

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Приложение N 3к Приказу
Министерства финансов
Российской Федерации от
02.07.2010 № 66н (в ред. Приказа
Минфина РФ от 05.10.2011 №
124н)

на 31 декабря 2021 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью
«Кнапп»**

Сокращенное наименование: ООО «Кнапп»

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма
собственности

/ частная

Единица измерения: **тыс. руб.**

Место нахождение (адрес) 115432. Российская Федерация, г. Москва, Проектируемый 4062-й проезд, д. 6, строение 16, комната 21

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН
по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

	КОДЫ		
Д	0710005		
)	31	12	2021
О	17013395		
Н	7705530320/772501001		
Д	62.01		
С	65	16	
И	384		

ООО «Кнапп» зарегистрировано «10» января 2013г.

ОГРН - 1137746006595

Свидетельство о постановке на учет серия 77 номер 016033076

Коды статистики:

ОКПО: 17013395

ОКОГУ : 4210011 - Хозяйственные общества и товарищества с участием иностранных юридических и (или) физических лиц, а также лиц без гражданства

ОКАТО: 45296559000 - Даниловский

ОКТМО: 45914000000 - муниципальный округ Даниловский

ОКВЭД: 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

33.12 Ремонт машин и оборудования
33.14 Ремонт электрического оборудования
33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования
46.14.9 Деятельность агентов по оптовой торговле прочими видами машин и промышленным оборудованием
46.43.3 Торговля оптовая грампластинками, аудио- и видеомагнитными лентами, компакт-дисками (CD) и цифровыми видеодисками (DVD) (кроме носителей без записей)
46.69.9 Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения
47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах
52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий
62.09 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая
63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов
70.10.2 Деятельность по управлению холдинг-компаниями
82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

Деятельность по Уставу:

- управление имуществом, долевое участие в отечественных и иностранных предприятиях и обществах, управление таким долевым участием и исполнение функций холдинговой компании;
- проектирование, производство и сбыт оборудования любого рода, в частности оборудования в сфере логистики, включая монтаж, ввод в эксплуатацию и предоставление всех сопутствующих и сервисных услуг;
- разработка электронных приложений и исследования в области электроники;
- разработка программного обеспечения;
- осуществление специализированной деятельности по ремонту и техническому обслуживанию машин и оборудования любого рода;
- осуществление деятельности по установке электрооборудования;
- планирование, проектирование и внедрение систем складского и торгового программного обеспечения в сфере логистики, включая разработку, торговлю и установку необходимого для этого программного обеспечения;
- организация работы справочной службы как части сервисной службы по технической поддержке установленных систем;
- оказание услуг в области логистики, в том числе по технической эксплуатации системы, а также по организации в рамках проектов по программному обеспечению;
- торговля товарами любого рода.

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности.

Общество не имеет филиалов (представительств).

1. Сведения об Уставном капитале

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 3 500 тыс. руб.

Уставный капитал полностью оплачен участниками Общества.

В отчетном периоде не произошло увеличение (уменьшение) уставного капитала.

2. Правила формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 01 января 2021 г. по 31 декабря 2021 г.

Показатели сформированы в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н, Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного приказом Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.12.2000 года № 94н и другими нормативными документами по бухгалтерскому учету.

3. Информация об учетной политике

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества утверждена приказом генерального директора №_УП-1/2021 от 29.12.2020г. «Об утверждении учетной политики для целей бухгалтерского учета».

Виды способов ведения бухгалтерского учета, закрепленные в учетной политике и существенно влияющие на принятие решений заинтересованными пользователями:

Активы стоимостью, превышающей 40 000 (сорок тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01 (утв. Приказом Минфина России от 30.03.2001 N 26н), принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных (далее - ОС). Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение. По объектам основных средств ежемесячно начисляется амортизация линейным методом. Суммы начисленного износа отражаются за балансом на отдельном счете

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007), утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 N 153н. В составе нематериальных активов отражаются активы, не имеющие материально-вещественной (физической структуры) со сроком службы более 12 месяцев.

Нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение.

Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно.

Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Возможные скидки признаются в момент оприходования запаса.

Организация на основании требования рациональности бухгалтерского учета считает ретроспективные скидки, премии, бонусы и иные преференции от поставщика несущественными, если они не превышают 5 процентов от стоимости запасов. Такие преференции отражаются в бухгалтерском учете в периоде подписания документов о предоставлении с поставщиком.

Незавершенное производство на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактически произведенным затратам без учета общехозяйственных расходов (дебетовое сальдо по счету 20 "Основное производство").

Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. При этом учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение сроков оплаты;

- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника;
- невозможность удержания имущества должника;
- обеспеченность долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02 (в редакции, утвержденной Приказом Минфина РФ от 20.11.2018 N 236н.)

Организация ведет учет отложенных налоговых активов и обязательств балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи товаров (работ, услуг), а именно:

- 1) от продажи запчастей и комплектующих для конвейерного оборудования;
- 2) от предоставления консультационных услуг «горячей линии» и ИТ- услуг;
- 3) от выполнения работ по техническому обслуживанию конвейерного оборудования и роботизированного оборудования для аптек;
- 4) от реализации проектов по внедрению, апгрейду, модификации программного обеспечения конвейерного оборудования; а также модернизации конвейерного оборудования;
- 5) от выполнения работ по монтажу и пуско-наладке конвейерного оборудования;
- 6) от поставки, монтажа, ввода в эксплуатацию роботизированного оборудования для аптек, а также конвейерного оборудования;
- 7) от оказания услуг по поиску клиентов, консультационных услуг, маркетинговых услуг и др. услуг.

Вознаграждение по договорам комиссии, поручения, агентирования и т.п. также относится к доходам от обычных видов деятельности.

Остальные доходы являются прочими доходами.

В частности, в составе прочих доходов выделяются:

- поступления от аренды и продажи имущества, которым владеет организация;
- курсовые разницы;
- иные доходы, не относящиеся к доходам по обычным видам деятельности.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг и оптовой продажей товаров. Остальные расходы считаются прочими расходами. В составе прочих расходов выделяются:

- затраты по предоставлению имущества организации в аренду;
- курсовые разницы;
- иные затраты, не относящиеся к расходам по обычным видам деятельности

Затраты основного производства учитываются на счете 20 "Основное производство" в разрезе:

1) видов деятельности, а именно:

- консультационные услуги «горячей линии» и ИТ- услуги;
- техническое обслуживание конвейерного оборудования и роботизированного оборудования для аптек;
- проекты по внедрению, апгрейду, модификации программного обеспечения конвейерного оборудования;
- работы по монтажу и пуско-наладке конвейерного оборудования и роботизированного оборудования для аптек;

2) элементов затрат:

- амортизация ОС и НМА, используемых в выполнении работ/оказании услуг;
- расходы на оплату труда;
- взносы на обязательное социальное страхование;
- материальные расходы;

- прочие расходы, непосредственно связанные с выполнением работ/оказанием услуг.

Общехозяйственные расходы. На счете 26 отражаются оплата услуг сторонних организаций, амортизационные отчисления, коммунальные платежи, зарплата персонала, страховые взносы, аренда помещений организации и другие косвенные расходы. Они включаются в состав расходов текущего отчетного периода и списываются на финансовый результат отчетного периода, в дебет счета 90 «Продажи». Данные расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке "Управленческие расходы". Расходы, собранные на счете 26 не распределяются между объектами калькулирования.

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.07 «Расходы на продажу» в полной сумме, без распределения между отдельными видами нерезализованных товаров и проданных товаров. Данные расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке "Коммерческие расходы".

Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте".

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность представляется по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

4. Информация об объемах продаж продукции по видам деятельности

Вид деятельности	Объемы продаж, руб.
Выручка от основных видов деятельности, в т.ч.	309 835 497,34
<i>Оптовая торговля запасными частями и комплектующими для конвейерного и аптечного оборудования</i>	15 559 737,31
<i>Поставка оборудования в рамках проектов автоматизации складов и аптек</i>	110 144 540,10
<i>Оказание услуг по исследованию рынка сбыта, поиску клиентов</i>	24 286 282,24
<i>Оказание сервисных услуг (услуг «горячей линии», ИТ-услуг)</i>	28 010 068,16
<i>Ремонт и техническое обслуживание конвейерного оборудования и роботизированного оборудования для аптек</i>	13 800 801,86
<i>Монтаж, пуско-наладка, тестирование поставленного оборудования, доработка и адаптация программного обеспечения</i>	118 034 067,67

5. Информация по отчетным сегментам

Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской (финансовой) отчетности, в связи с отсутствием сегментов.

6. Информация об участии в совместной деятельности

Организация не является участником совместной деятельности.

7. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Общество не является учредителем доверительного управления.

8. Информация о событиях после отчетной даты

Распространение COVID-19 и возросшая нестабильность на рынках, имевших место в 2021 году, не являются корректирующими событиями, и не влияют на показатели отчетного периода.

21 февраля 2022 г. Российской Федерацией были признаны Донецкая и Луганская Народные Республики в качестве суверенных и независимых государств. Данное событие привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля.

Общество имеет существенные валютные активы и обязательства, деятельность общества связана со значительными импортными операциями. Соответственно значительное изменение курса рубля может повлечь за собой существенное влияние на деятельность Общества.

Руководство Общества считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

9. Информация об условных обязательствах и условных активах

По состоянию на 31.12.2021 г. условные обязательства и условные активы, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, отсутствуют

10. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

1. Участники Общества.
2. Генеральный директор.
3. Индивидуальный предприниматель Кригер Стивен Артур

Таблица. Информация об участниках Общества.

Учредитель	Доля в УК	Сведения об оплате
Акционерное общество КНАПП АГ с местонахождением по адресу: Гюнтер-Кнапп-Штр. 5-7, 8075 Харт-Грац, Австрия, созданное и действующее в соответствии с законодательством Австрии, зарегистрированное в Торговом реестре за номером FN 168434у	100%	3 500 000,00 руб.
ИТОГО	100 %	3 500 000,00 руб.

В 2021 году Организация не производила выплаты в пользу участников Общества.

Таблица. Ключевой управленческий персонал:

№ п/п	Наименование (руководитель, зам. руководителя, иное лицо, например, по доверенности)	ФИО	Срок полномочий
1.	Генеральный директор	Кригер Стивен Артур	с 11.12.2018г. по 10.12.2021г. с 11.12.2021 по 10.12.2024г.

Вознаграждение, начисленное ключевому управленческому персоналу в 2021 году, составило 8268,34 тыс. руб., в том числе:

- 7 085,11 тыс. руб. - оплата труда;
- 153,94 тыс. руб. - оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу;
- 1 029,29 руб. – компенсация ежегодного отпуска.

Начисленная на вознаграждение ключевого управленческого персонала сумма страховых взносов составила – 1 468,87 тыс. руб.

Все выплаты обусловлены трудовым договором.

Таблица. Информация об операциях со связанными сторонами.

№ п/п	Наименование связанной стороны	Вид операций со связанной стороной (договор, иное)	Объем операций (руб.)	Стоимостные показатели по не завершенным операциям (руб.)	Форма расчетов (наличный, безналичный, в натуральном выражении, др.)
1.	КНАПП АГ	Оплата оборудования по рамочному договору поставки технологического оборудования №03-2013 от 26.04.2013г.	25 190 382,52		безналичный
2.	КНАПП АГ	Приобретение запчастей и комплектующих по рамочному договору поставки технологического оборудования №03-2013 от 26.04.2013г	21 670 330,04		безналичный

3.	КНАПП Смарт Солюшнс ГмбХ (прежнее наименование: АПОСТОР ГмбХ)	Оплата оборудования по Договору №01- 2018/APOSTORE от 12.11.2018	1 143 646,24		безналичный
4.	КНАПП Смарт Солюшнс ГмбХ	Приобретение запчастей и комплектующих для аптечного роботизированного оборудования по Договору №01- 2021/KSS от 01.09.2021	153 724,87		безналичный
5.	КНАПП АГ	Оплата услуг «горячей линии», ИТ-услуги, консультационных услуг по неполадкам конвейерного оборудования, услуг обучения, доработок по типовому договору о предоставлении услуг б/н от 28.09.2015г.	25 938 262,22		безналичный
6.	КНАПП АГ	Приобретение услуг «горячей линии», ИТ-услуг, услуг технического обслуживания, доработок по типовому договору о предоставлении	25 750 205,56		безналичный

		услуг б/н от 28.09.2015г			
7.	КНАПП АГ	Оплата услуг согласно Договору об оказании услуг №26-06/2014 от 24.06.2014г.	1 872 571,29		безналичный
8.	КНАПП АГ	Приобретение услуг согласно Договору об оказании услуг №26-06/2014 от 24.06.2014г.	2 267 598,88		безналичный
9.	КНАПП АГ	Оплата оборудования по Договору поставки №06-2021/Кнарр от 12.01.2021	309 416,95		безналичный
10.	КНАПП АГ	Приобретение оборудования по Договору поставки №06-2021/Кнарр от 12.01.2021	310 348,80		безналичный
11.	КНАПП АГ	Приобретение оборудования по Договору поставки №08-2021/Кнарр от 12.07.2021	287 299,13		безналичный
12	КНАПП АГ	Оплата оборудования по Договору поставки №08-2021/Кнарр от 12.07.2021	286 221,54		безналичный
13	КНАПП Системинтеграцион ГмбХ	Оплата услуг по Договору об оказании услуг 02-	2 040 849,65		безналичный

		2020/KSI от 08.09.2020			
14	КНАПП АГ	Приобретение спецодежды и инвентаря по Договору поставки № 07-2021/Кнарр от 06.04.2021	173 361,97		безналичный
15	КНАПП АГ	Оплата спецодежды и инвентаря по Договору поставки № 07-2021/Кнарр от 06.04.2021	160 439,13		безналичный
16	КНАПП АГ	Реализация услуг согласно Договору об оказании маркетинговых услуг №23/11/2016 от 23.11.2016	13 312 250,76		безналичный
17	КНАПП АГ	Оплата услуг согласно Договору об оказании маркетинговых услуг №23/11/2016 от 23.11.2016	20 141 293,74		безналичный
18	КНАПП АГ	Оплата услуг согласно Договору о выполнении работ/оказании услуг №08/11/2016 от 08.11.2016	417 128,92		безналичный
19	Филиал акционерной компании "КНАПП АГ"	Реализация услуг по поиску клиентов согласно Договору об оказании услуг	13 168 837,79		безналичный

		3/12/2014 от 03.12.2014			
20	Филиал акционерной компании "КНАПП АГ"	Оплата услуг согласно Договору об оказании услуг 3/12/2014 от 03.12.2014	18 621 853,80		безналичный
21	Филиал акционерной компании "КНАПП АГ"	Реализация услуг согласно Договору об оказании услуг № 17/11/2014 от 17.11.2014	3 491 438,77		безналичный
22	Филиал акционерной компании "КНАПП АГ"	Оплата услуг согласно Договору об оказании услуг № 17/11/2014 от 17.11.2014	3 058 319,08		безналичный
23	Филиал акционерной компании "КНАПП АГ"	Оплата услуг согласно Договору о предоставлении услуг №17/03/2021 от 17.03.2021	2 784 046,34		безналичный
24	Филиал акционерной компании "КНАПП АГ"	Приобретение услуг по Договору о предоставлении услуг №17/03/2021 от 17.03.2021	2 773 910,20		безналичный
25	Филиал акционерной компании "КНАПП АГ"	Оплата работ по Договору на выполнение монтажных работ №RU00927/C100- 001859/8 от 18.12.2020	78 634 281,48		безналичный
26	Филиал акционерной компании "КНАПП АГ"	Приобретение работ по Договору	87 371 423,90		

		на выполнение монтажных работ №RU00927/C100-001859/8 от 18.12.2020			безналичный
27	Филиал акционерной компании "КНАПП АГ"	Оплата работ по Договору на выполнение монтажных работ №RU00017/C100-005858/4 от 23.08.2021	15 017 205,60		безналичный
28	КНАПП АГ	Поступление компенсации расходов	1 001 419,37		безналичный

11. Информация о бенефициарных владельцах

Акции компании КНАПП АГ не котируются на международных фондовых биржах.

Информация об акционерах компании КНАПП АГ, их долях акций:

№ акций	Количество акций без номинальной стоимости	Доля акций без номинальной стоимости (%)	Имя/Фирменное наименование акционера	Номер в Торговом реестре/ регистрационный номер в стране происхождения	Адрес
1 до 1 280 000, 1 480 001 до 1 780 000; 1 980 001 до 3 582 759	3 182 759	63,66 %	Бетайлигунгсфервальтунг Кнапп ГмбХ	FN 528712v	Грац, Австрия
3 582 760 до 5 000 000	1 417 241	28,34%	Бартенштайн Холдинг ГмбХ	FN 97894m	8502 Ланнах Шлоссплатц, 1
1 280 001 до 1 480 000	200 000	4,00%	ХОФМАНН Зигрид		8051 Таль-бай-Грац, Ам Шлюссельхоф, 3
1 780 001 до 1 980 000	200 000	4,00%	КНАПП Дипломированный инженер Соня		8042 Грац, Мельквег, 13

ИТОГОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ	5.000.000	100,00%			
-------------------------------	------------------	----------------	--	--	--

Бенефициарный владелец: Доктор Бартенштайн Мартин Леопольд, гражданин Австрии. Влияние: косвенное. Доля участия (влияния) в капитале: 27,75%

12. Информация по прекращаемой деятельности

События в России и мире, связанные, в том числе и с распространением коронавируса COVID-19, признанием РФ Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств, принятием различными странами экономических санкций в отношении РФ, увеличение волатильности на рынке капитала, а также значительное падение курса рубля не оказывают существенное влияние на финансовое положение организации.

В настоящее время отсутствуют данные, позволяющие точно и надежно оценить количественное влияние событий, связанных с ограничениями по COVID-19 и признанием РФ Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств, на финансовое положение Общества.

Мы уверены, что имеющиеся ресурсы Общества позволят продолжать деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности.

Общество не имеет намерения сокращать численность сотрудников в обозримом будущем.

Обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения на отчетную дату у Общества отсутствуют.

Активы, возникшие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, и зависящие от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом, отсутствуют.

Общество не планирует прекращение своей деятельности.

13. Среднесписочная численность ___8___ человек.

14. Иная информация

Существенная информация отсутствует.

15. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о просроченной дебиторской задолженности приведена в Таблице 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

15.1 Информация о Дебиторской задолженности покупателей и заказчиков (в руб.):

	Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков на 31.12.2021	31 962 050,70
--	---	----------------------

15.2 Резерв по сомнительным долгам составляет **2 100,00**руб.

15.3 Сумма выданных авансов поставщикам составляет **13 300 961,66 руб.** за вычетом «входного» НДС (учитываемого по счету 76.ВА-2 546 447,74 руб.)

15.4 Прочая дебиторская задолженность руб. Информация о структуре прочей дебиторской задолженности представлена в таблице (в руб.):

№	Наименование прочей дебиторской задолженности	Сумма пр. ДЗ на 31.12.2021г.
1	Расчеты по налогам	234 864,72
2	Расчеты по страховым взносам	1 566,68
3	Расчеты с подотчетными лицами	53 709,41
4	Расчеты с персоналом по прочим операциям	0,88
5	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками, дебиторами и кредиторами по прочим операциям	291 166,13
6	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами по страхованию гражданской ответственности	192 004,02
	ИТОГО	773 311,84

16. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств Предприятия, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках, а также денежные средства, находящиеся на депозитных счетах в банках.

Структура денежных средств и их эквивалентов представлена в таблице ниже (в руб.):

№	Наименование показателя	по состоянию на 31.12.2021г.
1	Наличные денежные средства	0
2	Денежные средства на банковских счетах (рублевых)	6 527 378,32

3	Денежные средства на банковских счетах (валютных)	7 003 687,13
4	Денежные средства на корпоративной карте	31 717,67
5	Денежные эквиваленты (краткосрочный депозит)	12 000 000,00
	ИТОГО	25 562 783,12

17. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса представлены следующие показатели:

№	Наименование показателя	по состоянию на 31.12.2021г. (руб.)
1	РБП на приобретение ПО, неисключительных прав	40 523,52
	ИТОГО	40 523,52

18. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности представлена в Таблице 5.3
Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Состояние кредиторской задолженности (руб.):

№	Наименование показателя	по состоянию на 31.12.2021г.
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	18 262 737,18
2	Расчеты по авансам полученным за вычетом НДС по счету 76.АВ	17 552 496,02
3	Расчеты по налогам и сборам	30 629,00
4	Расчеты по социальному, пенсионному, медицинскому страхованию, по страхованию от НС и ПЗ	750 429,23
5	Расчеты с персоналом по оплате труда	191 790,05

6	Расчеты с подотчетными лицами	9 367,10
	ИТОГО	36 797 448,58

19. Структура оценочных обязательств (в руб.):

№	Наименование показателя	по состоянию на 31.12.2021г.
1	Оценочное обязательство на выплату отпускных сотрудникам	2 330 989,34
	ИТОГО	2 330 989,34

20. Структура расходов от основной деятельности (руб.)

№	Наименование показателя	по состоянию на 31.12.2021г.
1	Себестоимость продаж	259 764 890,15
2	Управленческие расходы	34 483 338,63
3	Коммерческие расходы	163 848,36
	ИТОГО	294 412 077,14

21. Структура прочих доходов (руб.)

№	Наименование показателя	по состоянию на 31.12.2021г.
1	Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	10 800 000,00
2	Курсовые разницы	9 912 868,78

3	Списание кредиторской задолженности	321 915,12
4	Прочие внереализационные доходы (расходы)	5 423,91
5	Прочие доходы	1 309,13
6	НДС по реализации	- 185 901,79
7	Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	106 143,91
	ИТОГО	20 961 759,06

22. Структура прочих расходов (руб.)

№	Наименование показателя	по состоянию на 31.12.2021г.
1	Курсовые разницы	13 051 430,70
2	Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	11 091 086,00
3	Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ,	121 916,94
4	Не учитываемые в НУ	423 916,51
4	Расходы на услуги банков	921 550,66
5	Списание выделенного НДС на прочие расходы	3 275,46
6	Прочие внереализационные доходы (расходы)	34 712,23
	ИТОГО	25 647 888,50

23. Информация о выданных и полученных обеспечениях

ООО «Кнапп» выплатило обеспечительный платеж по аренде нежилого помещения ИП Пак Павел Владимирович в сумме 175 тыс. руб.

24. Информация о выданных и (или) полученных в качестве залога товарно-материальных ценностях, основных средствах, ценных бумагах

Предмет залога:

- 1) автоматическая система для хранения и выдачи медикаментов (модель Apostore A3000) в соответствии с условиями договора поставки и монтажа системы APOSTORE A3000 № APR_NOV/2-2018 от 30.11.2018г. Стоимость предмета залога: 14 807 457,65 руб., в том числе НДС (20%).

25. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Организации за 2021 г. состоит из:

1. Бухгалтерского баланса,
2. Отчета о финансовых результатах;
3. Отчета об изменении капитала;
4. Отчета о движении денежных средств;
5. Пояснительной записки;
6. Пояснений 1. НМИ и НИОКР
7. Пояснений 2. Основные средства;
8. Пояснений 3. Финансовые вложения
9. Пояснений 4. Запасы
10. Пояснений 5. Дебиторская и кредиторская задолженность
11. Пояснений 6. Затраты на производство
12. Пояснений 7. Оценочные обязательства
13. Пояснений 8. Обеспечения обязательств

26. Информация о забалансовых счетах

Счет 001 «Арендованная основные средства» - 13 135 729,25 руб.;

Счет 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» 31 900,18 руб.;

Счет 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» 174 500,00 руб.

Счет МЦ «Материальные ценности в эксплуатации» 1 529 387,10 руб.

Генеральный директор _____/Кригер Стивен Артур

Дата подписания «11» марта 2022г.