

**Пояснения к бухгалтерскому балансу АО «АКОД»
за 2021 год**

1. Общие сведения

Акционерное Общество (АО) «АКОД» зарегистрировано ИФНС № 26 по Москве 17.12.2009 г.

Свидетельство о государственной регистрации № 77, серия № 013092108 ИНН 7726643163, КПП 772601001, юридический адрес: 117587, Москва г, Варшавское ш, дом 125, строение 1, СЕКЦ 5 Э 1 ПОМ II КОМ 1Б КОМ 1В.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Данные предоставлены в единицах измерения – тыс. руб.

1.1. Уставный капитал организации: 30 000 000 (тридцать миллионов) рублей (оплачено 100%).

1.2. Учредители и аффилированные лица организации:

- Конюшкин Алексей Леонидович — единственный учредитель 100-ной доли в уставном капитале

1.3. Основной вид деятельности организации: Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями, ОКВЭД 46.52.

Дополнительный вид деятельности: Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов, ОКВЭД 63.11.1

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 40 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

2.1 Учетная политика АО «АКОД» утверждена приказом генерального директора Нестеров И.А. от 30.12.2020 № 1.

2.2 В организации применяется линейный метод амортизации ОС.

2.3 Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

2.4 Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

2.5 Списание МПЗ осуществляется по средней стоимости.

3. Финансовые показатели.

3.1 Чистая прибыль по итогам 2021 года составляет 196.203 тыс. руб. По итогам 2020 года выплата дивидендов учредителю не производилась.

3.2 Выручка от реализации и услуг за 2021 г. составила 1.039.209 тыс. руб. (б/НДС)

- выручка от реализации товаров – 788.287 тыс. руб.

- выручка от предоставленных услуг – 250.922 тыс. руб.

3.2.2 - прочие доходы составили 15.689 тыс. руб.:

-доходы от продажи МПЗ– 4.609 тыс. руб.

- доходы от продажи ОС – 2.692 тыс. руб.

- Полученные проценты – 6781 тыс. руб.

- прочее 1.607 тыс. руб.

Итого доходов за 2021 составило – 1.054. 898 тыс. руб.

3.3 Затраты на производство и реализацию продукции за 2021 год составили 746.986тыс. руб.:

- амортизация основных средств и НМА – 38.454 тыс. руб.

- товары и материалы – 532.352 тыс. руб.

- заработная плата, налоги и взносы – 68.378 тыс. руб.

-услуги сторонних организаций (в т.ч. аренда помещений) 105.395 тыс. руб.

- прочие расходы – 2. 407 тыс. руб.

3.4 Прочие затраты вкл. (банковские услуги, курсовые разницы и т.д.) – 59.908 тыс. руб.

-затраты, связанные с реализацией основных средств – 423 тыс. руб.

-ликвидация основных средств – 3.816 тыс. руб.

-себестоимость реализованных материалов – 3.917 тыс. руб.

- резервы по сомнительным долгам – 40.385 тыс. руб.

- прочие расходы – 11.367 тыс. руб.

Итого расходов за 2021 составило – 806.894 тыс. руб.

-налог на прибыль - 59.847 тыс. руб.

Пени и штрафы - 10 тыс. руб.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 года

4.1.1. Основные средств и НМА

Наименование	На 01.01.2021	Изменение		На 31.12.2021
	Первоначальная стоимость (тыс. руб.)	Поступило (тыс. руб.)	Выбыло (тыс. руб.)	Первоначальная стоимость (тыс. руб.)
Оборудование	307 231	64 041	(81 412)	289 860
Вложения во внеоборотные активы	6 540	147 103	(33 258)	120 385
ИТОГО ОС	342 448			410 245
ОС, сданные в аренду	28 677	53 145	(42 592)	39 230
ОКР	169	1777	181	1 765
НМА	1 268	800	-	2 068

4.1.2 Амортизация основных средств

Наименование	На 01.01.2021	изменение		На 31.12.2021
	Начисленная амортизация (тыс. руб.)	Начислена амортизация (тыс. руб.)	Накопленная амортизация по выбывшим объектам (тыс. руб.)	Начисленная амортизация (тыс. руб.)
Оборудование	247 366	38 339	(22 974)	262 731
НМА	-	254	-	254

Остаточная стоимость на 31.12.2021 года составило:

Основные средства – 147 514 тыс. руб.

НМА - 1 772 тыс. руб.

Результаты исследований – 1 765 тыс. руб.

Доходные вложения – 39 230 тыс. руб.

4.2. Запасы

Наименование	На 01.01.2021	Изменение		На 31.12.2021
	Себестоимость (тыс. руб.)	Поступило (тыс. руб.)	Выбыло (тыс. руб.)	Себестоимость (тыс. руб.)
материалы	28 230	10 780	(14 005)	25 005
Готовая продукция	2 078	3 163	374	4 867
Товар	134 942	671 797	657 610	149 129
Итого «Запасы»	165 250			179 001

4.3 Финансовые вложения

Наименование	На 01.01.2021 (тыс. руб.)	изменение		На 31.12.2021 (тыс. руб.)
		Выдано (тыс. руб.)	Погашено (тыс. руб.)	
Займы, выданные юридическим лицам	43 000	91 500	129 500	5 000
Прочее	100 000	2 626 000	2 546 000	180 000
Итого «Финансовое вложение»	143 000			185 000

4.4 Дебиторская задолженность

Наименование	На 01.01.2021	Изменение		На 31.12.2021
	По заключенным договорам (тыс. руб.)	Поступление (тыс. руб.)	Погашено (тыс. руб.)	По заключенным договорам (тыс. руб.)
по расчетам с поставщиками	5 573	842 879	828 924	19 528
НДС с авансов полученные	(49)	(2 318)	(49)	(2 318)
по расчетам с покупателями	69 049	1 254 588	1 240 457	83 180
Переплата по налогам и сборам	23 903	417 906	397 812	43 997
Страховые взносы	1 081	9 860	10 433	508
Расчеты с персоналом по прочим операциям	2 137	4 974	2 835	4 276
Расчеты с персоналом	-	56 329	56 312	17
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5 355	12 401	14 644	3 112
Резервы по сомнительным долгам	(1401)	1401	(40 385)	(40 385)
Итого «Дебиторская задолженность»	105 648			111 915

4.5 Кредиторская задолженность

Наименование	На 01.01.2021	Изменение		На 31.12.2021
	По заключенным договорам (тыс. руб.)	Поступление (тыс. руб.)	Погашено (тыс. руб.)	По заключенным договорам (тыс. руб.)
по расчетам с поставщиками	28 277	953 711	974 321	7 667
по расчетам с покупателями	22	694 864	692 124	2 762
НДС с авансов выданных	(4)	(115 886)	(115 357)	(533)
Задолженность по налогам и	7 168	61	7168	61

сборам				
Выдано под отчет сотруднику	28	-	28	-
Расчеты с персоналом	-	2 363	2 349	14
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	44	120	124	40
Итого «Кредиторская задолженность»	35 535			10 011

5. Оценочные обязательства и резервы

5.1. На 31 декабря 2021 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 5 275 тыс. руб., срок исполнения — 2022 год.

5.2. Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 40 385 тыс. руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

5.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2021 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

6. Заработная плата

Фонд оплаты труда составил – 60 844 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2021 отсутствует.

Текущесть кадров в отчетном периоде составила 7%.

Численность работников на 31.12.2021 — 40 человек.

Среднесписочная численность работников составляет – 34 человек.

Среднемесячная заработная плата составляет – 149 тыс. руб.

Генеральный директор АО «АКОД» _____ И.А. Нестеров

31.03.2022