

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	44	-	(1)	-	-	-	44	(1)
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	-	-	44	-	(1)	-	-	-	44	(1)
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
	5180	за 2021г.	-	44	-	(44)	
в том числе:							
Товарный знак "ОЛЛИ Дистрибуция"	5181	за 2021г.	-	44	-	(44)	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	



Руководитель  
Кузнецов Сергей  
Владимирович  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.



## 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	483	-	(483)	-
	5250	за 2020г.	-	4 343	-	(4 343)	-
в том числе:							
Ноутбук Dell G5-5590 15.6" (1920x1080 (матовый) IPS)/Intel Core i5 9300H Black/Win 10 home+backlit, 00-000023	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	62	-	(62)	-
Кресло орех вид. кожа DICO/A, 00-000024	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	106	-	(106)	-
Ноутбук DELL XPS 17 / 9700-2819 / Dell XPS17(9700) 17.0"16:10 UHD+ WVA Antiglare (3840 x 2400) Touch, 00-000033	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	222	-	(222)	-
Ноутбук APPLE MacBook Air 13.3", IPS, Intel Core i7 1060NG7 1.2 ТГц, 16Гб, 512 ГБ SSD, Intel Iris P, 00-000034	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	125	-	(125)	-
Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 150, 00-000031	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	2 955	-	(2 955)	-
Стол директора 1000*2000, 00-000025	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	189	-	(189)	-
Тумба под сейф 600*1600, 00-000026	5247	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020г.	-	97	-	(97)	-
Конференц-стол 1000*1600, 00-000027	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	-	151	-	(151)	-
Шкаф для одежды, 00-000028	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	-	64	-	(64)	-
Стеллаж книжный 1300*2500, 00-000029		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	131	-	(131)	-
Шкаф-гардероб, 00-000030		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	47	-	(47)	-
Зона ресепшн, 00-000032		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	194	-	(194)	-
Телефон Apple iPhone 12 Pro 256Gb (тихоокеанский синий), 00-000035		за 2021г.	-	92	-	(92)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер MIDV MDSAF-18CRN1-V/MDDAF-18CN1-V с расх мат. МСК, 00-000039		за 2021г.	-	68	-	(68)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 13 512Gb Темная ночь (MLP83RU/A) 6,1" 2532x1170, Встроенная память 512 Гб, Пр. 00-000040		за 2021г.	-	92	-	(92)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Источник бесперебойного питания TrippLite SmartPro SMX, 00-000036		за 2021г.	-	101	-	(101)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 15s-fq2010ur, 00-000037		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air (M1, 2020) серый космос 13.3" (MLP83RU/A) 8GB+128GB Apple M1 (8 ядра), 00-000038		за 2021г.	-	79	-	(79)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

за 2020г.	-	-	-	-	-
-----------	---	---	---	---	---

**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	-	-
в том числе:			
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	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Кузнецов Сергей  
Владимирович  
\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

29 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)		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	467 601	-	18 001 048	(17 879 659)	-	56 617	-	588 990	-	-
	5315	за 2020г.	229 930	-	164 558 472	(16 220 801)	-	54 102	-	467 601	-	-
в том числе:												
вексель простой	5306	за 2021г.	120 000	-	-	-	-	-	-	120 000	-	-
	5316	за 2020г.	55 000	-	230 000	(165 000)	-	-	-	120 000	-	-
депозиты краткосрочные	5307	за 2021г.	132 011	-	17 900 648	(17 879 659)	-	10 079	-	153 000	-	-
	5317	за 2020г.	16 000	-	16 162 992	(16 046 981)	-	3 865	-	132 011	-	-
прочее (займы выданные)	5308	за 2021г.	215 590	-	100 400	-	-	46 538	-	315 990	-	-
	5318	за 2020г.	158 930	-	65 480	(8 820)	-	50 237	-	215 590	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	467 601	-	18 001 048	(17 879 659)	-	56 617	-	588 990	-	-
	5310	за 2020г.	229 930	-	164 558 472	(16 220 801)	-	54 102	-	467 601	-	-

## 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	-	-	-



Кузнецов Сергей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

29 марта 2022 г.



## 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	- - -	- - -	- - -



Руководитель  
Кузнецов Сергей  
Владимирович  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года					выбыло					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
			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	описание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долговой задолженности	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5505 5525	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2021г. за 2020г.	233 176 338 875	(5 269) (4 095)	287 803 189 434	7 271 7 603	(210 854) (302 736)	(83) (2 094)	2 606 920	- -	- -	- -	- -	- -	- -	317 396 233 176	(35 791) (5 269)	
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2021г. за 2020г.	198 854 308 513	(4 449) (4 065)	200 487 166 012	- -	(191 184) (275 671)	(83) (1 274)	1 882 890	- -	- -	- -	- -	- -	- -	208 156 198 854	(2 650) (4 449)	
Авансы выданные	5512 5532	за 2021г. за 2020г.	16 936 8 861	(820) (30)	45 942 15 558	- -	(12 613) (7 484)	(523) (820)	724 30	- -	- -	- -	- -	- -	- -	50 264 16 936	(619) (820)	
Прочая	5513 5533	за 2021г. за 2020г.	17 387 21 502	- -	41 374 7 864	7 271 7 603	(7 057) (19 580)	(32 521) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	56 976 17 387	(32 621) -	
	5514 5534	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	5500 5520	за 2021г. за 2020г.	233 176 338 875	(5 269) (4 095)	287 803 189 434	7 271 7 603	(210 854) (302 736)	(33 128) (2 094)	2 606 920	- -	- -	- -	- -	- -	- -	317 396 233 176	(35 791) (5 269)	

## 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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2020г.	1 836	-	(1 836)	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	1 836	-	(1 836)	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	659 128	755 967	(585 620)	-	-	-	-	-	829 475
в том числе:	5580	за 2020г.	482 345	617 776	(420 994)	-	-	-	-	-	659 128
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	598 638	662 762	(572 938)	-	-	-	-	-	688 462
	5581	за 2020г.	433 203	579 711	(412 639)	-	-	-	-	-	598 638
авансы полученные	5562	за 2021г.	14 775	30 048	(11 573)	-	-	-	-	-	33 250
	5582	за 2020г.	7 566	14 685	(7 476)	-	-	-	-	-	14 775
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	45 698	63 118	(1 093)	-	-	-	-	-	107 723
	5583	за 2020г.	21 502	23 377	(819)	-	-	-	-	-	45 698
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	16	40	(16)	-	-	-	-	-	40
	5586	за 2020г.	74	3	(60)	-	-	-	-	-	16
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	659 128	755 967	(585 620)	-	-	-	-	-	829 475
	5570	за 2020г.	464 181	617 776	(422 830)	-	-	-	-	-	659 128

## 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  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	22 705	69 456
Расходы на оплату труда	5620	56 662	38 606
Отчисления на социальные нужды	5630	12 172	7 760
Амортизация	5640	4 569	4 567
Прочие затраты	5650	54 517	97 445
Итого по элементам	5660	150 625	217 834
фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 414 415	1 533 522
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 443	8 900
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 566 483	1 760 256

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



Кузнецов Сергей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

29 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	-	3 554	-	-	3 554
в том числе:						
резерв отпусков	5701	-	3 554	-	-	3 554



Кузнецов Сергей  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

29 марта 2022 г.

## ПОЯСНЕНИЯ

К годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год

Закрытого акционерного общества «ОЛЛИ ИТ»

29 марта 2022 года

### 1. Основные сведения об организации.

Закрытое акционерное общество «ОЛЛИ ИТ», юридический и фактический адрес:

197110, г. Санкт – Петербург, ул. Ораниенбаумская, д.21

Дата государственной регистрации: «07» октября 2011г.

ОГРН: 1117847026923

ИНН: 7813492471

КПП: 781301001

Зарегистрировано в МИ ФНС России № 25 по г. Санкт - Петербургу «31» января 2011г. свидетельство № 008146214

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не возникало.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 53 человека.

Исполнительный орган ЗАО «ОЛЛИ ИТ» - генеральный директор Кузнецов Сергей Владимирович. Высший орган управления ЗАО «ОЛЛИ ИТ» - общее собрание акционеров общества.

Основные виды деятельности Общества:

Оптовая торговля офисными машинами и оборудованием;

Монтаж инженерного оборудования зданий и сооружений;

Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав

Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. В 2021 году не происходило увеличение Уставного капитала.

Общество имеет территориально обособленное подразделение в г. Москва. Подразделение не выделено на отдельный баланс.

## **Информация о количестве акций, выпущенных акционерным обществом**

Обществом выпущено 100 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 руб. каждая. Акции полностью оплачены.

Прибыль на акцию за 2021 год составила 378,53 тыс.руб.(37 853 тыс.руб./100 акций)

Прибыль на акцию за 2020 год составила 554,41 тыс.руб. (55 441 тыс.руб./100 акций)

## **Информация об акционерах общества**

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2021 г. составляет 10 тыс. рублей.

- Кузнецова Наталия Николаевна (доля участника – 100%)

Держателем реестра акционеров акционерного общества является ЗАО «ВТБ Регистратор»

В 2021 г. были начислены дивиденды 5 000 тыс. руб. Выплата составила 4 350 тыс. руб. Начислен НДФЛ в сумме 650 тыс. руб.

## **2. Информация о связанных сторонах**

### **Физические лица :**

-Кузнецова Наталия Николаевна. Выплата дивидендов 4 350 000 руб.

Начислена и выплачена заработная плата основному управленческому персоналу на 14 602 тыс. руб. Страховые взносы составили 2 431 тыс.руб., НДФЛ составил 1 915 тыс.руб.

### **Юридические лица:**

-ООО «ОРИОН»

По договору аренды помещений за 2021г. объем операций за год на сумму 5 363 тыс. руб.

## **3. Информация об учетной политике**

Учетная политика организации сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 ПБУ 1/2008.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

Доходы общества в соответствии с принципом начисления признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

В составе затрат на основное производство учитываются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в выполнении работ, и начисленные на такую оплату страховые взносы;

- расходы на приобретение материалов, используемых при выполнении работ;
- расходы на оплату работ субподрядчиков;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг
- другие затраты, непосредственно связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи").

Расходы на продажу, учитываемые на счете 44, в конце месяца полностью списываются в дебет счета 90 "Продажи".

Уровень существенности:

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской отчетности существенной признается информация об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях, нераскрытие которой может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемых на основе отчетности.

Существенность информации об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях оценивается исходя из величины и характера этой информации.

Существенными по величине признаются значения, превышающие 10% от общего значения группы статей показателя бухгалтерской отчетности по состоянию на каждую отчетную дату.

Неправильное отражение (не отражение) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности (ошибка), которое в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период, превышает уровень существенности, классифицируется как существенная ошибка.

#### **Последствия изменения учетной политики**

Изменения учетной политики на 2021 год, связанные с началом применения ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденные Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н, применяются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

#### **4. Пояснения к бухгалтерскому балансу**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована, исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

Обязательства, выраженные в иностранной валюте по состоянию на отчетные даты оценены в рублях по курсу ЦБ РФ.

#### **Информация об отдельных активах и обязательствах.**

##### Нематериальные активы:

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В 2021 году зарегистрирован товарный знак «ОЛЛИ Дистрибуция» за плату денежными средствами.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом. Сроки полезного использования нематериальных активов, а также методы амортизации не менялись

#### Основные средства:

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01). Активы стоимостью не более 40 000 рублей не учитываются в качестве основных средств и отражаются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным методом. Переоценка основных средств в 2021 году и в предшествующие годы не проводилась.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации нет.

Информация о наличии и движении основных средств приведена в таблице 2.1 пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

За 2021 год поступили основные средства с первоначальной стоимостью 482,7 тыс руб. Амортизация, начисленная за 2021 год, составила 4 568 тыс. руб.

#### Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в таблице 3.1 пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражаются депозиты, простые векселя и займы, выданные другим организациям.

Резерв под обесценение финансовых вложений не формировался. По финансовым вложениям в отчетности приведена их первоначальная стоимость.

В течение 2021 года ЗАО «ОЛЛИ ИТ» размещало собственные средства на депозитных счетах Кит Финанса, Промсвязьбанка, Банка ВТБ, Банка Авангард, Совкомбанка, Энергомашбанка. В Банке Авангард размещался простой вексель. Проценты по доходам от финансовых операций отражены в прочих доходах организации.

#### Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Наименование показателя	На 31.12.2021 г. в тыс. руб.	На 31.12.2020 г. в тыс. руб.
Кредиторская задолженность	96,7	99,2
Основные средства	30,7	
Оценочные обязательства и резервы	710,9	
Резервы сомнительных долгов	6 608,9	44,8
Товары	467,8	
Всего:	7 915	144

#### Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражены расходы будущих периодов со сроком более 12 месяцев в сумме 44,8 тыс. руб.

#### Запасы.

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

#### Группы запасов:

- сырье и материалы;
- товары
- активы для управленческих нужд
- незавершенное производство;

Запасы учитываются по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, прямо относящиеся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямые затраты), и затраты, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (косвенные затраты).

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней стоимости.

Отсутствуют запасы, переданные в залог.

Информация о наличии и движении запасов представлена в таблице 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На 31.12.2021г. по товарам, снятым с производства и не подлежащим дальнейшей реализации создан резерв в размере 100 % стоимости товаров – 2 339 тыс. руб.

#### Дебиторская задолженность

Данные о дебиторской задолженности представлены в таблице 5.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за минусом резерва по сомнительным долгам.

В отчетном периоде сумма резерва по сомнительным долгам составила :

- по авансам, выданным поставщикам – 619 ,3 тыс. руб.
- по задолженности покупателей и заказчиков – 2 650,4 тыс. руб.
- по прочей дебиторской задолженности – 32 521 ,4 тыс. руб.

В сумме резерва по сомнительным долгам по прочей дебиторской задолженности отражены расходы по претензиям с ПАО «Энергомашбанк» на сумму 32 298, 5 тыс.руб.

Крупные дебиторы, в том числе:

Покупатели и заказчики:

ООО "ИК "Кронос", ИНН 7838376710 – 12 629 ,8 тыс. руб.

ООО «Инчкэйп Холдинг», ИНН 7714700709 – 7 985, 3 тыс. руб.

ООО "ПРАЙМ ГРУП", ИНН 7728181563 – 15 100 ,8 тыс.руб.

АО "СофтЛайн Трейд",ИНН 7736227885 – 115 943 ,9 тыс. руб.

Поставщики:

ООО "ЛАУД ЛАБС ИНТЕГРАЦИЯ", ИНН 7813590567 – 38 072 ,2 тыс. руб.

#### Денежные средства

По строке бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены остатки денежных средств:

по расчетным (рублевым)счетам организации – 15 792,4 тыс.руб.

по расчетным (валютным) счетам организации – 7 429,3 тыс.руб.

по специальным счетам организации – 106 410,2 тыс.руб.

На отчетную дату организацией размещены депозиты на сумму 153 000 тыс.руб. В балансе отражены в краткосрочных финансовых вложениях. В отчете о движении денежных средств депозиты отражены свернуто по строке 4225 в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций».

#### Операции в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность. Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы

Курс ЦБ, используемый при пересчете иностранной валюты на отчетную дату:

Доллары США - 74,2926

#### Оборотные активы

В составе оборотных активов отражены расходы будущих периодов со сроком менее и 12 месяцев.

#### Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Наименование показателя	На 31.12.2021г. в тыс.руб.	На 31.12.2020г. в тыс.руб.
Кредиторская задолженность	50,9	50,9
Основные средства	710,5	1 024,3
Курсовые разницы		44,8
Незавершенное производство		1
Нематериальные активы	8,7	
Этапы выполненных работ (ПБУ 2)	366,6	
Всего:	1 136,7	1 120,9

#### Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за минусом НДС по авансам, полученным от покупателей и заказчиков в счет предстоящих отгрузок.

Основные кредиторы, в том числе:

#### Поставщики:

TRENDKEY LIMITED (КИПР) – 665 556, 8 тыс. руб.

ООО Инфолэнд, ИНН 7701629463 – 14 603,2 тыс. руб.

#### Покупатели:

ООО "Тойота Мотор" ИНН 7710390358 – 24 058 ,7 тыс. руб.

#### Оценочные обязательства

На 31.12.2021 проведена инвентаризация оценочного обязательства на выплату отпусков исходя из количества дней неиспользованного отпуска и среднедневной заработной платы каждого работника. Величина ежемесячного отчисления в Резерв на оплату отпусков определена исходя из планируемых годовых выплат и приходящихся на данное значение страховых взносов.

Резерв на отпуск создан на конец 31.12.2021 г. в сумме 3 554 тыс. руб.

Резерв под обесценение МЦ создан на сумму 2 338,9 тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам создан на сумму 35 791,2 тыс.руб. В том числе резерв сомнительного долга по ПАО «Энергомашбанк» - 32 298,5 тыс.руб. В соответствии с решением Арбитражного суда г. Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 10.09.2021г. по делу № А56-60344/2021 публичное акционерное общество Банк энергетического машиностроения признано несостоятельным (банкротом), в отношении него открыто конкурсное производство.

### **5. Пояснения к отчету о финансовых результатах**

#### Выручка

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость. Структура выручки по видам представлена в таблице

Виды деятельности	тыс.руб.	
	2021г.	2020г.
Производство прочих строительномонтажных работ	68 314	174 830
Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая	4 296	2 665
Торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием	194 115	164 571
Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав	725 318	882 171
Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки	598 465	592 266
<b>Итого</b>	<b>1 590 508</b>	<b>1 816 503</b>

#### Структура себестоимости :

Стоимость товаров, приобретенных для реализации – 1 414 415 тыс руб.

Стоимость материалов, использованных при выполнении работ, оказании услуг – 20 088 тыс. руб.

Субподрядные работы – 38 661 тыс. руб.

#### Коммерческие расходы (тыс.руб.)

Наименование статьи затрат	2021г.	2020г.
----------------------------	--------	--------

Информация о полученных обеспечениях приведена в таблице 8 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Общая сумма поручительств, полученных по займам выданным :

ООО "ПКФ"НБ-Центр"- 275 139 тыс.руб

ООО «Свод» - 20 000 тыс.руб.

## **7. Управление финансовыми рисками**

В 2020 году возникли существенные негативные явления в мировой экономике, обусловленные объявленной пандемией коронавируса (COVID-19). По состоянию на 31.12.2021 г. уровень распространения инфекции остается высоким и существует риск введения дополнительных ограничений в последующих периодах, в том числе, в связи с появлением новых разновидностей вируса. Руководство Общества предпринимает надлежащие меры для обеспечения устойчивой и непрерывной деятельности.

## **8. События после отчетной даты**

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к курсу доллару США и евро.

С учетом информации, доступной на данный момент, возможное влияние названных событий как на экономику РФ в целом, так и на ее отдельные отрасли не поддается какому-либо прогнозу. Как следствие, возможность выполнить расчетную оценку финансового влияния названных событий на деятельность Общества с достаточной степенью надежности в краткосрочной перспективе отсутствует. Общество внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного влияния на ее деятельность, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов.

Основным поставщиком товаров для Общества на протяжении длительного периода является нерезидент. За эти годы между компаниями сложились крепкие и надежные взаимоотношения. Общество выражает уверенность в продолжении сотрудничества. Кроме того, расчеты с заказчиками в у.е. по курсу ЦБ РФ позволяют уравнивать расчеты с поставщиком. Общество наряду с реализацией программного обеспечения иностранных производителей реализует программное обеспечение российского производства.

Руководство Организации предпринимает надлежащие меры для обеспечения устойчивой и непрерывной деятельности. По мнению руководства, указанные выше события и условия не приводят к значительным сомнениям в способности организации непрерывно продолжать деятельность.

## **9. О непрерывности деятельности**

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.



Генеральный директор \_\_\_\_\_

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, cursive letters.

С.В.Кузнецов