108)	-	-	(14)	-	-	-	143	(123)
	5110	за 2020г.	143	(94)	-	-	(14)	-	-	-	143	(108)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	143	(108)	-	-	(14)	-	-	-	143	(123)
	5111	за 2020г.	143	(94)	-	-	(14)	-	-	-	143	(108)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		5120	-	-	-
Всего					
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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	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 за период давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Руководитель
Владимирович
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

На начало года

[illegible]

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Core i5-10210U 1,6GHz, 14 FHD (1920x1080) AG 8Gb DDR4(1) 256GB SSD 45Wh	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
LLFPR 1.6kg 1y Silver Dps	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на 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	2 935	2 920	3 150
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполнить)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Александр Владимирович

30 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Наличие и движение финансовых вложений												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2020г.	5 130	-	-	(5 130)	-	-	-	-	-	
в том числе:												
векселя кредитных организаций	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5316	за 2020г.	5 130	-	-	(5 130)	-	-	-	-	-	
	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5310	за 2020г.	5 130	-	-	(5 130)	-	-	-	-	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



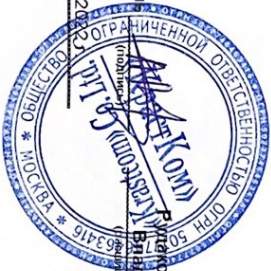
Руководитель
Рудков Александр
Владимирович

(подпись)

30 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
Владимирович
30 марта 2021

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			выбыто						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Даваясь выданные	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	809 469	-	580 871	-	(849 143)	(5 336)	-	-	X	X	535 860	(856)
в том числе	5530	за 2020г.	663 540	-	1 040 995	-	(895 066)	-	-	-	-	-	809 469	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	784 416	-	497 367	-	(774 953)	(4 038)	-	-	-	-	502 792	(856)
Даваясь выданные	5532	за 2020г.	519 207	-	971 717	-	(766 508)	-	-	-	-	-	784 416	-
Прочая	5513	за 2021г.	13 518	-	25 330	-	23 895	(1 296)	-	-	-	-	13 518	-
	5532	за 2020г.	58 415	-	20 680	-	(65 517)	-	-	-	-	-	13 518	-
	5513	за 2021г.	9 952	-	8 519	-	(688)	-	-	-	-	-	17 782	-
	5533	за 2020г.	15 945	-	2 275	-	(8 268)	-	-	-	-	-	9 952	-
Налоги и сборы	5514	за 2021г.	1 583	-	49 655	-	(49 607)	-	-	-	X	X	1 631	-
	5534	за 2020г.	9 973	-	46 323	-	(54 713)	-	-	-	X	X	1 583	-
Итого	5500	за 2021г.	809 469	-	580 871	-	(849 143)	(5 336)	-	-	X	X	535 860	(856)
	5520	за 2020г.	663 540	-	1 040 995	-	(895 066)	-	-	X	X	X	809 469	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		уцененная по условиям договора	балансовая стоимость	уцененная по условиям договора	балансовая стоимость	уцененная 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	поступление		изменения за период		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	иные	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиторы	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	3 000	-	-	-	(3 000)	-	-	-	-	-	-
заимы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5550	за 2021 г.	819 143	1 224 425	4 650	(1 582 763)	(1 654)	(1 654)	-	X	X	-	463 789
в том числе:	5560	за 2020 г.	1 481 449	1 619 416	5 360	2 287 081	-	-	-	-	-	-	819 143
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	762 756	370 156	-	(767 569)	(1 664)	(1 664)	-	-	-	-	363 679
	5562	за 2020 г.	1 330 684	1 076 078	-	(1 644 009)	-	-	-	-	-	-	762 756
авансы полученные	5562	за 2021 г.	24 144	24 482	-	(24 144)	-	-	-	-	-	-	24 482
	5562	за 2020 г.	60 154	-	-	(38 010)	-	-	-	-	-	-	24 144
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	28 836	666 927	-	(622 423)	-	-	-	-	-	-	73 340
	5563	за 2020 г.	30 560	482 033	-	(483 757)	-	-	-	-	-	-	28 836
кредиторы	5564	за 2021 г.	3 354	160 000	4 650	(168 003)	-	-	-	-	-	-	3 354
	5564	за 2020 г.	60 000	61 000	5 360	(123 006)	-	-	-	-	-	-	-
заимы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	53	2 861	-	(629)	-	-	-	-	-	-	2 289
	5566	за 2020 г.	50	305	-	(302)	-	-	-	-	-	-	53
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5550	за 2021 г.	819 143	1 224 425	4 650	(1 582 763)	(1 654)	(1 654)	-	X	X	-	463 789
Итого	5570	за 2021 г.	1 481 449	1 619 416	5 360	2 287 081	-	-	X	X	X	-	819 143

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 Александр Владимирович

 30 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	452 178	778 300
Расходы на оплату труда	5620	118 069	107 249
Отчисления на социальные нужды	5630	26 032	23 781
Амортизация	5640	2 841	31 177
Прочие затраты	5650	66 101	41 253
Итого по элементам	5660	665 221	981 760
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 410 985	956 798
Изменение остатков (прирост (-); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков уменьшение (+); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	6 082
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 076 206	1 944 639

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

Руководитель 
Александр Владимирович
 (подпись)
 30 марта 2022

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Примано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 488	13 871	(11 472)	-	9 887
в том числе:						
резерв предстоящих расходов на оплату отпуска	5701	7 488	13 871	(11 472)	-	9 887



Руководитель Владимирович
(подпись)

30 марта 2021 г. ИОС-КА

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
	5810	800	40	1 014
в том числе:				
затог денежных средств под контракт	5811	271	40	929
затог денежных средств под тендер	5812	529	-	85



Руководитель
Владимирович
(расшифровка подписи)

30 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	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«КратКом»
ИНН 50/1714646340
МОСКВА


Рудаков Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

Руководитель
(подпись)