Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
Закрытое акционерное общество "Роксор Консьюмер" ИНН 7810902659 КПП 780101001
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 _____ Сергеев Олег Павлович
(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.	105 768	(70 510)	11 658	(848)	847	(15 005)	-	-	-	116 578	(84 667)
	5210	за 2020г.	72 370	(59 796)	33 399	-	-	(10 713)	-	-	-	105 768	(70 510)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	98 398	(67 465)	11 316	(847)	847	(14 258)	-	-	-	108 867	(80 876)
	5211	за 2020г.	69 420	(56 900)	28 979	-	-	(10 565)	-	-	-	98 398	(67 465)
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	343	(237)	321	-	-	(136)	-	-	-	665	(373)
	5212	за 2020г.	244	(191)	99	-	-	(47)	-	-	-	343	(237)
Транспортные средства	5203	за 2021г.	4 321	(102)	1	(1)	-	(610)	-	-	-	4 321	(712)
	5213	за 2020г.	-	-	4 321	-	-	(102)	-	-	-	4 321	(102)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2021г.	3	(3)	20	-	-	(1)	-	-	-	23	(4)
	5214	за 2020г.	3	(3)	-	-	-	-	-	-	-	3	(3)
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.	95	23 057	(11 399)	(11 658)	95
	5250	за 2020г.	95	33 399	-	(33 399)	95
в том числе: Установка для ультразвуковой сварки	5241	за 2021г.	95	-	-	-	95
	5251	за 2020г.	95	-	-	-	95
Прессформа Крышка для ящика 10 л 397*236*150 мм	5242	за 2021г.	-	5 693	2 846	2 846	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Форма 36l 50l 438x343x90mm	5243	за 2021г.	-	9 277	4 639	4 639	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Прессформа Ящик 10 л 397*236*150 мм	5244	за 2021г.	-	7 621	3 810	3 810	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Монитор LG 21.5"	5245	за 2021г.	-	8	8	-	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кофемашина DELONGHI ECA M522.110.B	5246	за 2021г.	-	25	25	-	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Принтер лазерный KYOCERA P3150dn белый	5247	за 2021г.	-	27	27	-	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сервер на базе Supermicro A + Server 1114S-WRTT	5248	за 2021г.	-	321	-	321	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Монитор AOC Value Line 24E1Q черный	5249	за 2021г.	-	15	15	-	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Посудомоечная машина Gorenje		за 2021г.	-	20	-	20	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
ПК DEXP Atlas H280		за 2021г.	-	29	29	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Хлолодильник-морозильник INDESIT		за 2021г.	-	21	-	21	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota Hilux (Грузовой-бортовой)		за 2021г.	-	1	-	1	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма для литья пластмассового изделия под давлением "дно лейки"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	578	-	(578)	-
Пресс-форма для литья пластикового изделия под давлением "корпус лейки"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	3 706	-	(3 706)	-
Пресс-форма для литья пластиковых изделия под давлением крышка на 8 литров		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	2 375	-	(2 375)	-
Пресс-форма для литья пластиковых изделия под давлением ящик 4,5 литра 210/172/175 мм		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	3 023	-	(3 023)	-
Ультрабук HP Pavilion 13		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	56	-	(56)	-
Ноутбук ASUS Vivobook S15		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	43	-	(43)	-
Автомобиль легковой Volvo XC90		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	4 321	-	4 321	-
Прессформа Крышка для ящика 36 л 500*390*250		за 2021г.	-	-	-	-	-

мм								
Пресоформа Ящик 36 л 500*390*250 мм		за 2020г.	-	5 478	-	(5 478)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ультразвуковая сварочная система для сваривания деталей изделия "Лейка"		за 2020г.	-	9 174	-	(9 174)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма "Ящик" 3,5 л после ремонта Латвия		за 2020г.	-	4 057	-	(4 057)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ультразвуковая сварочная система для сваривания деталей изделия "Лейка"		за 2020г.	-	473	-	(473)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма Ящик 36 л 500*390*250 мм		за 2020г.	-	74	-	(74)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма Крышка для ящика 36 л 500*390*250 мм		за 2020г.	-	25	-	(25)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	15	-	(15)	-

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	-	587
в том числе: Пресоформа Ящик 36 л 500*390*250 мм	5261	-	25
Пресоформа Крышка для ящика 36 л 500*390*250 мм	5262	-	15
Пресс-форма "Ящик" 3,5 л после ремонта Латвия	5263	-	473
Ультразвуковая сварочная система для сваривания деталей изделия "Лейка"	5264	-	74
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	6 721	11 344	11 344
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 _____ Сергеев Олег Павлович
(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.	-	-	239 770	239 770	-	411	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	239 770	239 770	-	411	-	-	-

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 _____ Сергеев Олег Павлович
(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.	71 578	-	71 578	1 018 540	(998 732)	-	-	X	91 386	-	91 386
	5420	за 2020г.	62 667	-	62 667	690 562	(681 672)	-	-	X	71 578	-	71 578
в том числе													
Сырье, материалы и другие аналоги-ные ценности	5401	за 2021г.	11 975	-	11 975	169 252	(166 343)	-	-	151 122	14 884	-	14 884
	5421	за 2020г.	9 403	-	9 403	93 209	(90 636)	-	-	3 963	11 975	-	11 975
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	54 667	-	54 667	442 190	(428 949)	-	-	496 248	67 908	-	67 908
	5423	за 2020г.	53 272	-	53 272	299 015	(297 619)	-	-	60 982	54 667	-	54 667
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	4 851	-	4 851	35 002	(31 265)	-	-	-	8 588	-	8 588
	5424	за 2020г.	-	-	-	27 522	(22 670)	-	-	-	4 851	-	4 851
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	84	-	84	194 627	(194 627)	-	-	-	7	-	7
	5425	за 2020г.	12	-	12	119 069	(118 997)	-	-	-	84	-	84
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	177 599	(177 599)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	151 749	(151 749)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Сергеев Олег Павлович
(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 сом-нитель-ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	восста-новление резерва	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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	39 037	-	-	-	(39 037)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	39 037	-	-	-	(39 039)	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	136 986	(264)	66 914	-	(36 537)	(155)	-	-	20	1 121	168 503	(419)
	5530	за 2020г.	87 755	(462)	120 254	-	(71 024)	(264)	(462)	-	-	-	136 986	(264)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	115 768	(264)	34 649	-	(30 735)	(155)	-	-	-	-	119 682	(419)
	5531	за 2020г.	64 415	-	111 392	-	(60 039)	(264)	-	-	-	-	115 768	(264)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	5 922	-	30 785	-	(3 343)	-	-	-	-	-	33 364	-
	5532	за 2020г.	13 384	(462)	3 243	-	(10 705)	-	(462)	-	-	-	5 922	-
Прочая	5513	за 2021г.	15 296	-	1 480	-	(2 459)	-	-	-	20	1 121	15 457	-
	5533	за 2020г.	9 957	-	5 619	-	(280)	-	-	-	-	-	15 296	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	136 986	(264)	66 914	-	(36 537)	(155)	-	X	20	1 121	168 503	(419)
	5520	за 2020г.	126 792	(462)	120 254	-	(110 061)	(264)	(462)	X	-	-	136 986	(264)

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	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.	44 164	139 216	102	(119 099)	-	-	20	1 121	65 524
	5580	за 2020г.	45 695	82 548	286	(84 365)	-	-	-	-	44 164
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	37 254	44 622	-	(27 342)	-	-	20	1 090	55 844
	5581	за 2020г.	26 937	30 876	-	(20 559)	-	-	-	-	37 254
авансы полученные	5562	за 2021г.	382	60	-	(360)	-	-	-	-	81
	5582	за 2020г.	3 214	320	-	(3 152)	-	-	-	-	382
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	6 326	3 946	1	(1 051)	-	-	-	9	9 231
	5583	за 2020г.	7 611	1 783	-	(3 067)	-	-	-	-	6 326
кредиты	5564	за 2021г.	33	90 047	101	(90 181)	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	7 825	45 350	144	(53 316)	-	-	-	-	33
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	79	4 000	142	(4 221)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	169	343	-	(165)	-	-	-	21	368
	5586	за 2020г.	29	142	-	(2)	-	-	-	-	169
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	44 164	139 216	102	(119 099)	-	X	20	1 121	65 524
	5570	за 2020г.	45 695	82 548	286	(84 365)	-	X	-	-	44 164

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 _____ Сергеев Олег Павлович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	163 648	213 139
Расходы на оплату труда	5620	54 311	41 624
Отчисления на социальные нужды	5630	11 938	9 292
Амортизация	5640	15 005	10 713
Прочие затраты	5650	127 324	87 278
Итого по элементам	5660	372 226	362 046
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	94 682	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(16 848)	(6 317)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	450 060	355 729

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

Руководитель _____ Сергеев Олег Павлович

(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	1 434	7 415	(2 688)	-	6 162
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Сергеев Олег Павлович
(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	50 000	50 000	50 000
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	20 000	20 000	20 000
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Сергеев Олег Павлович
(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 _____ (подпись) **Сергеев Олег Павлович** (расшифровка подписи)

28 марта 2022г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ЗАО «Роксор Консьюмер» за 2021г.

1. Сведения об обществе

Полное наименование	Закрытое акционерное общество «Роксор Консьюмер»
Сокращенное наименование	ЗАО «Роксор Консьюмер»
Наименование на английском языке	Roxor Consumer
Юридический адрес (Место нахождения)	Российская Федерация 199178, г. Санкт-Петербург Малый пр. В.О., д. 30/32
Сведения о государственной регистрации юридического лица	Свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано МИ ФНС №15 по Санкт-Петербургу 22 декабря 1994 года за номером АОЛ-8402
Уставный капитал	110 500 (сто десять тысяч пятьсот) рублей
ОГРН	1027800557531
ИНН/КПП	7810902659/780101001
ОКПО	39464684
ОКАТО	40263562000
ОКТМО	40308000
ОКВЭД	46.44.1, 46.49.42, 22.29, 46.49.4, 46.44.1
Исполнительные органы	Единоличный исполнительный орган - Директор Сергеев Олег Павлович
Лицензии	Отсутствуют

Уставный капитал ЗАО «Роксор Консьюмер» на отчетную дату 31.12.2021 г. Составил 111 тыс. руб. – 100% иностранный капитал, полностью оплачен на момент регистрации.
Единственный акционер: Компания с ограниченной ответственностью «Невский трейдинг ЛТД»-юридическое лицо по законодательству Республики Кипр, зарегистрированная в Регистрационном бюро Компаний 04.05.1993 года за № 55079, находящаяся по адресу: Республика Кипр, Никосия, Айой Омологитое, п/я 3415, Сэкэнд Фло, Кирякоу Матси, 16.
Общество является непубличным акционерным обществом.

Органы управления: Общее собрание акционеров Общества, Директор, Ревизор.

Среднесписочная численность общества на 31.12.2021 составляет 19 человек (на 31.12.2020- 14 человек).

ЗАО "Роксор Консьюмер» имеет обособленное подразделение по адресу 196644, г. Санкт-Петербург, п. Саперный, тер. Предприятия Балтика, лит. СА.

Основные направления деятельности общества: оптовая торговля товарами для дома и сада и товарами для детей.

Основная задача общества – получение прибыли.

Основная стратегическая цель общества – товарное предложение должно удовлетворять покупательским возможностям растущего среднего класса и премиум класса.

Бухгалтерская отчетность ЗАО «Роксор Консьюмер» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 года № 34н, Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н (ред. от 19.04.2019) "О формах бухгалтерской отчетности организаций" и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34н, а также действующих положений по бухгалтерскому учету («ПБУ»), других применимых нормативных актов в области бухгалтерского учета и Учетной политики, утвержденной Приказом № 150 от 30.12.2016 года с учетом внесенных изменений и дополнений по приказам №104-107 от 01.11.2017, № 163 от 29.12.2017, № 01 от 05.03.2020 кроме случаев, когда предприятие допустило при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил в соответствии с п.6 ПБУ 4/99 (п.п. 25,37 ПБУ 4/99, а также Информация Минфина России № ПЗ-10/2012).

Настоящая бухгалтерская отчетность отражает положение Общества и результаты его деятельности за период с 01 января 2021 года по 31 декабря 2021 года.

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

Оценка имущества и обязательств осуществляется методами, разрешенными законодательством Российской Федерации и отраженными в индивидуальной учетной политике Общества.

Настоящая бухгалтерская отчетность за 2021 год подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов и погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Общества.

Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, у ЗАО «Роксор Коньсюмер» отсутствует.

Расшифровки основных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах приводятся в табличной части пояснений, а именно:

-Нематериальные активы- пояснение 1 (1.1-1.5)
-Основные средства-пояснение 2 (2.1-2.4)
-Финансовые вложения-пояснение 3(3.1-3.2)
-Запасы-пояснение 4(4.1-4.2)
-Дебиторская и кредиторская задолженность-пояснение 5(5.1-5.4)
-Затраты на производство-пояснение 6
-Оценочные обязательства-пояснение 7,
-Обеспечение обязательств- пояснение 8

А также в текстовой части настоящих Пояснений. Отсылка в графе пояснений в формах бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах к записи в нумерованном

списке настоящих Пояснений (письменных) делается в форме арабских цифр на линии строки с буквой «п».

II Учетная политика

2. Основные элементы учетной политики

Учетная политика организации обеспечивает рациональное ведение бухгалтерского учета исходя из условий хозяйствования и величины организации, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации (требование рациональности) (п. 6 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н).

2.1.Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Организация ведет бухгалтерский учет в соответствии с планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия и Инструкции по его применению, утвержденными приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н. Форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С Комплексная автоматизация 2.5 и других программ управленческого и оперативного ведения бухгалтерского учета по всем бизнес-процессам.

2.1.3. В составе основных средств отражены объекты как оборудование, инвентарь и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью более 40 000 рублей. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

2.1.4. Активы, в отношении которых выполняются условия, необходимые для принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств согласно ПБУ 6/01, стоимостью до 40 000 рублей, а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организован надлежащий контроль за их движением.

2.1.5. Амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов осуществляются линейным способом.

2.1.6. Срок полезного использования нематериальных активов утверждается исходя из ожидаемого срока использования, в течение которого общество предполагает получать экономические выгоды.

2.1.7. Амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов осуществляются линейным способом.

Амортизационные отчисления по объектам основных средств начисляются линейным способом по нормам, исчисленным исходя из ожидаемых сроков

полезного использования, определенных Комиссией по вводу объектов в эксплуатацию при приеме объектов в состав основных средств, исходя из:
-ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
-ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
-нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

2.1.8. Доходы и убытки от выбытия ОС отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Расходы на ремонт основных средств признаются в составе текущих расходов в том периоде, в котором понесены. Резерв на ремонт основных средств не создается.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.9. Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ №5/2019 «Запасы» на счете 10 «Материалы», 41 «Товары», 45 «Товары отгруженные». Учет на счете 10 «Материалы» ведется перспективно – в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета. При анализе остатков определяются остатки запасов на 01.01.2021, которые подлежат переклассификации в соответствии с изменениями в учетной политике по бухгалтерскому учету:

в ОС;
в запасы – остатки остаются на тех же счетах учета;
в расходы – стоимость несущественных активов.

Запасы для собственного потребления учитываются по их фактической себестоимости на счете 10 «Материалы». При отпуске в производство и ином выбытии оценка запасов производится по методу ФИФО.

2.1.10. Запасы, приобретенные для продажи, отражаются по покупной стоимости на счете 41 «Товары» с учетом ввозных таможенных пошлин и сборов, а также расходов на транспортировку. Оценка реализованных товаров производится методом ФИФО. На отчетную дату производится проверка МПЗ на обесценение для создания возможного резерва под обесценение.

В составе расходов будущих периодов (РБП) Общество учитывает расходы, отражение которых в качестве РБП прямо предусмотрено действующим законодательством, а также иные расходы, которые обусловливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов. При этом такие расходы расклассифицированы по видам активов: прочие внеоборотные активы (лицензии, ПО) или запасы в зависимости от срока окончания их погашения (до 12 или свыше 12 месяцев). Списание РБП на финансовый результат текущего года проводится равномерно, ежемесячно в течение периода, к которому относятся расходы.

На отчетную дату производится проверка запасов на обесценение для создания резерва под обесценение (более подробно про формирование резерва см. п.2.1.19) настоящих Пояснений).

2.1.11. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности по первоначальной стоимости. Затраты, связанные с приобретением финансовых вложений, включаются в состав операционных расходов. Оценка финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, являются денежными эквивалентами. Критерием определением временного обращения для денежных эквивалентов устанавливается срок в три месяца.

Доходы, полученные от краткосрочных или долгосрочных финансовых вложений, признаются в составе прочих доходов.

2.1.12. Признание выручки осуществляется по методу начисления и переходу права собственности. Доходы, отличные от выручки по основной деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие доходы.

2.1.13. Признание расходов по обычным видам деятельности осуществляется в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы осуществления расчетов Отражение коммерческих и управленческих расходов осуществляется с отнесением на счет 44 «Издержки обращения». При этом коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности. Расходы будущих периодов списываются на затраты по их назначению равномерно в течение периода, к которому они относятся. Расходы, не связанные с реализацией по обычным видам деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие расходы. В отчетности доходы и расходы отражаются за минусом налога на добавленную стоимость.

2.1.14. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных бухгалтерского учета об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтереском учете. В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» организация отражает в бухгалтереском учете и отчетности текущий и отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

Под расходом (доходом) по налогу на прибыль понимается сумма налога на прибыль, признаваемая в отчете о финансовых результатах в качестве величины,

ЗАО «Роксор Консьюмер»
ИНН 7810902659 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32,
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

уменьшающей (увеличивающей) прибыль (убыток) до налогообложения при расчете чистой прибыли (убытка) за отчетный период. Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. Отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Налог на прибыль, относящийся к операциям, не включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток), отражается в отчете о финансовых результатах в качестве статьи, уменьшающей (увеличивающей) чистую прибыль (убыток) при формировании совокупного финансового результата периода.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются сальдированно в Бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств (случаи раздельного формирования налоговой базы отсутствуют).

Постоянные налоговые обязательства (активы), изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, текущий налог на прибыль отражаются в Отчете о финансовых результатах.

2.1.15. Существенной признается ошибка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы соответствующей строки бухгалтерской отчетности.

2.1.16. Расчеты в иностранной валюте производятся по официальному курсу, устанавливаемому ЦБ РФ в пересчете на рубли, на дату осуществления или поступления платежа.

2.1.17. С целью формирования показателей отчета о движении денежных средств свернуто отражаются денежные потоки транзитного и основного характера в случаях отражения: денежных потоков, связанных с перечислением и возвратом денежных средств, перечисленных для обеспечения участия в открытых аукционах, возвратом ошибочно перечисленных денежных средств; косвенных налогов (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее; денежных потоков, когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам, в том числе благотворительная помощь. Существенным признается денежный поток, составляющий 5 и более процентов.

2.1.18. В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями, с учетом всех предоставленных Обществом скидок и налога на добавленную стоимость (далее - «НДС»).

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, отражается в бухгалтерской отчетности за минусом резервов по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общество той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы по сомнительным долгам относятся на увеличение прочих расходов.
Суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, ежегодно списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации с отнесением указанных сумм на финансовые результаты. При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс Центрального Банка Российской Федерации отношения иностранной валюты к рублю РФ, действующий на дату совершения операции (если иное не оговорено в договоре).

Курсовые разницы, возникшие в течение отчетного года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счет прибылей и убытков как прочие доходы и расходы.

2.1.19. **Оценочные резервы и обязательства**.
Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». По оценочным обязательствам создаются следующие резервы: резервы по сомнительным долгам, резерв на предстоящую оплату отпусков работникам. Резервы сомнительных долгов создаются по любой дебиторской задолженности, признаваемой организацией сомнительной. Если в отношении просроченной дебиторской задолженности на отчетную дату имеется уверенность в погашении, то резерв по данному долгу не создается. Решение о создании резерва по сомнительному долгу принимает Инвентаризационная Комиссия, проводя анализ дебиторской задолженности по срокам - более 90 дней с момента наступления просрочки по договору (от даты ожидания платежа по договору) и документального обоснования отсутствия изменения условий платежей. Решение утверждается руководителем Общества. Резерв под обесценение запасов создается, если запасы морально устарели, либо полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо их чистая стоимость продажи снизилась по отношению к фактической себестоимости. Резерв создается по каждой единице запасов, принятой в бухгалтерском учете на конец года при анализе критериев специальной комиссией. Если чистая стоимость запасов выше фактической стоимости запасов, то резерв под снижение стоимости запасов не создается.
При расчете оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок: сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпуска на отчетную дату (по данным кадрового учета) на средний дневной

заработок по организации за 12 месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование по законодательно установленным ставкам. Перед составлением отчетности проводится проверка на наличие или отсутствие признаков обесценения финансовых вложений в виде устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономичееких выгод, которые организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности.

Утвержден порядок проверки на обесценение финансовых вложений на отчетную дату: запрос выписки из ЕГРЮЛ должника; подписание акта сверки с должником.

2.1.20. Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах. Постоянные налоговые обязательства (активы), изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, текущий налог на прибыль отражаются в отчете о финансовых результатах.

2.1.21. Изменения учетной политики на следующий отчетный год соответствуют изменениям на основании Приказа Минфина России от 17.09.2020 № 204н ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/20 «Капитальные вложения», Приказа Минфина России от 16.10.2018 № 208н ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Малоценные основные средства, стоимостью ниже 100 000 рулей и ниже не относятся к основным средствам, а относятся на расходы в момент ввода в эксплуатацию. Переоценка ОС по справедливой стоимости не производится Дата начала начисления амортизации – дата принятия к бухгалтерскому учету. Обесценение основных средств проверяется ежегодно. Капитальные вложения Затраты на приобретение, создание, улучшение, восстановление объектов основных средств. Признание в учете по мере поступления фактических затрат. Учет аренды первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату оценки. Изменения в учете запасов применяются перспективно. Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтереском балансе.

2.1.22. Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породнить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, у ЗАО «Роксор Консьюмер» отсутствует.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Общество определяет налоговую базу по НДС по методу начисления: по мере начисления выручки от продажи товаров, работ, услуг и прочих активов.

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления (день отгрузки товаров (работ, услуг), имущественных прав).

2.2.3. Расходы на производство делятся на прямые и косвенные. В перечень прямых расходов, связанных с производством товаров (выполнением работ, оказанием услуг) включаются следующие элементы: стоимость комплектующих, материалов, используемых в производстве, кроме расходных материалов; расходы на оплату труда работников, занятых непосредственно производством продукции; взносы на обязательное социальное страхование, приходящиеся на оплату труда работников, занятых непосредственно производством продукции; расходы на работы (услуги) сторонних организаций или исполнителей, необходимые непосредственно для осуществления конкретного производства изделия или выполнения работ (оказания услуг) по договорам с заказчиками; стоимость приобретения покупных товаров, реализованных в данном отчетном периоде; суммы начисленной амортизации по основным средствам; расходы на страхование (имущества, ответственности, добровольное медицинское); прочие затраты на оплату работ (услуг), являющихся необходимыми компонентами для процесса выполнения Обществом работ (оказания услуг).

2.2.4. В составе основных средств учитываются материальные ценности, используемые в производстве или выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд стоимостью от 100 000 руб. и выше.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

2.2.6. Организация не создает резервы по сомнительным долгам.

2.2.7. Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники и регистров бухгалтерского учета.

2.3. Изменения в учетной политике Общества на 2021 год

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2021 год по сравнению с учетной политикой на 2020 год не вносились.

2.4. Антикоррупционная политика

Принцип нетерпимости к мошенничеству и коррупции является важным элементом корпоративной культуры и корпоративной этики и означает полное неприятие мошенничества и коррупции при осуществлении взаимоотношения сотрудников с контрагентами и с третьими лицами.

Общество заявляет в принятой антикоррупционной политике о полном неприятии мошенничества и коррупции, пропагандирует культуру честного, ответственного и этичного поведения своих сотрудников.

Основные принципы корпоративного поведения:

- обеспечение высокого уровня деловой этики в отношениях с участниками, инвесторами, сотрудниками, контрагентами;

- обеспечение предупреждения мошенничества и коррупции как внутри Общества, так и в отношениях с третьими лицами;
- соблюдение высоких стандартов социальной ответственности в деятельности Общества.

III Раскрытие существенных показателей

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с Приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций".
В состав бухгалтерской отчетности Общества входит бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и настоящие письменные пояснения.

3. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

3.1. При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств, полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Валюта	Курс ЦБ РФ на 31.12.2021	Курс ЦБ РФ на 31.12.2020	Курс ЦБ РФ на 31.12.2019
USD	74,2926	73,8757	61,9557
EUR	84,0695	90,6824	69,3406
10 SEK	82,1512	90,2497	66,4039

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 доходы или расходы.

4. Запасы

4.1. В отчетном периоде изменения методов оценки запасов не осуществлялось.
4.2. Материально-производственные запасы в залог не передавались.
4.3. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей на конец отчетного периода не создавался, т.к. не выявлено обесценившихся запасов.

5. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

5.1. Сроки полезного использования объектов основных средств определяются на основе ожидаемой производительности или мощности, по налоговому учету на основании

Классификатора основных средств, утвержденным постановлением Правительства РФ.

5.2. Объектов основных средств, предоставленных или полученных по договору аренды или лизинга и учитываемых на балансе лизингополучателя, не имеется.

5.3. Объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, не имеется.

5.4. Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, не имеется.

5.5. В составе прочих внеоборотных активов отражены расходы будущих периодов в сумме 210 тыс. руб., срок списания которых еще не наступил по сроку договора, более 12 месяцев после отчетной даты. Активы со сроком списания менее 12 месяцев отражены в составе прочих оборотных активов в сумме 682 тыс. руб.

6. Оценочные и условные обязательства

6.1. По состоянию на 31.12.2021 г. сформированы в соответствии с учетной политикой Общества оценочные обязательства по предстоящей выплате отпускных в бухгалтерском балансе и составляют 4 562 тыс. руб., оценочные обязательства СПОД на выплату премии за 3 квартал 2021 г. составляют 1 600 тыс. руб.

6.2. Оценочные обязательства в связи с предстоящими выплатами работникам по итогам года либо за выслугу лет не формируются, т.к. такие выплаты не предусмотрены трудовыми договорами;

6.3. По состоянию на 31.12.2021 года резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, т.к. комиссия сделала заключение, что обесценения запасов не выявлено, текущая чистая стоимость запасов соответствует их фактической стоимости.

6.4. Общество не являлось ответчиком ни по одному из действующих судебных процессов в 2021 году и до момента подписания отчетности.

Других условных активов и обязательств, которые повлияют на показатели отчетности за периоды, следующие за отчетным, нет.

7. Доходы

7.1. Состав доходов по основным видам деятельности за 2021 г. предетавлен следующим образом (стр. 2110 отчета о финансовых результатах):

Оптовая торговля – 467 832 тыс. руб. (100%)

7.2. Прочие доходы предетавлены в Отчете о финансовых результатах в общей сумме 8 512 тыс. руб. , без разбивки по каждому виду в отдельности.

7.3. Выручки по договорам, предусмотренных исполнение обязательств не денежными средствами не имелось.

8. Расходы

8.1. Расходы предетавлены в Отчете о финансовых результатах по строкам 2120 (себестоимость продаж) 271 608 тыс. руб.. 2210 (коммерческие расходы) 178 317 тыс. руб. и 2220 (управленческие расходы) 135 тыс. руб.

8.2. Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат предетавлены в отчетном году следующим образом:

- материальные затраты – 163 648 тыс. руб.
- расходы на оплату труда – 54 311 тыс. руб.
- отчисления на социальные нужды – 11 938 тыс. руб.
- амортизация – 15 0005 тыс. руб.
- прочие затраты –127 324 тыс. руб.

8.3. Прочие доходы и расходы в отчетном году предетавлены следующим образом:

Наименование	Сумма дохода(стр.2320,2340) (тыс. руб.)	Сумма расхода (стр.2330,2350) (тыс. руб.)
Инвентаризация ТМЦ (излишки/недостачи)	27	
Курсовые разницы по расчетам в валюте	2 323	1 080
Курсовые разницы по расчетам в у.е.		
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	161	811
Прибыли и убытки прошлых лет	467	106
Проценты начисленные/уплаченные	92	101
Прочие доходы и расходы	3 310	1 715
Прочие не принимаемые расходы		4 483
Услуги банка		488
Штрафы, пени, неустойки по договору	474	111
Резерв по сомнительным долгам		355
Реализация основных средств	1 750	
ИТОГО	8 604	9 250

8.4. Списания дебиторской задолженности за счет резерва по сомнительным долгам не было.

Списана задолженность без движения более 1 год после создания резерва, юридические лица исключены из ЕГРЮЛ п.2 ст. 21.1 закона № 129-ФЗ от 08.08.2001, внесена запись о недостоверности, юридическое лицо ликвидировано:

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1	Балтийская таможня	200
2	ООО «Европлан Сервис»	10
3	ООО «Ультразвуковые технологии и оборудование»	258
4	Группа Ренессанс страхование	1
5	Межрегиональное операционное УФК	52
6	ООО «Ренессанс»	248
7	ООО «Юнискан»	45
	Итого:	814

8.5. Списания кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности не было.

8.6. Величина списанной дебиторской задолженности, с истекшим сроком исковой давности, в связи с ликвидацией юридического лица по задолженности, резерв по сомнительным долгам по которой не создавался составляет 154 тыс. руб.

8.7. Информация о связанных сторонах

Наименование организации, адрес	Доля участия	Вид операции	Объем операций каждого вида в абсолютном и относительном выражении	Из них незавершенные на конец периода	Сроки завершения расчетов по операциям	Формы расчетов
Основное хозяйственное общество:						
Компания с ограниченной ответственностью «РОКСОР ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД»	100%	Поставка товара Договор № 300919 от 30.09.2019	5 268 тыс. руб. 63 тыс. евро	5268,0тыс.руб. 63,0 тыс. евро	-	безналичная
Зависимые хозяйственные общества:						
ЗАО «Рокеор Индастри»	-	Договор займа 210309 от 09.03.2021 (Роксор Консьюмер заимодавец)	8 100,0 тыс. руб.	0,0тыс. руб.		безналичная
		Договор субаренды СА 01/04 от 01.04.2017	1908 тыс. руб.	318,0тыс. руб.		безналичная
		Договор субаренды ТА 01/09 от 12.09.17	740 тыс. руб.	67тыс. руб		безналичная
		Договор субаренды АТ-1 от 31.10.2017	481 тыс. руб.	67тыс. руб		безналичная
		Поставка товара	740 тыс. руб.	318тыс. руб.		безналичная
		Продажа товара	25 тыс. руб.	25тыс. руб.		безналичная

ЗАО «Роксор Консьюмер»
ИНН 7810902659 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30 32,
199178, Санкт Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

		Договор субаренды СА 7/20 от 01.07.2020	369 тыс. руб.	20тыс. руб.		
ООО «Роксор Логистик»	-	Договор займа	0, 0 тыс. руб.	5466, 0 тыс. руб.		безналичная

Финальными бенефициарами Группы компаний Роксор являются:

Элеонора Вельхельмина Доротеа Гренлунд , гражданство Швеция , регистрация SSHL Manfred Bjorkquists alle 8, 193 31 Sigtuna, Швеция

Александр Ульф Херман Гренлунд , гражданство Швеция , регистрация SSHL Manfred Bjorkquists alle 8, 193 31 Sigtuna, Швеция.

Хозяйственные операции с бенефициарным владельцами в 2021г. не осуществлялись и задолженность по состоянию на 31.12.2021г. отсутствует.

8.8. Сведения о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в отчетном периоде (вознаграждение по трудовому договору, в т.ч. оклад, отпуск за 2021 г., премии по итогам работы за месяц и квартал) предетавлены следующим образом:

Основной управленческий персонал	**Сведения о размерах вознаграждений (тыс. руб.)**			
	краткосрочные вознаграждения	**долгосрочные вознаграждения**	**вознаграждения по окончании трудовой деятельности; в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и др.):**	**Сумма страховых взносов,**
Руководители (Директор)	8 826,31	-	-	1 554,24
Заместители руководителей (Заместитель директора – 1)	15 932,83	-	-	2 641,54
Должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля (Главный бухгалтер)	1 122,47	-	-	334,45

9. Нематериальные активы

9.1. Нематериальные активы отсутствуют.

10. Займы и кредиты

Вид обязательства	Контрагент	Сроки погашения	Величина на 31.12.2021 г., тыс. руб.	% к уплате, включенные в прочие расходы тыс. руб.	% к уплате, включенные в стоимость инвестиционных активов	в т. ч. по займам (кредитам) взятым на иные цели
Займы	ЗАО "Роксор Индастри"		0,00	0,00	-	-
Кредиты Выданные векселя	ЗАО «Райффайзенбанк»		0,00	101	-	-
			0,00	0,00	-	-
Выпущенные и проданные облигации	-	-	-	-	-	-

В отчетном периоде суммы дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, не имелось.

Сумма дохода от временного использования средств в качестве краткосрочных финансовых вложений составила 92 тыс. руб. и отражена в прочих доходах.

11. Расчет налога на прибыль

11.1. Условный расход (доход) по налогу на прибыль в отчетном году составил: -4 176 тыс. руб.

11.2. В составе постоянных и временных разниц учтены:

(тыс. руб.)

Виды разниц	Сумма	в т. ч., в связи с выбытием актива или обязательства	Период возникновения	
			Отчетный	Прошлый, но влечёт корректирование условного расхода (условного дохода) отчетного периода
Постоянный налоговый расход (разницы по расходам по списанному товару, прочим расходам)	749	-	749	-
ОНА	457	-	457	-
ОНО	44	-	44	

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденное приказом от 19 ноября 2002 г. №114н. В результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и в законодательстве РФ о налогах и сборах, в течение 2021 года в бухгалтерском учете возникли постоянные разницы.

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	17 126
Отложенный налоговый актив периода	457
Отложенное налоговое обязательство периода	44
Постоянная разница за период	749
Условный расход периода	8 558
Условный доход периода	5 133
Прочее	2
Текущий налог на прибыль	4 589
Чистая прибыль	12 950

12. Финансовые вложения

12.1. В 2021 г. ЗАО «Роксор Индастри» был выдан займ в размере 8 100 тыс. рублей, в этом же году он был погашен. В учете Общества финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость не имеются.

13. Изменение оценочных значений

13.1. В отчетном периоде не имело место изменение оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период:

Содержание изменения оценочного значения
переемотр срока полезного использования – 0 руб.
переемотр способа начисления амортизации – 0 руб.
Резерв по сомнительным долгам на 01.01.2021г. был равен 264 тыс. руб. На 31.12.2021г.- 419 тыс. руб.

14. Информация о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств составлен на основании данных о денежных потоках, не включая сумму НДС.

Для сопоставимости данных денежные потоки по всем остальным показателям также раскрываются в суммах, не включающих НДС.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю РФ, устанавливаемому Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа. Влияние курсовой разницы отражено обособленно.

Денежные потоки в отчетности представляются свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом и короткими сроками возврата, а также являются взаиморасчетами между Обществом и контрагентом.

14.1. Наличие возможности общества привлечь дополнительные денежные средства:

Содержание (характер)	Сумма, тыс.руб.
Открытые, но не использованные кредитные линии	0,0
Денежные средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта	20 000,0
Полученные поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита	-

Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам).	-

14.2. В 2021 г. присутствовали операции с денежными эквивалентами, в составе которых отсутствуют высоколиквидные финансовые вложения активы, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, которые на 31.12.2021г. составляли сумму 0 руб. .

14.3. Обществом открыты следующие счета

Наименование банка, Тип счета	Номер счета	Остатки на 31.12.2021 Руб.
Райффайзенбанк, расчетный	40702810503100401240	994 452,79
Райффайзенбанк, корпоративный	40702810403200401240 (карточный)	309 466,38
Райффайзенбанк, текущий SEK	40702752703000401240 (шведские кроны)	0,0 SEK
Райффайзенбанк, текущий EUR	40702978403100401240 (евро)	0,00
Райффайзенбанк, текущий USD	40702840803100401240 (доллары США)	0,00
Отражено в отчетности, тыс. руб.		1 304,0

15. Договоры с банком по кредитованию

15.1. Кредитный договор с банком

23.04.2020 г. между ЗАО «Роксор Консьюмер» и ЗАО «Райффайзенбанк» было заключено Соглашение о предоставлении кредита в форме овердрафта №24284-SPB. 30.09.2020 подписано Изменение № 1 по которому сумма кредита не может превышать 20 000,0 тыс. руб.

16. Дополнительная информация.

16.1. Особенности составления бухгалтерской отчетности за 2021 год.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2020 год были использованы образцы форм, рекомендованные Приказом от 02.07.2010 г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации».

16.2. В 2021 году организация арендовала следующие помещения и земельные участки:

- Здание нежилого назначения, кадастровый номер 78:17547:0:30, условный номер 120532913, площадью – 580,2 кв.м., расположенное по адресу: 196644, г. Санкт-Петербург, пос. Саперный, территория предприятия «Балтика», д б/н лит. СА для использования в качестве складского помещения. Арендодатель - Общество с ограниченной ответственностью «Город».

  Договор аренды нежилого помещения № 1 от 01.03.2017г.

- Здание нежилого назначения, кадастровый номер 78:37:0017547:1083 общей площадью 580,2 кв.м, расположенное по адресу г. Санкт-Петербург, пос.

Саперный, территория предприятия «Балтика», д. б/н, лит. СА для использования в качестве складского помещения. Арендодатель – Общество с ограниченной ответственностью «СПЕКТР». Договор № 1 субаренды нежилого помещения от 05.06.2018

- Земельный участок, кадастровый номер 78:37:0017547:1376, расположенный по адресу г. Санкт-Петербург, пос. Саперный, территория предприятия «Балтика», д. б/н, лит. СА. Арендодатель – Общество с ограниченной ответственностью «СПЕКТР». Договор № 1 субаренды нежилого помещения от 05.06.2018
- Часть административно – производственного здания, расположенное по адресу: Санкт-Петербург, наб. реки Смоленки, д. 14, Литер «А», для использования в качестве офисного помещения. Субарендодатель – Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Территория успеха». Договор субаренды нежилых помещений 179 от 01 октября 2014 г. и № 150 от 01 сентября 2015 г.
- Часть нежилого помещения 5Н, литер А, площадью – 27,3 кв.м., расположенное по адресу: 199178, г. Санкт-Петербург, Малый проспект В.О., д. 30-32, литера А, для использования в качестве офисного помещения. Субарендодатель - Закрытое акционерное общество «Рокеор Индастри». Договорам субаренды № СА 7/20 от 01.07.2020 г.

  В 2021г. организация арендовала по Договору Лизинга №1660703-ФЛ/СПБ-17 от 22.08.2017г. транспортное средство Toyota Hilux (Грузовой бортовой авто). В 2021 году договор закончил свое действие и автомобиль перешел в собственность ЗАО «Рокеор Консьюмер»по выкупной цене 1 тыс руб.

17. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

17.1. Основным риском в 2021 г., повлиявшим на деятельность общества, был рыночный риск, связанный с изменением курса иностранной валюты, увеличение стоимости отгрузочных цен поставщиком импортных товаров, колебания стоимости сырья полипропилен в сторону увеличения. В 2021 г. резкие колебания курса валют не наблюдались.

17.2. В 2021 г. кредитные риски, связанные с возможными неблагоприятными последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам отсутствовали. Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

17.3. В 2021 г. правовые риски, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, др. отсутствовали.

17.4. В 2021 г. страновые и региональные риски, связанные с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и

регионе (регионах), пандемией в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика наблюдались.

17.5. В 2021 г. репутационные риски, связанные с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участии в ценовом сговоре и т.п. отсутствовали.

17.6. В 2021 году общество столкнулась с подорожанием сырья полипропилен в первом полугодии. Из-за этого увеличилась себестоимость товара, продаваемого обществом. Негативного влияния на заключение сделок не произошло.

17.7. Распространение COVID-19 продолжало отражаться на деятельности общества. Но закрытия крупных торговых сетей DIY магазинов таких как Леруа Мерлен не произошло. Продукция общества представлена в интернет магазинах, что положительно отразилось на продажах. Товар не относится к продукции, потребляемой в сферах наиболее подвергшихся негативному влиянию распространения COVID-19, таким как туризм, общественное питание, авиация. Снижения выручки и доходности общества в 2021 году не произошло, общество оказалась устойчивой и не прекратила свою деятельность

18. **События после отчетной даты.**

18.1. Возможность оценить последствия событий после отчетной даты в денежном выражении отсутствует.

№	Дело	Суд	Истец	Ответчик	Существо
1	СИП-182/2020	Суд по интеллектуальным правам	ЗАО "Роксор консьюмер"	ФИПС	о признании недействительным решения
2	А56-93748/2019	АС города Санкт-Петербурга и Ленинградской област	ЗАО "Роксор консьюмер"	ООО "ЛЕНТА"	о прекращении нарушения интеллектуальных прав
3	СИП-80/2022	Суд по интеллектуальным правам	ЗАО "Роксор консьюмер"	Роспатента	о признании недействительным решения Федеральной службы по интеллектуальной собственности

18.2. В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год отсутствовали значимые события в виде:

- распределения прибыли и начисления дивидендов за 2021 год за период с 01.01.2022 до даты подписания бухгалтерской отчетности не производилось;
- решения о реорганизации не принимались;
- информации о банкротстве дебиторов в Общество не поступало.

В момент подписания отчетности за 2021 год руководством Общества производится оценка воздействия событий 2022 года, связанных с обострением внешнеполитической ситуации, на деятельность Общества. Общество расценивает данные события в качестве

не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.
В настоящий момент в связи с:

- введением санкций в отношении Российской Федерации;
- волатильность курса валюты;
- существенным ростом ключевой ставки;
- приостановкой поставок BABYBJORN AB товара детского ассортимента
- неопределенностью продолжения деятельности контрагента ОБИ на территории РФ

присутствует риск снижения эффективности финансово-хозяйственной деятельности и ограничение возможностей.
Общество имеет на момент подписания отчетности краткосрочную задолженность в валюте перед кредиторами- поставщиками в виде 15 тыс. евро и 455 тыс. шведских крон.
А также краткосрочную задолженность по уплаченным авансам поставщикам товаров, работ (услуг) в виде 63 тыс. евро и краткосрочную непогашенную задолженность покупателей в сумме 20 тыс. евро.
Принимая во внимание геополитические события в виде новых экономических санкций, руководство Общества отслеживает новые риски и принимает меры по минимизации последствий путем оптимизации ведения финансово-хозяйственной деятельности.

19. **Прекращаемая деятельность**

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течении 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что общество сможет выполнять свои обязательства и реализовывать свои активы в ходе своей деятельности.

Отчетность Общества также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности.
Удовлетворительная структура баланса Общества, его обеспеченность собственными средствами, высокая платежеспособность позволяют положительно оценивать финансово-хозяйственную перепективу Общества:
Получена валовая прибыль от деятельности в сумме 196 224 тыс. руб.
Получена прибыль от продаж в сумме 17 772 тыс. руб.
Получена прибыль до налогообложения в сумме 17 126 тыс. руб.
Начислен налог на прибыль в сумме 4 589 тыс. руб.
Чистая прибыль на 31.12.2021 года составила 12 950 тыс. руб.
По итогам 2020 года нераспределенная прибыль составила 222 379 тыс. руб.

20.Сведения о собственном капитале общества.

Расчет собственного капитала базируется на данных бухгалтерского баланса и указывается в строке 1300 «Итого по разделу 3»: Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2020г.	Изменения
Уставный капитал, тыс.руб.	111	111	0
Переоценка внеоборотных активо	20	20	0
Добавочный капитал тыс.руб.	0	0	0
Резервный капитал тыс. руб.	17	17	0
Нераспределенная прибыль	222379	209429	12950
Итого (стр.1300)	**222527**	**209577**	**12950**

Чистые активы по существу равнозначны собственному капиталу в балансе, это позволяет определить их сущность исходя из критериев, приведенных в приказе Минфина России от 28.08.2014 № 84н.

Собственный капитал предприятия – это разница между стоимостью совокупных активов предприятия и его обязательствами. Он предетавляет собой превышение обоснованной рыночной стоимости имущества над непогашенной задолженностью.

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Чистые активы (стр.3600 ф.4)	222527	209577	164724

Для оценки изменений используется средняя величина собственного капитала за год, позволяющий наиболее точно определить его колебания во времени по формуле расчета показателя *Ск = (Ск в начале года + Ск в конце года) / 2*:

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021-31.12.2020	31.12.2020-31.12.2019	Прирост(+)
Средняя величина собственного капитала	216052	187118	+28934

Оценка эффективности использования всего капитала Общества - коэффициент рентабельности активов *КрА = стр. 2400 / стр. 1300*:

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	Прирост(+,-)
Чистая прибыль (убыток)	12950	44919	-31969
Коэффициент рентабельности активов	0,06	0,21	-0,15

Оптимальное значение рассматриваемого коэффициента равное 0,10–0,15. Показатели деятельности Общества снизились из-за роста стоимости используемых материалов в

первом полугодии 2021 года, из-за повышения стоимости импортных товаров при закупке у поставщика, из-за возобновления командировок, участия в выставках, увеличившейся амортизации.

Уставный капитал

Величина уставного (складочного) капитала отражается в балансе в соответствии с зарегистрированным уставом Общества, он представляет собой вклады учредителей (акционеров) Общества.
Уставный капитал Общества по состоянию на отчетные даты 2019,2020,2021 не менялся.
Величина уставного (складочного) капитала отражается в балансе в соответствии с зарегистрированным уставом Общества, он предетавляет собой вклады учредителей (акционеров) Общества.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Уставный капитал (стр.1310), тыс. руб.	111	111	111
Количество обыкновенных именных бездокументарных акций (100 руб. каждая)	1105	1105	1105

Сведения об акциях и акционерах

Сведения об акциях и акционерах Общеества предетавлены в таблице:

Доля участников в уставном капитале (%)	2021	2020
Акционеры Общества:	*100%*	*100%*
Юридические лица	100%	100%

Реестродержателем именных ценных бумаг является ЗАО ВТБ Регистратор
ОГРН 1045605469744 по договору №СЗФ-36/290814 от 29.08.2014, имеющий лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра №10-000-1-00347 от 21.02.2008г.

Прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.
Базовая прибыль Общества за отчетный период определяется путем уменьшения чистой прибыли отчетного периода (строка 2400 отчета о финансовых результатах) на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период. Поскольку в Обществе нет привилегированных акций, базовая прибыль признается равной чистой прибыли.
Разводненная прибыль на акцию не рассчитывается, поскольку Общество не выпускало ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции, и не заключало договоры на продажу собственных обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	12	41

Общество предоставило соответствующую информацию для всеобщего доступа, согласно действующему законодательству Российской Федерации.
Общество не является публичным, так как не отвечает признакам публичного акционерного общества, установленным п. 1 ст. 66.3 ГК РФ.
Общество на момент составления отчетности не имеет публичных выпусков акций (регистрации проспекта акций), в связи с чем, отсутствует свободное обращение его акций на финансовых рынках.

Добавочный и резервный капитал, капитал переоценки

Добавочный капитал отсутствует на 31.12.2021 г.
Резервный капитал сформирован согласно Устава в порядке, предусмотренном действующим законодательством. Резервный капитал образован в предыдущие отчетные периоды и составляет сумму 17тыс. руб. В 2021 году изменений добавочного и резервного капитала не было.
В составе капитала учтена сумма 20 тыс. руб. от переоценки в предыдущие отчетные периоды.

Директор Сергеев О. Н.

28 марта 2022 года

МП

ЗАО «Роксор Консьюмер»
ИНН 7810902659 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32,
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru