

Общество с ограниченной ответственностью «4x4 управляющая компания»
Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за период с 1 января по 31 декабря 2021г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Общество с ограниченной ответственностью

«4X4 УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ»»

Пояснения
в составе бухгалтерской отчетности за период
с 1 января по 31 декабря 2021 г.

г. Москва

Содержание

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ.....	3
1.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	3
1.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	3
1.3. ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА ОБЩЕСТВА	4
1.4. СТРУКТУРА УСТАВНОГО КАПИТАЛА, ОСНОВНЫЕ УЧАСТНИКИ.....	4
1.5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ	4
1.6. СВЕДЕНИЯ О ДОЧЕРНИХ И ЗАВИСИМЫХ ОБЩЕСТВАХ.....	4
2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ.....	4
2.1. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ	4
2.2. ОРГАНИЗАЦИЯ И ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА.....	5
2.3. ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ ИМУЩЕСТВА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ	5
2.4. ПОРЯДОК УЧЕТА АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ВЫРАЖЕННЫХ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ	5
2.5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.....	5
2.6. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ	6
2.7. РАСЧЕТЫ С ДЕБИТОРАМИ И КРЕДИТОРАМИ	6
2.8. АРЕНДОВАННЫЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	7
2.9. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ, ПРИНЯТЫЕ НА ОТВЕТСТВЕННОЕ ХРАНЕНИЕ.....	7
2.10. СТИСАННАЯ В УБЫТОК ЗАДОЛЖЕННОСТЬ НЕПЛАТЕЖЕСКОСОВНЫХ ДЕБИТОРОВ	7
2.11. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ.....	7
2.12. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ДОХОДОВ.....	7
2.13. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РАСХОДОВ	8
2.14. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ	8
2.15. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ	9
2.16. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	9
3. ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ	9
4. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА.....	9
4.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.....	9
4.2. ЗАПАСЫ.....	11
4.3. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	11
4.4. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ.....	13
4.5. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ.....	14
4.6. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК).....	14
4.7. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	14
4.8. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ.....	15
4.9. АРЕНДОВАННЫЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	15
5. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.....	15
5.1. ДОХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	15
5.2. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	16
5.3. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	16
5.4. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	17
6. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ.....	17
6.1. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	17
6.2. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ	17
6.3. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	18

Общество с ограниченной ответственностью «4x4 управляющая компания»
Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за период с 1 января по 31 декабря 2021 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «4x4 управляющая компания» (далее – «Общество») за 2021 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «4x4 управляющая компания» (Общество), сокращенное название ООО «4x4 УК», ИНН/КПП 7726635211/772601001, зарегистрировано МИ ФНС РФ № 46 по г. Москве. Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 03.09.2009, за основным государственным регистрационным номером 1097746506000.

Место нахождения: 117587, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 125Ж, корп. 6

Численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.2019	На 31.12.2020	На 31.12.2021
31	32	23

1.2. Основные виды деятельности

В 2021 г. Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- деятельность, связанная с использованием вычислительной техники информационных ресурсов;
- торговля оптовая информационным и коммуникационным оборудованием.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

№ п/п	Вид деятельности	Наименование лицензирующего органа	Серия, номер лицензии	Дата выдачи	Срок действия лицензии
1	Распространение шифровальных (криптографических) средств	Центр по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны ФСБ России	ЛСЗ № 0014418 Пер. № 15825 Н	23 марта 2017г	Бессрочно
2	Разработка и производство средств защиты конфиденциальной информации	Федеральная служба по техническому и экспортному контролю	КИ 0280 номер 014068 Пер. Номер 1721	14 апреля 2017г	Бессрочно
3	Техническая защита конфиденциальной информации	Федеральная служба по техническому и экспортному контролю	КИ 0280 номер 014065 Пер. Номер 3230	14 апреля 2017г	Бессрочно
4	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	Министерство РФ по делам ГО, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	№ 77-Б/02099	29 апреля 2015г	Бессрочно
5	Проектные работы	Союз проектных организаций «ПроЭк»	ПР-185/20107-7726635211/01	23 июня 2017г	Бессрочно

1.3. Филиалы и представительства Общества

В состав ООО «4x4 УК» входит обособленное подразделение в г. Санкт-Петербург.

1.4. Структура уставного капитала, основные участники

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 70 000 руб.

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2019, 31.12.2020 и на 31.12.2021, являются:

Наименование	Доля в УК	Доля в УК в %
Муравьев Денис Сергеевич	21 000	30
Синиченко Сергей Владимирович	10 500	15
Ширяева Анастасия Валерьевна	21 000	30
Дамашова Татьяна Валерьевна	10 500	15
Канский Александр Николаевич	7 000	10
Итого:	70 000	100

1.5. Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором), который действует на основании Устава Общества.

Генеральный директор Общества - Канский Александр Николаевич

В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания.

1.6. Сведения о дочерних и зависимых обществах

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества является основной отчетностью, представленной 28 февраля 2022 года.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России, и иными нормативными правовыми актами законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета.

Учетная политика утверждена приказом Генерального директора Общества от 31 декабря 2018 г. № 2018-12/31

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

Общество с ограниченной ответственностью «4x4 управляющая компания»
Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за период с 1 января по 31 декабря 2021 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Способы ведения бухгалтерского учета, избранные Обществом при формировании учетной политики, применяются всеми филиалами, представительствами и иными подразделениями Общества (включая выделенные на отдельный баланс), независимо от их места нахождения.

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ООО «4x4 УК» ведется финансово-бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт 1С для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете и специализированные программы по учету движения товара и выручки.

2.3. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49.

Инвентаризация основных средств в соответствии с Учетной политикой Общества проводится 1 раз в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств проводилась в 2020 году.

2.4. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту РФ – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утвержденного приказом Минфина РФ от 27.11.2006 № 154н.

Курс ЦБ РФ на отчетные даты составляет:

Валюта	Курс на 31.12.2021, руб./ед.	Курс на 31.12.2020, руб./ед.	Курс на 31.12.2019, руб./ед.
Доллар США	74,2926	73,8757	61,9057
Евро	84,0695	90,6827	69,3406

2.5. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н.

Активы, в отношении которых выполняются условия их признания в составе основных средств и стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации ведется забалансовый (количественный) учет.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Оценка основных средств при принятии к учету

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств, за исключением возмещаемых налогов.

Последующая оценка

Первоначальная стоимость основных средств подлежит изменению в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки основных средств.

Обществом не проводится переоценка объектов основных средств.

Амортизация

Начисление амортизации объектов основных средств производится одним из следующих способов:

- линейный способ.

Применение одного из способов начисления амортизации по группе однородных объектов основных средств производится в течение всего срока полезного использования объектов, входящих в эту группу.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Общество применяет сроки полезного использования, установленные Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Фактические расходы, связанные с проведением текущего и капитального ремонтов основных производственных фондов, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) по окончании работ.

2.6. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится методом:

- по средней себестоимости.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов организации на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

2.7. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

2.8. Арендованные основные средства

Арендуемые Обществом основные средства отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 001 «Арендованные основные средства» за балансом в оценке:

- принятой в договоре;
- по стоимости арендных платежей и иных затрат арендатора, предусмотренных и обусловленных договором аренды.

2.9. Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение

Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение, отражаются в бухгалтерском учете на счете 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение» в оценке, принятой в договоре. При отсутствии договорной стоимости Общество ведет количественный учет и производит оценку исходя из стоимости аналогичных МПЗ, принадлежащих Обществу, а также на основании документально подтвержденных рыночных цен.

2.10. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

Списанная в убыток дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности или по причинам неплатежеспособности дебиторов отражается в бухгалтерском учете на счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» в течение 5 лет.

2.11. Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные

Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные Обществом отражаются в бухгалтерском учете в момент возникновения обеспечения и до его возврата.

Информация об имуществе, переданном в залог, отражается в балансовой оценке на отчетные даты на счете 008 «Обеспечения обязательств выданные» и счете 009 «Обеспечения обязательств полученные» соответственно. Дополнительно раскрывается информация о залоговой оценке имущества в соответствии с условиями договора.

В случае изменения объема основного обязательства стоимость оценки имущества, переданного в залог, изменяется пропорционально, если иное не предусмотрено условиями договора.

2.12. Порядок формирования доходов

Учет доходов Общества осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н (далее ПБУ 9/99).

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Доходы Общества, стоимость которых выражена в иностранной валюте, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- доходы от реализации товаров;

- доходы от выполнения работ, оказания услуг.

Прочими доходами признаются:

- начисленные проценты по предоставленным кредитам, займам, депозитам;
- поступления от продажи основных средств, материалов (запасов);
- премия, выплаченная покупателю;
- доходы от продажи финансовых вложений;
- материалы, основные средства, выявленные по результатам инвентаризации;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- курсовые разницы;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- прочие доходы.

2.13. Порядок формирования расходов

Учет расходов Общества осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, относящиеся к доходам по обычным видам деятельности, поименованным в пункте 2.12. настоящих пояснений.

К прочим расходам относятся расходы, связанные с прочими доходами, поименованными в пункте 2.12. настоящих пояснений.

Учет затрат на производство работ и услуг ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счетов 20 «Основное производство» и 23 «Вспомогательное производство» и косвенные, отражаемые по дебету счетов 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы».

Управленческие расходы собираются на отдельном аналитическом счете счета 26 «Общехозяйственные расходы» и отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.

Коммерческие расходы, собираемые на счете 44 «Расходы на продажу», отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах.

2.14. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

2.15. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденного приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.

2.16. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденного приказом Минфина России от 25.11.1998 № 56н.

3. Вступительные и сравнительные данные

Данные статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г. сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса за 2019 г.

Данные статей отчета о финансовых результатах сформированы путем переноса соответствующих показателей отчета о финансовых результатах за 2020 г.

В настоящей бухгалтерской отчетности сопоставимые показатели статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г., а также сравнительные данные отчета о финансовых результатах за 2021 г. не корректировались.

4. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. Основные средства

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1150 «Основные средства».

Переоценка основных средств не производилась.

Информация о восстановительной стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, а также о движении основных средств по группам за 2019 - 2021 гг. представляет собой следующее:

Общество с ограниченной ответственностью «4x4 управляющая компания»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за период с 1 января по 31 декабря 2021 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наличие и движение основных средств за 2021 г.

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5765	(5200)	47	-	-	(554)	-	(-)	5812	(5754)
в том числе:										
Машины и оборудование	5635	(5078)	-	(-)	-	(554)	-	(-)	5635	(5632)
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)
Другие виды основных средств	130	(122)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	130	(122)

Наличие и движение основных средств за 2020 г.

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5765	(4196)		-	-	(1004)		(-)	5765	(5200)
в том числе:										
Машины и оборудование	5635	(4056)		(-)		(880)		(-)	5635	(5078)
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-		(-)	(-)	-
Другие виды основных средств	130	(98)		(-)		(24)		(-)	130	(122)

Общество с ограниченной ответственностью «4x4 управляющая компания»
Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за период с 1 января по 31 декабря 2021г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Общество не имеет в собственности земельных участков.

По состоянию на 31.12.2021 в составе основных средств Общества отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации.

4.2. Запасы

В составе строки 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса учтено следующее:

№ п/п	Наименование запасов (по группам)	Код строки	Сумма		
			31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
1	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1210	67	82	-
2	Затраты в незавершенном производстве	1210	-	-	-
4	Товары для перепродажи	1210	8396	6642	5115
	ИТОГО		8463	6724	5115

4.3. Дебиторская задолженность

Информация о дебиторской задолженности представлена в нижеприведенной таблице.

Общество с ограниченной ответственностью «4x4 управляющая компания»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за период с 1 января по 31 декабря 2021г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Расшифровка дебиторской задолженности

Наименование показателя	На 31.12.2021				На 31.12.2020			
	Ученная по условиям договора	Величина резерва по сомнительны м долгам	Сумма за вычетом резерва по сомнительн ым долгам	Ученная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Сумма за вычетом резерва по сомнительным долгам	Ученная по условиям договора	Величина резерва по сомнительны м долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего		(-)			(-)			(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	71 003	(-)		36734	(202)		69128	(-)
в т.ч.								
покупатели и заказчики	60 811	(-)		26913	(114)		59581	(-)
авансы выданные	8 861	(-)		7464	(88)		974	(-)
дебиторская задолженность бюджета по налогам и сборам	1 241	(-)		2357	(-)		8346	(-)
прочие дебиторы	90	(-)		105	(-)		229	(-)
Итого	71 003	(-)		36734	(202)		69128	(-)

4.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты, отраженные по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2021	Сумма по состоянию на 31.12.2020	Сумма по состоянию на 31.12.2019
1	Денежные средства в кассе	-	-	-
2	Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках	33 098	2 350	1 479
3	Денежные средства на валютных счетах в банках	6 377	6 879	-
4	Краткосрочные депозиты	60 000	87 000	52 000
	ИТОГО строка 1250 Бухгалтерского баланса	99 475	96 229	53 479

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств отражаются денежные потоки Общества от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

При этом информация о полученных/выданных авансах представлена в Отчете о движении денежных средств в виде оборота по счетам учета полученных/выданных авансов.

Наименование	Код строки	За 2021 г.	За 2020 г.
Поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг, в том числе:	4111	176 149	452 025
- авансы полученные (без НДС)		35 571	42 028
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в том числе:	4121	(115 247)	(353 362)
- авансы выданные (без НДС)		(65 323)	(66 328)

Свернуто в отчете о движении денежных средств показываются денежные потоки, которые характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В частности, свернуто отражаются:

1. Валютно-обменные операции
2. Обмен одних денежных эквивалентов на другие, а также на денежные средства;
3. Налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ и возмещение из нее;
4. Поступление возмещаемых расходов и их перечисление поставщикам услуг.

Отражение налога на добавленную стоимость в отчете о движении денежных средств

Для свернутого отражения НДС в отчете о движении денежных средств используется прямой метод.

4.5. Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2019, на 31.12.2020 и на 31.12.2021 в соответствии с Уставом составляет 70 000 руб.

Уставный капитал оплачен полностью

4.6. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Общее собрание акционеров (участников), на котором должен рассматриваться вопрос о распределении прибыли 2020 г., по состоянию на дату составления отчетности не проводилось.

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», представляет собой следующее:

Наименование	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), ВСЕГО	128 383	117 433	92 951
в том числе:			
Нераспределенная прибыль прошлых лет	117 433	92 951	93 841
Непокрытый убыток прошлых лет	(-)	(-)	(-)
Промежуточные дивиденды	(-)	(-)	(46 000)
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	10 949	24 482	45 110

4.7. Кредиторская задолженность

Информация о структуре кредиторской задолженности представлена в нижеприведенной таблице. *

Наименование	Код строки	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	1520	48 685	17 609	30 038
в том числе:				
поставщики и подрядчики	1520	28 025	3 871	27 904
авансы полученные	1520	15 414	7 531	325
задолженность перед персоналом организации	1520	-	-	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1520	-	1	1
задолженность по налогам и сборам	1520	5 246	6 206	1 808
в т.ч. по существенным налогам и сборам	1520	-	-	-
налог на добавленную стоимость	1520	5246	6 205	1808
прочие кредиторы				
Итого	1520	48 685	17 609	30 038

4.8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах представляет собой следующее:

За 2021 г.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	5 854	-	-	(1 992)	(-)	3 862
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате отпусков работникам	5 854	-	-	(1 992)	(-)	3 862

За 2020 г.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	6 268	-	-	(414)	(-)	5 854
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате отпусков работникам	6 268	-	-	(414)	(-)	5 854

4.9. Арендованные основные средства

По состоянию на 31.12.2019, 31.12.2020 и 31.12.2021 у Общества по договорам аренды находятся во временном владении и пользовании следующие основные средства:

- помещения площадью 173,2 кв. м, расположенные по адресу: г. Москва, Варшавское шоссе, д. 125Ж, корп. 6 (Арендодатель АО «Физика-Ризлти»);
- помещения площадью 24,0 кв. м., расположенные по адресу: г. г. Санкт-Петербург, Полустровский пр., д. 28 (Арендодатель ООО «СУ 337»).

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

5.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

Наименование показателя	Код строки	За 2021 г.	За 2020 г.
деятельность, связанная с использованием вычислительной техники информационных ресурсов	2110	67 459	65 945
торговля оптовая информационным и коммуникационным оборудованием	2110	132 367	347 857
Итого выручка		199 826	413 802

Общество с ограниченной ответственностью «4x4 управляющая компания»
Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за период с 1 января по 31 декабря 2021 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

5.2. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж, отраженная по строке 2120 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

Наименование показателя	Код строки	За 2021 г.	За 2020 г.
деятельность, связанная с использованием вычислительной техники информационных ресурсов	2120	116 830	287 754
торговля оптовая информационным и коммуникационным оборудованием	2120	-	43 468
Итого себестоимость продаж		116 830	331 222

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представляют собой следующее:

Наименование показателя	Код строки	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты	2120, 2210, 2220	1 095	1 095
Затраты на оплату труда	2120, 2210, 2220	46 897	56 234
Страховые взносы во внебюджетные фонды	2120, 2210, 2220	7 509	10 853
Амортизация	2120, 2210, 2220	554	1 004
Прочие затраты	2120, 2210, 2220	25 755	25 755
Итого по элементам затрат	2120, 2210, 2220	72 017	94 941
Фактическая себестоимость проданных товаров	2120, 2210, 2220	116 830	287 754
Итого расходы по обычным видам деятельности	2120, 2210, 2220	188 847	382 695

5.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2020 – 2021 гг., отраженные по строкам 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах соответственно, представляют собой следующее:

№ п/п	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2020 г.
1	Прочие доходы	4 789	5 348
1.1.	Курсовые разницы	1 111	2 151
1.2.	Стимулирующая премия	412	837
1.3.	Проценты к получению	3 216	2 161
1.4.	Прочая реализация	-	-
1.5.	Прочие доходы		199
2	Прочие расходы	(2 148)	(5 634)
2.1.	Курсовые разницы	(1 767)	(4 234)
2.2.	Формирование резервов по сомнительным долгам	(233)	(202)
2.3.	Списание товара	-	(205)
2.4.	Прочая реализация	-	-
2.5.	Проценты к уплате	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «4x4 управляющая компания»
Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за период с 1 января по 31 декабря 2021 г.
 (числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

№ п/п	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2020 г.
2.6.	Услуги кредитных организаций	(122)	(128)
2.7.	Прочие расходы	(63)	(865)

5.4. Налог на прибыль

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения:

№ п/п	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1.	Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс. руб.	13 601	30 822
2.	Ставка налога на прибыль, %	20	20
3.	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	2 634	6 164
4.	Постоянный налоговый расход (доход)	18	113
5.	Расход по налогу на прибыль, тыс. руб. в т.ч.:	(2 652)	(6 277)
5.1.	Текущий налог на прибыль	(2 828)	(6 938)
5.2.	Отложенный налог на прибыль	176	661
6.	Прочее		(63)
7.	Чистая прибыль, тыс. руб.	10 949	24 482

6. Прочие пояснения

6.1. Связанные стороны

Полный перечень связанных сторон за 2020-2021 гг. и информация о них приведены в таблице:

Наименование организации, местонахождение	Основание	Характер отношений
Муравьев Денис Сергеевич	Участник (30% участия)	Контроль
Ширяева Анастасия Валерьевна	Участник (30% участия)	Контроль
Канский Александр Николаевич	Единоличный исполнительный орган, Генеральный директор	Контроль

Операции со связанными сторонами за 2019-2020 гг. раскрыты в отчете об изменениях капитала за январь-декабрь 2019 года и в разделе 6.2. «Вознаграждения основному управленческому персоналу» настоящих Пояснений.

6.2. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее*:


№ п/п	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	1 199	4 071
	ИТОГО	1 199	4 071

6.3. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности события, связанные с условиями COVID-19, которые требуют корректировки или раскрытия информации в бухгалтерской отчетности отсутствовали.

«15» апреля 2022 г.

Генеральный директор



Канский А.Н.