

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год ООО
«МОНТ»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общества с ограниченной ответственностью «МОНТ» (далее - «Общество») зарегистрировано Московской регистрационной палатой. свидетельство №001.267.188 от 25 января 2002г., ОГРН 1027739331014.

Основным видом деятельности Общества является торговля оптовая программным обеспечением (ОКВЭД 2 - 46.51.2).

Обществом 2021 году осуществлялась оптовая торговля программным обеспечением в товарной упаковке и неисключительными правами на программное обеспечение по лицензионным договорам, перепродажа услуг, оказываемых вендорами, а также оказание услуг по поддержке программного обеспечения.

Юридический адрес: Российская Федерация, 123557, г. Москва, ул. Пресненский вал, дом 14, этаж 10, помещение 1, комната 13.

По состоянию на 31.12.2021г. в состав Общества входят 16 обособленных структурных подразделений, не выделенных на отдельный баланс:

№	Обособленные подразделения ООО "Монт", город	КПП	Дата постановки на учет
1	Брянск	325745001	08.10.2018
2	Воронеж	366445001	08.10.2018
3	Нижний Новгород	526245001	08.10.2018
4	Екатеринбург	668545001	12.05.2020
5	Волгоград	344445001	11.11.2020
6	Краснодар	231245001	26.02.2021
7	Ростов на Дону	616445001	25.02.2021
8	Ставрополь	263545001	25.02.2021
9	Самара	631645001	14.05.2021
10	Владивосток	254345001	31.05.2021
11	Саратов	645545001	19.07.2021
12	Казань	165545001	19.07.2021
13	Новосибирск	540545001	16.08.2021
14	Санкт-Петербург	784045001	16.08.2021
15	Иркутск	381145001	20.08.2021
16	Уфа	027845001	31.08.2021

Единственным участником ООО «МОНТ» является Общество с ограниченной ответственностью «ВИН» (100% доля).

Зарегистрированный и оплаченный уставный капитал Общества составляет 30 000 рублей. Изменение размера Уставного капитала Общества в 2021 году проводилось в связи с реорганизацией юридических лиц в форме присоединения.

Исполнительный орган Общества - Генеральный директор - Москалёв Д.В. (избран Решением единственного участника №01/21 от 14.01.2021г.).

Лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета – Главный бухгалтер - Матасова О.В. (Приказ №14 от 10.01.2018.).

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила в 2021 году – 431 человек, в 2020 году – 291 человек, в 2019 году – 301 человек.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕНОСТИ

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных производственных фондов, которые отражены с учетом переоценки, активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

2.2. Учет активов и обязательств в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках, займы, полученные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют:

Официальные курсы иностранных валют

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
За 1 доллар США	74,2926	73,8757	61,9057
За 1 евро	84,0695	90,6824	69,3406

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы и доходы.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, 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 по полученным займам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов.

2.4. Учет основных средств

В целях обеспечения сохранности объектов основных средств в Обществе учет ведется по месту нахождения объекта и лицам, отвечающим за их сохранность.

Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя при принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом классификации, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002г. N1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Сроки полезного использования объектов основных средств (либо основных групп объектов основных средств):

Подраздел (группа) основных средств	Срок полезного использования, мес
Машины и оборудование (в части вычислительной техники и оргтехники)	25-37
Средства транспортные (в части автомобильного транспорта)	61
Инвентарь производственный и хозяйственный (в части мебели и прочих принадлежностей)	61

Начисление амортизации объектов основных средств (основных групп основных средств) производится линейным способом.

По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы, увеличивают первоначальную стоимость этого объекта основных средств.

Отдельные части одного объекта основных средств могут быть учтены в качестве самостоятельных инвентарных объектов, если сроки их полезного использования существенно отличаются от сроков полезного использования объекта основного средства. Под существенным отличием сроков полезного использования отдельных частей одного объекта для целей определения возможности их учета в качестве самостоятельных инвентарных объектов понимается их отличие не менее чем на три года. Если сроки полезного использования отдельных частей одного объекта отличаются менее чем на три года, то указанный объект со всеми составными частями принимается к учету как один инвентарный объект и срок полезного использования по нему определяется как наибольший из сроков, установленных для его составных частей.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств и стоимостью не более лимита, установленного законодательством по бухгалтерскому учету на отчетную дату, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов на субсчете 10.9 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» (аналитика «ОС менее лимита»). Эти активы полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке. В бухгалтерском учете обеспечивается количественный учет этих средств.

Переоценка основных средств по текущей восстановительной стоимости на начало года не проводится.

2.5. Учет материально-производственных запасов

Общество реализует программные продукты, которые подразделяются на следующие группы:

- товары;
- неисключительные лицензии на программное обеспечение (далее – ПО).

Общество оказывает собственными силами и перепродает услуги, оказываемые сторонними организациями, которые связаны с технической поддержкой программных продуктов. Неисключительные лицензии и услуги, оказываемые сторонними организациями, не относятся к товарам, однако они учитываются также на счете 41 «Товары на складе» в разрезе соответствующих аналитик.

Товарами для перепродажи признаются компьютерное оборудование и коробочные версии программных продуктов в торговой упаковке, состоящие из дистрибутива с программным продуктом, лицензионного соглашения и сертификата подлинности.

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. К фактическим затратам на приобретение товаров относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику;
- таможенные пошлины;
- транспортные расходы по доставке товаров до выпуска в свободное обращение (при импорте товара), если они не включены в цену товаров;
- прочие расходы, связанные с приобретением товаров.

Товары учитываются на субсчете 41.01 «Товары на складах». Единицей учета товаров является номенклатурная единица.

В покупную стоимость товара не включаются и учитываются на счете 44.01 «Расходы на продажу» следующие расходы:

- транспортно-заготовительные расходы (кроме расходов, произведенных до выпуска в свободное обращение при импорте товаров);
- вознаграждения, уплачиваемые таможенным брокерам.

Данные расходы учитываются на счете 44.01 «Расходы на продажу» по элементу «Издержки обращения, подлежащие распределению» и списываются в себестоимость реализованных товаров (Дт 90.2) пропорционально стоимости тех реализованных товаров, к которым они относятся.

Материалы и товары для продажи при выбытии учитываются по методу ФИФО.

Резервы под снижение стоимости материально-производственных запасов создаются в разрезе каждой единицы производственного запаса.

2.6. Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н.

К финансовым вложениям относятся займы, выданные другим организациям на возмездной основе, а также паи и акции дочерних компаний.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение. Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются суммы, уплачиваемые в соответствии с договором контрагенту.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Общество ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года проводит проверку финансовых вложений на обесценение.

Если проверка на обесценение подтверждает существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений в составе прочих расходов.

Если по результатам проверки на обесценение финансовых вложений выявляется повышение их расчетной стоимости, то сумма ранее созданного резерва под обесценение финансовых вложений корректируется Обществом в сторону его уменьшения и увеличения финансового результата у в составе прочих доходов.

2.7. Формирование расходов на продажу

Расходы относятся к косвенным расходам и учитываются на счете 44 «Коммерческие расходы». В конце отчетного периода косвенные расходы, учтенные на счете 44, ежемесячно списываются на уменьшение выручки от реализации продукции.

2.8. Учет выручки от продажи

Выручка от продажи товара и услуг признается по моменту перехода права собственности на отгруженный товар к покупателю и предъявления ему расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В случае продажи товара по посредническим договорам (комиссии или поручения) в бухгалтерском учете Общества выручка от продажи товара отражается в момент перехода права собственности на продукцию конечному покупателю (на основании отчета комиссионера).

2.9. Формирование резервов и обязательств

Резервы сомнительных долгов

Резервы сомнительных долгов создаются в разрезе каждого сомнительного долга. Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:

- по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - резерв не создается;

- по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности.

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство на оплату отпусков работникам;
- Оценочное обязательство на оплату премий работникам.

Порядок формирования оценочных обязательств на оплату отпусков работникам

Общество производит расчет оценочного обязательства по каждому работнику. Размер оценочного обязательства на конец отчетного периода рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{Обк} = \text{Обн} + \text{Обт} - \text{Отп},$$

где:

Обк – сумма оценочного обязательства на конец отчетного периода;

Обн – сумма оценочного обязательства на начало отчетного периода;

Обт – сумма оценочного обязательства, признанного в отчетном периоде;

Отп – сумма погашенного оценочного обязательства в текущем периоде.

Оценочное обязательство рассчитывается с учетом страховых взносов на обязательное социальное страхование. Тариф страховых взносов – размер страховых взносов на единицу измерения базы для начисления страховых взносов.

Расчет суммы оценочного обязательства на оплату отпуска, признаваемого в текущем периоде, производится ежемесячно:

$$\text{РезервОтп} = (\text{РОТ} + \text{ВСС}) \times \text{Пр},$$

где

РОТ - фактические расходы на оплату труда за соответствующий месяц;

ВСС - взносы на обязательное социальное страхование, начисленные на эти выплаты;

Пр - ежемесячный процент от РОТ, используемый для расчета признаваемого оценочного обязательства.

По итогам отчетного года сумма оценочного обязательства на оплату отпусков уточняется исходя из количества дней неиспользованного отпуска, средней суммы расходов на оплату труда (с учетом установленной методики расчета среднего заработка) и обязательных отчислений на обязательное социальное страхование. На конец отчетного года производится инвентаризация оценочного обязательства на оплату отпуска. Фактический остаток неиспользованного обязательства сравнивается с суммой обязательства, рассчитанного исходя из среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец отчетного года. Разница между фактическим остатком оценочного обязательства и расчетной суммой на конец года отражается в бухгалтерском учете.

Порядок формирования оценочных обязательств на оплату премий работникам

Общество производит расчет отчислений в резервы по годовым премиям по организации в целом на основании Положения по премированию Общества.

Отчисления в резерв на премии производится ежемесячно $\text{РезГП} = (\text{РОТ} + \text{ВСС}) \times \text{Пр}$, где

РОТ - фактические расходы на оплату труда за соответствующий месяц;

ВСС - взносы на обязательное социальное страхование, начисленные на эти выплаты;

Пр - ежемесячный процент отчислений в резерв.

Ежемесячный процент отчислений в резерв по отпускам работникам (Пр) определяется в Смете-расчете как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на выплату премии по итогам работы за год к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда.

Оценочное обязательство на оплату премий работникам рассчитывается с учетом страховых взносов на обязательное социальное страхование.

В момент подписания Генеральным директором Общества решения о выплате годовых премий производится инвентаризация оценочных обязательств на оплату премий работникам.

Фактически начисленная премия по каждому работнику сравнивается с суммой оценочного обязательства. Разница между остатком оценочного обязательства за текущий год и фактически начисленной суммой отражается в бухгалтерском учете.

2.10. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам банковские депозиты, сроком погашения не более 3-х месяцев.

2.11. Расчеты по налогу на прибыль

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Определение величины текущего налога на прибыль производится на основе данных, сформированных в налоговом учете.

В отчете о финансовых результатах величина текущего налога на прибыль отражена на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

3.1. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в таблице №2.

По состоянию на 31.12.2021г. в составе основных средств учитываются собственные основные средства.

Запасы

В статье «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса отражена стоимость материально-производственных запасов за минусом резерва под их обесценение.

По состоянию на 31.12.2021г. по результатам теста на обесценение создан резерв под обесценение ТМЦ в сумме 46 848 тыс. руб.

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в таблице №4.

3.2. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений раскрыта в таблице №3.

Обществом создан резерв под обесценение финансовых вложений в размере 43 611 тыс.руб.

3.3. Дебиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности раскрыта в таблице №5.

<i>Дебиторская задолженность, краткосрочная в т.ч.:</i>	<i>на 31.12.2021</i>	<i>на 31.12.2020</i>	<i>на 31.12.2019</i>
задолженность покупателей заказчиков	5 654 881	4 294 834	3 658 744
задолженность по авансам выданным	427 322	247 895	68 112
прочая дебиторская задолженность	404 522	174 974	169 211
Итого	6 486 725	4 717 703	3 896 067

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

<i>Наименование показателя</i>	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2019</i>
Средства в кассе	0	24	34
Средства на расчетных счетах	953 600	870 860	770 936
Переводы в пути	-	-	-
Депозиты	301 000	2 845 000	509 000
Итого	1 254 600	3 715 884	1 279 970

При заполнении «Отчета о движении денежных средств» все данные указаны за минусом НДС за отчетный период.

3.5. Прочие оборотные активы

Состав прочих оборотных активов

<i>Прочие оборотные активы</i>	<i>на 31.12.2021</i>	<i>на 31.12.2020</i>	<i>на 31.12.2019</i>
Денежные документы	137	734	1 300
Расходы будущих периодов	768 357	55 962	44 273
Итого	768 494	56 696	45 573

3.6. Капитал и резервы

В течение отчетного периода размер уставного капитала изменился в связи с прекращением деятельности юридических лиц путем реорганизации и присоединения к Обществу: ООО «Монт Урал» (дата снятия с учета 04.03.2021) и ООО «Монт Волгоград» (дата снятия с учета 06.09.2021). Изменения уставного капитала были зарегистрированы налоговым органом 31.03.2021г. и 15.09.2021г.

По состоянию на 31.12.2021г. уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 30 000 руб.

<i>Показатель</i>	<i>На 31.12.2021</i>	<i>На 31.12.2020</i>	<i>На 31.12.2019</i>
Уставный капитал	30	10	10
Нераспределенная прибыль	2 717 559	2 123 018	587 115
Чистые активы	2 717 589	2 123 028	587 115

Согласно Решениям Единственного участника Общества (ООО «ВИН») №2-1/21 от 23.03.2021 и №7/21 от 29.09.2021г. часть накопленной чистой прибыли в размере 270 000 тыс.руб. была направлена на выплату дивидендов. По состоянию на 31.12.2021г. задолженность по выплате дивидендов отсутствует.

3.7. Кредиты и займы полученные

У Общества открыта кредитная линия с лимитом 100 000 тыс.руб. Форма обеспечений кредитной линии – поручительство.

По состоянию на начало и конец отчетного периода у Общества отсутствует задолженность по кредиту. Общая сумма полученных кредитных средств в 2021г. составила 130 000 тыс.руб., сумма погашенных кредитных средств составила 130 000 тыс.руб., сумма выплаченных процентов составила 67 тыс.руб. Дополнительные затраты, связанные с получением кредита, отсутствуют.

3.8. Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности раскрыта в таблице 5.

Кредиторская задолженность, в т.ч.:	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
задолженность поставщикам и подрядчикам	7 630 609	6 557 557	5 356 296
задолженность по авансам полученным	175 779	146 967	151 883
налоги и сборы	321 806	391 848	164 649
прочая кредиторская задолженность	5 572	1 400	859
Итого	8 133 766	7 097 772	5 673 687

По состоянию на 31.12.2021г. вся кредиторская задолженность является краткосрочной, просроченная задолженность отсутствует. Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе с учетом НДС, за исключением статьи баланса «Задолженность по авансам полученным».

3.9. Налоги

Налог на прибыль

В 2021 году Обществом получена прибыль до налогообложения в сумме 1 081 981 тыс.руб. Налогооблагаемая прибыль составила 245 295 тыс.руб. Расчет налогооблагаемой прибыли:

Показатель	Сумма
Прибыль до налогообложения	1 081 981
Отложенный налог на прибыль	9 660
Изменение временных налогооблагаемых разниц	-1 063
Налоговая база	1 274 777
Текущий налог на прибыль	254 956

Налог к уплате в бюджет уменьшен на сумму налога, выплаченного Обществом за пределами РФ и подлежащего зачету в РФ, в размере 34 460 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль при расчете отложенных и постоянных налоговых активов и обязательств составляет 20%.

Наличие разниц обусловлено различием между бухгалтерским и налоговым учетом расходов на списание ТМЦ, оценочных резервов под обесценение финансовых вложений, прочих расходов, не учитываемых для налогообложения, курсовых разниц по расчетам в у.е. и расходов прошлых налоговых периодов, различием между бухгалтерским и налоговым учетом основных средств и резервов предстоящих расходов на оплату отпусков работникам.

3.10. Оценочные обязательства

Состав оценочных резервов, наличие их на начало и конец отчетного периода, движении средств каждого резерва в течение отчетного периода раскрыто в таблице 7.

На отчетную дату в бухгалтерской отчетности признаны изменения оценочных обязательства, возникшее в связи с созданием резерва предстоящих расходов на оплату отпусков работников.

Оценочные обязательства	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Резерв на оплату отпусков	83 643	57 251	39 358
Резерв на выплату премий	-	79 516	177 598
ИТОГО	83 643	136 767	216 956

По состоянию на 31.12.2021г. Обществом не формировался резерв на выплату премий в связи с пересмотром бюджета из-за ситуации, возникшей в связи с введением санкций ЕС и США в связи с проведением специальной военной операции на Украине.

3.11. Условные активы и условные обязательства

У Общества отсутствуют условные активы и обязательства.

3.12. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована от продажи продукции, работ и услуг по видам:

Показатель	2021	2020
Выручка без НДС, в т.ч.	26 545 290	24 331 485
Лицензии	18 443 788	16 695 577
Программное обеспечение на материальных носителях и товары	5 599 935	4 903 454
Услуги	2 379 982	2 657 238
Собственные услуги	121 585	75 216

3.13. Себестоимость продаж, коммерческие расходы

Показатель	2021	2020
Себестоимость продаж, в т.ч.	24 266 019	20 988 698
Лицензии	17 164 229	14 653 080
Программное обеспечение на материальных носителях и товары	4 993 450	4 524 230
Услуги	2 108 340	1 811 388
Коммерческие расходы, в т.ч.	1 965 469	1 418 551
Заработная плата	955 250	728 440
Страховые взносы	213 394	160 295
Амортизация	57 169	59 525
Материальные затраты	18 501	14 987
Прочее	721 145	455 9

3.13. Прочие доходы и прочие расходы

Показатель	2021(сумма вкл. НДС)	2020(сумма вкл. НДС)
Прочие доходы		
Реализация прочего имущества (работ, услуг)	-	68
Реализация основных средств	302	1 445
Курсовые разницы	420 572	924 016
Прочее	367 530	447 314
Компенсация по продвижению товаров	764 468	526 155
Прочие расходы		
Реализация прочего имущества (работ, услуг)	-	11
Реализация основных средств	302	1 472
Курсовые разницы	483 113	1 271 079
Прочее	274 824	136 540
Резервы по сомнительным долгам	26 462	234 318

3.15. Связанные стороны

Сведения о конечном бенефициаре Общества

Конечным бенефициаром ООО «МОНТ» является Москалев Д.В.

Связанные стороны

Для Общества связанными сторонами являются аффилированные лица, которые имеют общих с Обществом конечных бенефициаров

№п п	Наименование связанной стороны	Место нахождения	Группа связанности
1	ООО «ВИН»	123557, Москва г, Пресненский Вал ул, дом № 14, этаж 4, помещение 1, комната 3	Учредитель, 100%

2	ООО «МОНТ Владивосток»	РОССИЯ, 690105, Приморский Край, г.о. Владивостокский, г Владивосток, ул Русская, д. 94А, зона Б, этаж/ком 3/3	Общий учредитель
3	ООО «МОНТ Волгоград» (Прекращение деятельности путем реорганизации в форме присоединения к Обществу 06.09.2021)	РОССИЯ, 400005, Волгоградская обл, Волгоград г, Советская ул, дом 47/1, этаж 3, помещение 3	Общий учредитель
4	ООО «МОНТ Урал» (Прекращение деятельности путем реорганизации в форме присоединения к Обществу 03.03.2021)	РОССИЯ, 620100, Свердловская обл, Екатеринбург г, Сибирский тракт, дом 12, строение 2, офис 214	Общий учредитель
5	ООО «МОНТ Новосибирск» (Прекращение деятельности путем реорганизации в форме присоединения к Обществу 24.02.2022)	РОССИЯ, 630102, Новосибирская обл, Новосибирск г, Зыряновская ул, дом (55), офис 23	Общий учредитель
6	ООО «МОНТ Самара» (Прекращение деятельности путем реорганизации в форме присоединения к Обществу 24.02.2022)	РОССИЯ, 443013, Самарская Область, г.о. Самара, Октябрьский, г Самара, ш Московское, д. 4, к. 4, этаж 11, помещ. 11.	Общий учредитель
7	ООО «МОНТ Северо-запад»	РОССИЯ, 191119, Санкт-Петербург г, Воронежская ул, дом 5, литер А, помещение 27-Н, офис 221	Общий учредитель
8	ООО «МОНТ трейд»	РОССИЯ, 108811, Г.Москва, вн.тер. г. Поселение Московский, км Киевское Шоссе 22-Й (п Московский), двлд. 4, стр. 2, блок/этаж/офис Г/2/375Г, бокс R2/B2/204	Общий учредитель
9	ООО "МОНТ ТЕХНОЛОГИИ"	РОССИЯ, 123557, Москва г, Пресненский Вал ул, дом 14, этаж 4, помещение I, комната 13	Общий конечный бенефициар, 55%
10	ООО «Монт Дистрибуция»	Беларусь, 220030 г.Минск, ул. Зыбицкая, 2, оф. 310	Общий учредитель
11	ТОО «Монт Трейд»	050059, Республика Казахстан, г Алматы, пр. Достык, 447	Общий учредитель
12	ООО «МОНТ»	Армения, г.Ереван 0008, ул.Терьяна, , 105/1	Дочерняя компания, 100%
13	ООО «МОНТ»	Кыргызстан, г. Бишкек, ул. Ибрагимова, 115А	Общий учредитель
14	ООО «МОНТ»	Азербайджан, г. Баку, ул. Дж.Джаббарлы, 40	Общий учредитель
15	ИП ООО "Mont Cloud"	Узбекистан, г. Ташкент, 100084, Юнус-Абадский район,проспект	Общий учредитель

		Амира Тимура 107-А	
16	Mont GmbH	Bahnhofstr. 1, Бад-Киссинген, 97688 , Германия	Общий конечный бенефициар
17	SIA MONT DISTRIBUTION	Rigas street 2A-20/21, Pinki, Babites parish, Babites county, LV-2107, Latvia	Общий конечный бенефициар
18	MONTDISTI Limited	Griva Digeni, 132, KANIKA SILVER HOUSE 2, SHOP 2, 3101, Limassol, Cyprus	Общий конечный бенефициар,
19	M-CLOUD PLATFORM LIMITED	EAST GATE OFFICES, SCHOOL STREET, MSIDA MSD 1613, MALTA	Дочерняя компания, 100%
20	Москалев Д.В.	г.Москва	Конечный бенефициар

В отчетном периоде между аффилированными лицами осуществлялись следующие операции:

Продажа товаров и начисление бонусов за достижение объема продаж:

Контрагент	Продажи, тыс. руб.	Премии за оборот, тыс. руб.
ООО «МОНТ Владивосток»	156 713	859
ООО «МОНТ Волгоград»	851 178	9 565
ООО «МОНТ Новосибирск»	528 577	1 613
ООО «МОНТ Самара»	575 714	2 333
ООО «МОНТ Северо-запад»	1 309 706	1 180
ООО «МОНТ трейд»	93	
ООО «Монт Дистрибуция», Минск	75 825	
ООО «МОНТ», Ереван	21 747	
ООО «МОНТ», Бишкек	28 220	
ООО «МОНТ», Баку	86 047	
ИП ООО "Mont Cloud", Ташкент	32 342	
Итого	3 666 162	15 550

Приобретение товаров и услуг:

Контрагент	Сумма, тыс. руб.
ООО «МОНТ Владивосток»	18
ООО «МОНТ Волгоград»	79
ООО «МОНТ Новосибирск»	104
ООО «МОНТ Самара»	8 865
ООО «МОНТ Северо-запад»	304
ООО «МОНТ трейд»	18
ООО «МОНТ технологии»	40 668
Mont GmbH	420 375
SIA MONT DISTRIBUTION	54 477

Контрагент	Сумма, тыс. руб.
MONTDISTI Limited	1 297 742
ООО «Монт Дистрибуция», Минск	419
Итого	1 823 069

Аренда недвижимости:

Контрагент	Сумма тыс. руб.
ИП Москалев Д.В.	9 127

Проценты по займам выданным:

Контрагент	Сумма, тыс. руб.
ООО «МОНТ трейд»	598
ООО «МОНТ», Ереван	152
Итого	751

Вклад в уставный капитал:

Контрагент	Сумма, тыс. руб.
M-CLOUD PLATFORM LIMITED	89 792

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода:

Контрагент	Сумма, тыс. руб.
ООО «МОНТ Владивосток»	3 108
ООО «МОНТ Новосибирск»	25 169
ООО «МОНТ Самара»	17
ООО «МОНТ Северо-запад»	307 138
ООО «МОНТ трейд»	2 520
ООО «Монт Дистрибуция», Минск	37 437
ООО «МОНТ», Ереван	5 739
ООО «МОНТ», Бишкек	13 818
ООО «МОНТ», Баку	15 287
ИП ООО "Mont Cloud", Ташкент	10 219
Итого	420 452

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода:

Контрагент	Сумма, тыс. руб.
ООО «МОНТ Новосибирск»	896
ООО «МОНТ Самара»	6 729
ООО «МОНТ трейд»	82
ООО «Монт Дистрибуция», Минск	84
Mont GmbH	227 375
SIA MONT DISTRIBUTION	10 470
MONTDISTI Limited	337 955
Итого	583 591

Краткосрочные займы на конец отчетного периода:

Контрагент	Сумма, тыс. руб.
ООО «МОНТ трейд»	8 950
ООО «МОНТ», Ереван	1 486
Итого	10 436

Списания дебиторской задолженности связанных сторон в отчетном периоде не производилось.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Общество относит к основному управленческому персоналу отдел «Администрация» из штатного расписания. Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом.

Показатель	Величина выплат в 2021	Величина выплат в 2020	Величина выплат в 2019
<i>Краткосрочные выплаты (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)</i>	33 602	53 519	27 433
Заработная плата, вкл. премии	27 108	43 850	21 270
Оплата отпусков	1 327	1 197	1 498
Страховые взносы	5 167	8 471	4 664
<i>Долгосрочные выплаты (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты):</i>	Не производились	Не производились	Не производились
Справочно: кол-во чел	4 чел	4 чел	5 чел

3.16. Обеспечения обязательств и платежей

Информация о полученных обеспечениях раскрыта в таблице 8.

3.17. Риски хозяйственной деятельности

По результатам анализа чувствительности Общества к рискам, была определена вероятность наступления каждого риска.

Наименование риска	Вероятность наступления
Финансовые	
<i>Рыночный</i>	умеренная
<i>Кредитный</i>	умеренная
<i>Ликвидности</i>	низкая
Правовые	низкая
Страновые и региональные	умеренная
Репутационные	низкая

3.18. Информация по сегментам

Общество не выделяет отчетные сегменты, по которым имеется необходимость раскрытия информации в бухгалтерской отчетности.

3.19. Непрерывность деятельности

Чистые активы Общества положительные и значительно превышают размер уставного капитала.

Санкционные ограничения, введенные США, ЕС и другими странами в связи с проведением специальной военной операции на Украине, затронули предоставление программных продуктов в адрес приобретателей на территории России, в связи с чем в совокупности с последствиями санкций на валютный рынок, отрасль ИТ, в котором Общество осуществляет свою деятельность, относится к пострадавшей. Общество имеет дистрибьюторские соглашения с ведущими российскими производителями, и активно принимает участие в процессе импортозамещения в сфере программного обеспечения. Такая деятельность началась вестись Обществом задолго до указанных событий.

Влияние санкций, введенных США и Евросоюзом, на прогнозные показатели по выручке оценивается Обществом как перераспределение долей по продажам в пользу отечественного программного обеспечения без существенного изменения общего оборота.

Также Общества имеет штат квалифицированных инженеров и специалистов, обладающих сертификатами многих иностранных производителей, что позволяет оказывать услуги технической поддержки пользователям такого программного обеспечения на период их миграции на другое программное обеспечение или изменение обстановки.

Кроме того, Общество ведет активные переговоры с производителями/провайдерами облачных решений азиатского региона в целях замещения аналогичных продуктов американского происхождения.

Общества осуществляет постоянный мониторинг сложившейся на рынке ситуации и подготовило ряд мероприятий, в том числе административного, кадрового характера, направленных на снижение негативного влияния санкций и сохранение показателей финансовой отчетности Общества на прежнем уровне.

При формировании планов на 2022 год, руководство Общества исходило из соблюдения принципа допущения непрерывности деятельности организации. Руководство Общества предполагает, что Общество будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным 2021 годом, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

3.20. События после отчетной даты

В 2021г. единственным учредителем было принято решение о реорганизации Общества путем присоединения к нему ООО «МОНТ Самара», ООО «МОНТ Новосибирск».

Процедура реорганизации ООО «МОНТ Самара», ООО «МОНТ Новосибирск» завершилась 24.02.2022г., о чем сделана соответствующая запись в ЕГРЮЛ.

В связи с присоединением ООО «МОНТ Самара» и ООО «МОНТ Новосибирск» был увеличен уставной капитал ООО «МОНТ», а также изменен устав. Указанные изменения были зарегистрированы налоговым органом 15.03.2022г.

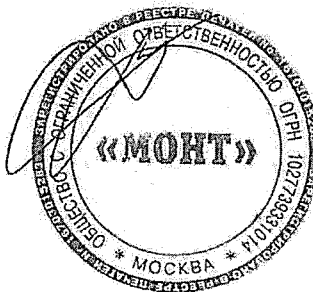
В период с 25.01.22 по 25.02.22 внесен вклад в уставный капитал M-CLOUD PLATFORM LIMITED в сумме 276 478 тыс. руб.

Прочие события после отчетной даты, способные оказать влияние на финансово-хозяйственную деятельность и показатели бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Генеральный директор

Д.В. Москалёв

28 марта 2022г.



2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	234 195	(172 118)	40 793	(1 259)	1 004	(57 869)	-	-	273 729	(228 980)
	5210	за 2020г.	251 949	(144 100)	14 264	(32 018)	30 555	(58 574)	-	-	234 195	(172 118)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	10 226	(7 691)	-	-	-	(1 730)	-	-	10 226	(9 421)
	5211	за 2020г.	10 230	(5 737)	-	(4)	4	(1 958)	-	-	10 226	(7 691)
офисное оборудование	5202	за 2021г.	223 969	(164 427)	40 793	(1 259)	1 004	(56 139)	-	-	263 503	(219 559)
	5212	за 2020г.	241 719	(138 363)	14 264	(32 014)	30 551	(56 615)	-	-	223 969	(164 427)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	18 631	-	-	-	-	-	-	-	18 631	-
	5230	за 2020г.	-	-	18 631	-	-	-	-	-	18 631	-
в том числе: Офисное оборудование	5221	за 2021г.	18 631	-	-	-	-	-	-	-	18 631	-
	5231	за 2020г.	-	-	18 631	-	-	-	-	-	18 631	-

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.	41	39 985	(58)	(39 968)	-
	5250	за 2020г.	28	35 244	(2 337)	(32 894)	41
в том числе: офисное оборудование	5241	за 2021г.	41	39 985	(58)	(39 968)	-
	5251	за 2020г.	28	35 244	(2 337)	(32 894)	41

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	262	4 797
в том числе: офисное оборудование	5261	262	4 797
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	18 631	18 631	-
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)

Москалев Дмитрий
Владиславович
(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		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	89 792	-	-	-	-	-	89 792	-
	5311	за 2020г.	2 014	-	-	(2 014)	-	-	-	-	-	-
в том числе: займы выданные (срок более 12 мес.)	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	2 014	-	-	(2 014)	-	-	-	-	-	-
пай, акции	5303	за 2021г.	-	-	89 792	-	-	-	-	-	89 792	-
	5313	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	147 706	(43 611)	61 387	(27 640)	-	-	-	-	181 451	(43 611)
	5315	за 2020г.	93 511	(43 614)	68 847	(14 652)	3	-	-	-	147 706	(43 611)
в том числе: займы выданные (срок менее 12 мес.)	5306	за 2021г.	147 706	(43 611)	61 387	(27 640)	-	-	-	-	181 451	(43 611)
	5316	за 2020г.	93 511	(43 614)	68 847	(14 652)	3	-	-	-	147 706	(43 611)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	147 706	(43 611)	151 179	(27 640)	-	-	-	-	271 243	(43 611)
	5310	за 2020г.	95 525	(43 614)	68 847	(16 666)	3	-	-	-	147 706	(43 611)

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 продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Москалев Дмитрий
Владиславович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2022 г.

4. Запасы.

[illegible]

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Москалев Дмитрий
Владиславович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	35 451	-	-	-	(15 841)	-	-	-	-	-	19 610	-
	5521	за 2020г.	41 666	(9 908)	12 426	-	(18 641)	-	9 908	-	-	-	35 451	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	35 451	-	-	-	(15 841)	-	-	-	-	-	19 610	-
Авансы выданные	5522	за 2020г.	41 666	(9 908)	12 426	-	(18 641)	-	9 908	-	-	-	35 451	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5510	за 2021г.	5 246 272	(564 020)	35 288 334	-	(33 695 840)	-	192 369	-	-	-	6 838 766	(371 651)
в том числе:	5530	за 2020г.	4 415 924	(551 615)	4 600 692	11 356	(3 781 701)	-	-	-	-	-	5 246 272	(564 020)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	4 823 403	(564 020)	29 748 709	-	(28 565 190)	-	192 369	-	-	-	6 006 922	(371 651)
	5531	за 2020г.	4 178 601	(551 615)	4 275 643	11 356	(3 642 199)	-	-	-	-	-	4 823 403	(564 020)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	247 895	-	1 571 558	-	(1 392 132)	-	-	-	-	-	427 322	-
	5532	за 2020г.	68 112	-	246 290	-	(66 507)	-	-	-	-	-	247 895	-
Прочая	5513	за 2021г.	174 974	-	3 968 067	-	(3 738 518)	-	-	-	-	-	404 522	-
	5533	за 2020г.	169 211	-	78 759	-	(72 996)	-	-	-	-	-	174 974	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	5 281 723	(564 020)	35 288 334	-	(33 711 681)	-	192 369	X	-	-	6 858 376	(371 651)
	5520	за 2020г.	4 457 590	(561 523)	4 613 118	11 356	(3 800 342)	-	9 908	X	-	-	5 281 723	(564 020)

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	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего	5540	268 900	268 900	256 467	256 467	256 467	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	268 900	268 900	256 467	256 467	256 467	-	-	-
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							перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)					списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	7 097 772	7 665 930	1 057	(6 630 847)	(381)	-	235	-	-	8 133 766
в том числе:	5580	за 2020г.	5 673 687	5 876 228	-	(4 452 143)	-	-	-	-	-	7 097 772
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	6 557 557	6 275 690	-	(5 202 863)	(10)	-	235	-	-	7 630 609
	5581	за 2020г.	5 372 365	4 694 957	-	(3 509 785)	-	-	-	-	-	6 557 557
авансы полученные	5562	за 2021г.	146 967	164 746	-	(135 563)	(371)	-	-	-	-	175 779
	5582	за 2020г.	135 814	97 561	-	(86 407)	-	-	-	-	-	146 967
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	391 848	1 090 270	990	(1 161 302)	-	-	-	-	-	321 806
	5583	за 2020г.	164 649	1 082 443	-	(855 245)	-	-	-	-	-	391 848
кредиты	5564	за 2021г.	-	130 000	67	(130 067)	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	1 400	5 225	-	(1 053)	-	-	-	-	-	5 572
	5586	за 2020г.	859	1 267	-	(726)	-	-	-	-	-	1 400
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	7 097 772	7 665 930	1 057	(6 630 847)	(381)	X	235	-	-	8 133 766
	5570	за 2020г.	5 673 687	5 876 228	-	(4 452 143)	-	X	-	-	-	7 097 772

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 _____ (подпись)

Москалев Дмитрий
Владиславович
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	18 501	1 971
Расходы на оплату труда	5620	956 857	728 440
Отчисления на социальные нужды	5630	213 394	160 295
Амортизация	5640	57 169	59 525
Прочие затраты	5650	719 538	468 320
Итого по элементам	5660	1 965 459	1 418 551
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	24 266 019	20 988 698
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	26 231 478	22 407 249

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

Москалев Дмитрий
Владиславович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

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	136 767	148 403	(141 614)	(59 914)	83 642
в том числе:						
на предстоящую оплату отпусков и премии	5701	136 767	148 403	(141 614)	(59 914)	83 642

Москалев Дмитрий
Владиславович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

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	448 585	300 000	300 000
в том числе:				
банковская гарантия	5801	300 000	300 000	300 000
банковская гарантия (Oracle)	5802	148 585	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Москалев Дмитрий
Владиславович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2022 г.