

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
ООО «Контактная Сеть Железных Дорог»
за 2021 год**

ООО «Контактная Сеть Железных Дорог» (далее по тексту – Общество, ООО «КСЖД») создано 05 апреля 2011 года. ОГРН 1117847121776.

Уставный капитал Общества 100 000 рублей. Единственный участник: Грозин Андрей Викторович.

ООО «КСЖД» зарегистрировано по адресу: 199178, г. Санкт-Петербург, линия 5-я В.О., д. 70, литера А, пом. 153/52Н.

Основным видом деятельности Общества в 2021 году являлись: Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями, ОКВЭД 46.6.

Среднесписочная численность за 2021 год составила 10 человек.

В учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2021 год закреплена критерий существенности ошибок в размере 5%. Существенные события после отчетной даты отсутствовали.

Показатели деятельности ООО «КСЖД» отражены в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в тысячах рублей.

На 31.12.2021 г. валюта баланса Организации составила 254 522 тыс. руб.:

Структура актива:

- Внеоборотные активы – 562 тыс. руб.
- Оборотные активы – 253 960 тыс. руб.

Структура пассива:

- Капитал и резервы – 55 593 тыс. руб.
- Долгосрочные обязательства – 32 тыс. руб.
- Краткосрочные обязательства – 198 897 тыс. руб.

По итогам 2021 года Обществом получена чистая прибыль 60 482 тыс. руб.

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

Нематериальные активы и расходы на НИОКР в организации отсутствуют.

2. Основные средства

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021 г. – 562 тыс. руб. Наличие и движение основных средств представлено в Таблицах 2.1, 2.2, 2.3, 2.4

3. Финансовые вложения

Финансовые вложения на 31.12.2021 г. – 5 100 тыс. руб., финансовые вложения Общества составляют займы, предоставленные другим организациям. Наличие и движение финансовых вложений представлено в Таблицах 3.1 и 3.2.

4. Запасы

Запасы на 31.12.2021 составили 19 326 тыс. руб., из них товары на складах для перепродажи – 18 987 тыс. руб. Наличие и движение запасов представлены в Таблице 4.1. Запасы в залоге отсутствуют.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 составила 185 315 тыс. руб. Краткосрочная кредиторская задолженность составила 81 897 тыс. руб. Заемные средства организации на 31.12.2021 – 117 000 тыс. руб. В 2021 году была списана дебиторская задолженность в сумме 169 тыс. руб. в связи с истечением срока исковой давности. Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствуют. Наличие и

движение дебиторской и кредиторской задолженности представлены в Таблицах 5.1, 5.2, 5.3 и 5.4.

6. Затраты на производство (продажу)

Основным видом деятельности ООО «КСЖД» является Торговля. Затраты на (производство) продажу товаров приведены в следующей таблице:

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	1 268	477
Расходы на оплату труда	5620	11 655	15 471
Отчисления на социальные нужды	5630	1 976	3 103
Амортизация	5640	291	229
Прочие затраты	5650	29794	20 965
Итого по элементам	5660	44 984	40 245
Фактическая себестоимость приобретенных для перепродажи товаров	5665	406 466	205 063
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		(13 392)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2 003	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	408 469	191 671

7. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства в 2021 году не формировались.

8. Обеспечения обязательств

В ООО «КСЖД» на 31.12.2021 полученные обеспечения обязательств составили 49 800 тыс. руб., выданные обеспечения обязательств – 56 792 тыс. руб. Право на заключение договоров с покупателями Общество получает по итогам участия в конкурсных процедурах (тендерах), которые проводятся на различных торговых площадках. Исполнение обязательств по заключенным договорам обеспечиваются перечислением обеспечительного платежа. Частично оплата обеспечений производится за счет собственных средств ООО «КСЖД», частично – за счет привлеченных банковских гарантий. Обеспечения обязательств представлены в следующей таблице:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные – всего	5800	49 800	0	0
в том числе:	5801			
Выданные – всего	5810	56 792	37 137	11 263
в том числе:	5811			

9. Государственная помощь

ООО «КСЖД» в течение 2021 года не получало государственную помощь.

Приложения к Пояснениям на 9 листах:

1. Наличие и движение основных средств: Таблицы 2.1, 2.2, 2.3 и 2.4;
2. Наличие и движение финансовых вложений: Таблицы 3.1 и 3.2;
3. Наличие и движение запасов: Таблица 4.1;
4. Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности: Таблицы 5.1, 5.2, 5.3 и 5.4

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 2021 г.	-	353	-	(353)	-
	5250	за 2020 г.	-	416	-	(416)	-
в том числе:							
Ноутбук ASUS Pro B9450FA-BM0527T	5241	за 2021 г.	-	92	-	(92)	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Стол переговорный с вырезами (2,75x1,5x32) 6 ножек (6x6см) тую/металл	5242	за 2021 г.	-	42	-	(42)	-
	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Телевизор SAMSUNG UE75TU8000UXRU 75" Ultra HD 4K	5243	за 2021 г.	-	78	-	(78)	-
	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Кофемашинa Jura WE8 Dark Inox Gen.2.2 (15420) - 2 поколение	5244	за 2021 г.	-	141	-	(141)	-
	5254	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Планшетный ПК Apple iPad с защитным чехлом	5245	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020 г.	-	46	-	(46)	-
Сервер SuperMicro 3.6 G	5246	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020 г.	-	143	-	(143)	-
Сервер SuperMicro 2.1 G	5247	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020 г.	-	228	-	(228)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-

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	-	-	-

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	поступление		выбыло				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	175 751	-	167 982	-	(162 160)	(169)	-	-	3 911	-	185 315	-	-	
	5530	за 2020 г.	221 332	-	100 426	-	(146 026)	(4)	-	-	-	22	175 751	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	147 640	-	153 663	-	(137 034)	(88)	-	-	-	-	164 180	-	-	
	5531	за 2020 г.	179 582	-	100 153	-	(132 091)	(4)	-	-	-	-	147 640	-	-	
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	4 020	-	13 840	-	(2 072)	(81)	-	-	-	-	15 708	-	-	
	5532	за 2020 г.	15 691	-	270	-	(11 941)	-	-	-	-	-	4 020	-	-	
Прочая	5513	за 2021 г.	24 091	-	480	-	(23 055)	-	-	-	3 911	-	5 427	-	-	
	5533	за 2020 г.	26 059	-	3	-	(1 994)	-	-	-	-	22	24 091	-	-	
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	
Итого	5500	за 2021 г.	175 751	-	167 982	-	(162 160)	(169)	-	X	3 911	-	185 315	-	-	
	5520	за 2020 г.	221 332	-	100 426	-	(146 026)	(4)	-	X	-	22	175 751	-	-	

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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	208 568	66 759	52	(80 394)	-	-	3 911	-	198 897
	5580	за 2020 г.	238 452	110 433	517	(140 857)	-	-	-	22	208 568
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	56 837	61 055	-	(49 693)	-	-	-	-	68 199
	5581	за 2020 г.	68 077	37 383	-	(48 623)	-	-	-	-	56 837
авансы полученные	5562	за 2021 г.	83	(52)	52	(83)	-	-	-	-	-
	5582	за 2020 г.	328	68	15	(328)	-	-	-	-	83
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	4 030	5 322	-	-	-	-	3 911	-	13 264
	5583	за 2020 г.	1 561	2 982	-	(536)	-	-	-	22	4 030
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	147 617	-	-	(30 617)	-	-	-	-	117 000
	5585	за 2020 г.	97 816	70 000	501	(20 700)	-	-	-	-	147 617
прочая	5566	за 2021 г.	-	434	-	-	-	-	-	-	434
	5586	за 2020 г.	70 669	-	-	(70 669)	-	-	-	-	-
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	208 568	66 759	52	(80 394)	-	X	3 911	-	198 897
	5570	за 2020 г.	238 452	110 433	517	(140 857)	-	X	-	22	208 568

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	-	-	-
	5593	-	-	-