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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	3 986	(1 952)	412	(859)	859	(679)	-	-	-	3 539	(1 772)
	5110	за 2020г.	3 018	(1 460)	1 021	(53)	51	(543)	-	-	-	3 986	(1 952)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	1 983	(1 406)	125	(859)	859	(453)	-	-	-	1 249	(1 000)
	5111	за 2020г.	1 368	(1 054)	615	-	-	(353)	-	-	-	1 983	(1 406)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2021г.	235	(123)	-	-	-	(20)	-	-	-	235	(143)
	5112	за 2020г.	235	(103)	-	-	-	(20)	-	-	-	235	(123)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2021г.	1 769	(423)	287	-	-	(206)	-	-	-	2 055	(629)
	5113	за 2020г.	1 415	(303)	406	(53)	51	(170)	-	-	-	1 769	(423)

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.
Всего	5120	2 290	2 004	1 650
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5121	2 055	1 769	1 415
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5122	235	235	235

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	659	1 112	697
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	622	1 075	660
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	37	37	37

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
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:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	373	265	(85)	(412)	142
	5190	за 2020г.	551	930	(87)	(1 021)	373
в том числе: ТЗ Sherst	5181	за 2021г.	85	-	(85)	-	-
	5191	за 2020г.	66	19	-	-	85
ТЗ "КРИПТЕКС CRYPTEX"	5182	за 2021г.	44	30	-	(74)	-
	5192	за 2020г.	44	-	-	-	44
ТЗ Ловец Слов	5183	за 2021г.	57	30	-	(88)	-
	5193	за 2020г.	57	-	-	-	57
СМИ MerchNews ("МерчНьюс")	5184	за 2021г.	8	-	-	-	8
	5194	за 2020г.	-	8	-	-	8
ТЗ "AUTHOR'S PRINTS"	5185	за 2021г.	44	25	-	(69)	-
	5195	за 2020г.	-	44	-	-	44
ТЗ Uniscend международный	5186	за 2021г.	91	-	-	-	91
	5196	за 2020г.	-	91	-	-	91
ТЗ "CAREON"	5187	за 2021г.	44	13	-	(57)	-
	5197	за 2020г.	-	44	-	-	44
Видеоролик с презентацией вязания изделий на заказ	5188	за 2021г.	-	40	-	(40)	-
	5198	за 2020г.	-	-	-	-	-
Видеоролик о 21 артикулах и их свойствах	5189	за 2021г.	-	86	-	(86)	-
	5199	за 2020г.	-	-	-	-	-
ТЗ "AVOSKA"		за 2021г.	-	43	-	-	43
		за 2020г.	-	-	-	-	-
ТЗ HRDWRK		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	75	12	(87)	-	-
ТЗ molti		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	53	25	-	(77)	-
ТЗ MANEVR		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	57	17	-	(75)	-
ТЗ Altavolo		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	57	17	-	(75)	-
ТЗ COOLCOLOR		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	57	13	-	(71)	-
ТЗ "КРИПТЕКС CRYPTEX" объемный		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	44	13	-	(57)	-
ТЗ "другойбренд"		за 2021г.	-	-	-	-	-

Видеоролик о товарах "HARD WORK"		за 2020г.	40	13	-	(52)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сайт GIFTSAWARD.RU		за 2020г.	-	113	-	(113)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Видеоролик о сервисе компании "Проект 111"		за 2020г.	-	380	-	(380)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	121	-	(121)	-

Руководитель _____ **Боровков Павел Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2022 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	90 181	(19 553)	22 146	-	-	(9 527)	-	-	-	112 327	(29 080)
	5210	за 2020г.	82 315	(8 556)	8 076	(211)	211	(11 209)	-	-	-	90 181	(19 553)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021г.	15 073	(7 586)	9 051	-	-	(5 311)	-	-	-	24 124	(12 897)
	5211	за 2020г.	8 830	(4 941)	6 455	(211)	211	(2 857)	-	-	-	15 073	(7 586)
Здания	5202	за 2021г.	2 169	(792)	261	-	-	(474)	-	-	-	2 430	(1 266)
	5212	за 2020г.	1 926	(325)	243	-	-	(467)	-	-	-	2 169	(792)
Сооружения	5203	за 2021г.	23 050	(10 815)	-	-	-	(2 545)	-	-	-	23 050	(13 360)
	5213	за 2020г.	22 115	(3 147)	935	-	-	(7 668)	-	-	-	23 050	(10 815)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2021г.	666	(360)	12 834	-	-	(1 197)	-	-	-	13 500	(1 557)
	5214	за 2020г.	222	(144)	444	-	-	(216)	-	-	-	666	(360)
Земельные участки	5205	за 2021г.	49 223	-	-	-	-	-	-	-	-	49 223	-
	5215	за 2020г.	49 223	-	-	-	-	-	-	-	-	49 223	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	288 733	692 357	-	(22 146)	958 945
	5250	за 2020г.	47 387	249 423	-	(8 076)	288 733
в том числе: Строящийся производственно-складской комплекс с системами обеспечения и коммуникациями	5241	за 2021г.	288 733	670 211	-	-	958 945
	5251	за 2020г.	47 387	241 347	-	-	288 733

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	933	4 692
в том числе: Принтер M-4206 TT Mark II	5261	16	-
Сервер Netberg Demos R230-16 M2-2*Intel Xeon E5-2630 v4/256Gb DDR4 ECC REG/LSI HBA 2008/4*960GB SSD	5262	160	189
Система видеонаблюдения_ПСК	5263	237	-
Сервер Supermicro 1029U-TN12RV-OTO-11	5264	233	-
Сервер ETegro RS150 G2	5265	163	-
Сервер виртуализации	5266	78	189
Комплект стелажей	5267	-	4 068
Сервер для 1С:8	5268	-	211
Сервер ETegro RS130 G4	5269	-	35
Сервер Supermicro 1029U-TN12RV-OTO-11		46	-
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	460	460	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	102 258	93 441	110 041
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) **Боровков Павел Сергеевич** (расшифровка подписи)

27 мая 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	112	-	-	-	-	-	-	112	-
	5315	за 2020г.	15 000	-	20 112	(35 000)	-	-	-	112	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2021г.	112	-	-	-	-	-	-	112	-
	5316	за 2020г.	15 000	-	20 112	(35 000)	-	-	-	112	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	112	-	-	-	-	-	-	112	-
	5310	за 2020г.	15 000	-	20 112	(35 000)	-	-	-	112	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Боровков Павел Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2022 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	1 340 961	-	1 340 961	3 122 363	(2 928 747)	-	(42 427)	X	1 534 577	(42 427)	1 492 150
	5420	за 2020г.	1 545 125	-	1 545 125	2 078 619	(2 282 783)	-	-	X	1 340 961	-	1 340 961
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	4 920	-	4 920	32 006	(33 590)	-	-	749	4 086	-	4 086
	5421	за 2020г.	5 123	-	5 123	20 923	(21 924)	-	-	798	4 920	-	4 920
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	1 312 826	-	1 312 826	3 090 357	(2 828 373)	-	(42 427)	(97 475)	1 477 335	(42 427)	1 434 908
	5423	за 2020г.	1 526 330	-	1 526 330	2 057 696	(2 204 897)	-	-	(66 303)	1 312 826	-	1 312 826
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	23 216	-	23 216	-	(66 784)	-	-	96 726	53 157	-	53 157
	5424	за 2020г.	13 673	-	13 673	-	(55 962)	-	-	65 505	23 216	-	23 216
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Боровков Павел Сергеевич (расшифровка подписи)

27 мая 2022 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступление		выбыло						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	Создание резерва	Списание задолженности за счет резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	195 536	(4 796)	215 019	1 449	(162 317)	-	11	(3483)	434	249 687	(7 834)
	5530	за 2020г.	179 914	(2 685)	170 944	1 058	(156 380)	-	550	(3460)	799	195 536	(4 796)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	149 199	(2 312)	150 590	1 284	(140 387)	-	6	(3151)	312	160 686	(5 145)
	5531	за 2020г.	137 258	(2 382)	146 936	888	(135 883)	-	415	(1118)	773	149 199	(2 312)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	36 656	(2 484)	59 446	-	(18 745)	-	5		122	77 357	(2 357)
	5532	за 2020г.	39 724	(303)	15 867	-	(18 935)	-	135	(2342)	26	36 656	(2 484)
Прочая	5513	за 2021г.	9 681	-	4 983	165	(3 185)	-	-	(332)	-	11 644	(332)
	5533	за 2020г.	2 932	-	8 141	170	(1 562)	-	-	-	-	9 681	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	195 536	(4 796)	215 019	1 449	(162 317)	-	11	(3483)	434	249 687	(7 834)
	5520	за 2020г.	179 914	(2 685)	170 944	1 058	(156 380)	-	550	(3460)	799	195 536	(4 796)

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	7 834	-	4 796	-	2 685	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	5 146	-	2 312	-	2 382	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	2 357	-	2 484	-	303	-
прочая	5543	332	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	5 005	626 989	427	(5 432)	-	-	-	-	626 989
	5571	за 2020г.	-	4 700	305	-	-	-	-	-	5 005
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	626 989	-	-	-	-	-	-	626 989
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	5 005	-	427	(5 432)	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	4 700	305	-	-	-	-	-	5 005
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	1 237 206	538 662	24 769	(502 129)	(154)	-	-	-	1 298 354
	5580	за 2020г.	1 025 391	781 732	14 034	(583 810)	(141)	-	-	-	1 237 206
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	803 058	137 822	-	(166 025)	(2)	-	-	-	774 853
	5581	за 2020г.	768 594	104 233	-	(69 755)	(15)	-	-	-	803 058
авансы полученные	5562	за 2021г.	122 031	131 181	-	(62 892)	(152)	-	-	-	190 168
	5582	за 2020г.	105 858	73 339	-	(57 040)	(126)	-	-	-	122 031
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	288 397	23 067	-	(77 299)	-	-	-	-	234 165
	5583	за 2020г.	125 852	165 764	2	(3 220)	-	-	-	-	288 397
кредиты	5564	за 2021г.	-	136 200	24 404	(155 217)	-	-	-	-	5 387
	5584	за 2020г.	-	397 950	13 300	(411 250)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	90 000	365	(40 365)	-	-	-	-	50 000
	5585	за 2020г.	-	40 000	732	(40 732)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	23 720	20 392	-	(331)	-	-	-	-	43 781
	5586	за 2020г.	25 088	445	-	(1 813)	-	-	-	-	23 720
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	1 242 211	1 165 651	25 196	(507 561)	(154)	X	-	-	1 925 343
	5570	за 2020г.	1 025 391	786 432	14 339	(583 810)	(141)	X	-	-	1 242 211

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 _____ Боровков Павел Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	27 153	16 008
Расходы на оплату труда	5620	453 184	300 847
Отчисления на социальные нужды	5630	119 261	82 913
Амортизация	5640	8 242	4 820
Прочие затраты	5650	635 700	428 038
Итого по элементам	5660	1 243 540	832 626
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 878 533	2 208 762
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 122 073	3 041 388

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

Руководитель _____ **Боровков Павел Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 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	16 390	38 192	(30 409)	-	24 173
в том числе: По оплате отпусков и вознаграждений	5701	16 390	38 192	(30 409)	-	24 173

Руководитель _____ **Боровков Павел Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Боровков Павел Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Боровков Павел Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 мая 2022 г.

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

общества с ограниченной ответственностью «Проект 111» за 2021 год.

Оглавление

1. Общие сведения 3
1.1 Сведения об участниках Общества, бенефициарном владельце 3
1.2. Высший орган управления организации 3
1.3. Информация о филиалах и обособленных подразделениях. 3
1.4. Информация о дочерних и зависимых обществах. 4
1.5. Численность работников 4
2. Основные положения учетной политики Общества. 4
3. Раскрытие существенных показателей 6
3.1 Сведения о внеоборотных активах 6
3.2 Сведения о запасах и авансах на приобретение запасов 7
3.3Сведения об аренде недвижимого имущества 7
3.4 Товарные знаки, лицензии, членство в саморегулируемых организациях 7
3.5 Основные финансовые показатели по основным видам деятельности 7
3.6 Коммерческие расходы 7
3.7 Состав прочих доходов и расходов 8
3.8 Информация об обязательствах по займам и кредитам 8
3.9 Информация по финансовым вложениям и денежным средствам 9
3.10 Дивиденды 9
3.11 Формирование резервов и оценочных обязательств в бухгалтерском учете 9
3.12 Информация по налогу на прибыль 9
3.13 Информация о связанных сторонах и операциях с ними 9
3.14 Информация о составе управленческого персонала и вознаграждения 10
3.15 Корректировки 11
3.16 Исправленная бухгалтерская отчетность 12
3.17 Информация о событиях после отчетной даты 13
3.18 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы 13
3.19 Риски хозяйственной деятельности 13

1. Общие сведения

N п/п	Информация об организации	
1	Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Проект 111»
2	Сокращенное наименование	ООО «Проект 111»
3	Место нахождения	190031 г. Санкт-Петербург, пр-кт Московский, д. 10-12, лит. В, пом. 83Н
5	Управляющий	ИП Боровков Павел Сергеевич
6	Главный бухгалтер	Шамшина Инна Владимировна
7	Регистрационный номер (ОГРН)	1047855113261
8	Дата регистрации	18.10.2004г.
9	Наименование регистрирующего органа	МИ Министерства РФ по налогам и сборам № 15 по Санкт-Петербургу
10	Код ИНН/КПП	7838307811/783801001
11	Постановка на учет по месту нахождения юридического лица	Свидетельство серии 78 № 005484575
12	Основные виды деятельности	Оптовая торговля сувенирной продукцией

1.1 Сведения об участниках Общества, бенефициарном владельце.

Дегтяренко Андрей Анатольевич (ИНН 470503356810) – 69,15%, бенефициарный владелец.

Дегтяренко Анна Анатольевна – 15%

Круглова Жанна Петровна – 15%

Шамшина Инна Владимировна – 0,25%

Гришина Оксана Анатольевна – 0,3%

Макаров Артем Александрович – 0,3%

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 20 тыс. руб. и оплачен полностью.

Устав Общества зарегистрирован МИ ФНС РФ № 15 по Санкт-Петербургу 30.12.09г.

Изменѐний в 2021 году в составе уставного и добавочного капитала не было.

1.2. Высший орган управления организации - общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган организации – Управляющий. Коллегиальный исполнительный орган - Совет директоров.

Согласно Уставу (п. 9.11) в Обществе избирается ревизор для проверки финансово-хозяйственной деятельности. В 2021 году не было принято решение об избрании ревизора.

Совет директоров Общества 27 октября 2021 года собирался для прекращения полномочий генерального директора Афанасьева Д.И. с 15 ноября 2021 года и передачи полномочий функции исполнения единоличного исполнительного органа Управляющему ИП Боровкову Павлу Сергеевичу.

1.3. Информация о филиалах и обособленных подразделениях.

Наименование	Обособленное подразделение
Правовой статус	Не выделенное на отдельный баланс, не имеющее расчетного счета
Местонахождения	Москва, проезд Огородный, 5, стр.2
Расчетный счет	нет
Руководитель	Управляющий ИП Боровков П.С.
Форма отчетности	В составе отчетности головной организации
Прочие значимые сведения	нет

Наименование	Обособленное подразделение
Правовой статус	Не выделенное на отдельный баланс, не имеющее расчетного счета
Местонахождения	Ленинградская обл., Волхонское шоссе д. 4
Расчетный счет	нет
Руководитель	Управляющий ИП Боровков П.С.
Форма отчетности	В составе отчетности головной организации
Прочие значимые сведения	нет

Наименование	Обособленное подразделение
Правовой статус	Не выделенное на отдельный баланс, не имеющее расчетного счета
Местонахождения	г. Санкт-Петербург, Московский пр. д. 8
Расчетный счет	нет
Руководитель	Управляющий ИП Боровков П.С.
Форма отчетности	В составе отчетности головной организации
Прочие значимые сведения	нет

Наименование	Обособленное подразделение
Правовой статус	Не выделенное на отдельный баланс, не имеющее расчетного счета
Местонахождения	г. Санкт-Петербург, Касимовская ул. д. 5А
Расчетный счет	нет
Руководитель	Управляющий ИП Боровков П.С.
Форма отчетности	В составе отчетности головной организации
Прочие значимые сведения	нет

1.4. Информация о дочерних и зависимых обществах.

Зависимые и дочерние Общества отсутствуют.

1.5. Численность работников

Среднесписочная численность работников: на 31.12.2020 года составляла 276 человек; на 31.12.2021г. составляет 294 человек.

2. Основные положения учетной политики Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации

В связи с применением с 01.01.2021г. Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 года № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

Активы, в отношении которых выполняются условия п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и стоимость которых не превышает 40 000 руб., отражаются в бухгалтерском учете в составе запасов и

списываются в расходы единовременно после ввода в эксплуатацию. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Ежегодная переоценка основных средств не проводится (п.15 ПБУ 6/01). Срок полезного использования объектов основных средств определяется при вводе объекта основных средств в эксплуатацию исходя из предполагаемого (планируемого) срока его эксплуатации в целях производства или управления на основании классификации основных средств, установленной Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002г. «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Срок полезного использования не может превышать срока, определенного техническими условиями или иными нормативно-техническими ограничениями. Амортизация начисляется линейным способом.

Стоимость по НМА с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования, если иное не установлено ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов». Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации. Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериального актива на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив для получения дохода, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности как изменения в оценочных значениях. Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется. Часть товаров Общество реализует с нанесенными логотипами. Нанесение логотипов осуществляется сторонними организациями. В соответствии с принятой учетной политикой расходы по нанесению логотипов, выполненному по заказам покупателей товаров («специфические» логотипы) в полной сумме признаны в составе расходов на продажу (коммерческих расходов) в бухгалтерском учете и отчете о финансовых результатах. При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления за месяц.

Общество образует, в случае необходимости, в установленном порядке резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится не реже чем ежеквартально по состоянию на отчетную дату. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость. Резерв под обесценение запасов формируется в рамках основного вида деятельности Общества и отражается на счете учет себестоимости продаж

Расходы на содержание заготовительно-складского аппарата организации, включая расходы на оплату труда работников организации, непосредственно занятых заготовкой (закупкой) запасов, их доставкой (сопровождение) в организацию, приемкой, хранением и отпуском, а также взносы на обязательное социальное страхование с указанных сумм оплаты труда, не включаются в состав ТЗР, а относятся на расходы на продажу.

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-7 "Расходы на продажу", в полной сумме.

К финансовым вложениям организации относятся: предоставленные другим организациям и физическим лицам займы, депозитные вклады в кредитных организациях.

Депозиты до востребования и депозиты на срок до трех месяцев признаются денежными эквивалентами и в финансовых вложениях не отражаются.

Поступления от продажи товаров признаются выручкой по мере передачи товаров покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

Общество создает резерв на предстоящую оплату отпусков работникам (включая отчисления на социальное страхование и обеспечение). Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

При составлении Отчета о движении денежных средств Общество использует следующие подходы согласно ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- возвраты средств от покупателей или поставщиков, а также суммы НДС;
- денежный поток, относящийся к НДС, показан в свернутом виде и отражен по строке 4129 «прочие платежи» в сумме 125 774 тыс. руб.

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета и отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2411 «Текущий налог на прибыль» отчета о финансовых результатах.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

3. Раскрытие существенных показателей

3.1 Сведения о внеоборотных активах.

У Общества в собственности находится земельный участок:

кадастровый номер 47:14:0602002:495,

кадастровая стоимость по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 16 645 тыс.руб., доля в праве на участок составляет 100%,

адрес объекта: Ленинградская область, Ломоносовский район, МО "Виллозское городское поселение", "Офицерское Село", Волхонское шоссе, дом 4,

категория земель: земли промышленности, энергетики, транспорта, связи, радиовещания, телевидения, информатики, земель для обеспечения космической деятельности, земель обороны, безопасности и земель иного специального назначения.

Для расширения мощностей компании в 2019 году Общество начало возводить на вышеуказанном участке производственно-складской комплекс подрядным способом. Накопленная с начала строительства величина затрат на возведение комплекса на 31.12.2021 г. составляет 958 945 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2021г. по строке 1190 «прочие внеоборотные активы» отражены связанные со строительством авансы, выданные подрядчикам, в размере 317 331 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2020г. сумма выданных на строительство авансов, отраженная по строке 1190 баланса «прочие внеоборотные активы» составила 46 090 тыс. руб., на 31.12.2019г. аналогичная сумма составила 52 316 тыс. руб.

3.2 Сведения о запасах и авансах на приобретение запасов

Информация о составе и движении запасов приведена в таблице 4.1

Сумма авансов на приобретение запасов составила: на 31.12.2020г. 12 450 тыс. руб.; на 31.12.2021г. 13 308 тыс. руб.

3.3Сведения об аренде недвижимого имущества

Общество арендует офисные площади в Санкт-Петербурге у ООО «Оберон» по адресу: Санкт-Петербург, пр. Московский, 8, 10-12,

у ООО «ТРИАС-СПБ» по адресу: Лен.обл., Ломоносовский р-н, Волхонское ш., д.4,,

у ООО «Питер-Отель» по адресу: Санкт-Петербург, пр. Московский, д.8, лит. А,

и в Москве у ООО «Новатор» и ООО «Грамада» по адресу: Москва, проезд Огородный, 5 строение 6.

3.4 Товарные знаки, лицензии, членство в саморегулируемых организациях

Общество имеет на балансе товарные знаки, информация о которых раскрыта в таб. 1.1 пояснений

Общество использует лицензионное ПО. Общество не является членом саморегулируемых организаций.

3.5 Основные финансовые показатели по основным видам деятельности:

тыс. руб.

Показатель	*2021*	*2020*
Выручка от реализации товаров (работ, услуг) без НДС.	4 835 219	3 413 360
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг.	2 878 533	2 208 762
Коммерческие расходы	1 243 540	832 626
Прибыль от продаж.	713 146	371 972
Прибыль до налогообложения.	699 359	342 770
Дебиторская задолженность на 31.12.2021.	241 853	190 740
Кредиторская задолженность на 31.12.2021.	1 242 967	1 237 206
Чистые активы на 01.01.2022.	1 980 389	1 518 072

3.6 Коммерческие расходы

В состав коммерческих расходов за 2021 год входят:

- материальные расходы – 27 153 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды – 119 261 тыс. руб.;
- расходы на оплату труда – 453 184 тыс. руб.;
- амортизация – 8 242 тыс. руб.;
- прочие расходы – 635 700 тыс. руб.

В состав коммерческих расходов за 2020 год входят:
- арендные платежи – 50 932 тыс. руб.;
- командировочные расходы – 3 632 тыс. руб.;
- расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды –353 784 тыс. руб.;
- расходы по доставке груза – 64 210 тыс. руб.;
- прочие расходы – 360 068 тыс. руб.

3.7 Состав прочих доходов и расходов

За 2021г прочие доходы составили 2 940 тыс. руб., прочие расходы – 30 823 тыс. руб.

В состав прочих доходов Общества в 2021 году вошли:

- Санкции по хозяйственным договорам полученные – 1 449 тыс. руб.;
- Прочие доходы – 1 491 тыс. руб.

В составе прочих расходов 2021 г. учтены:

- НДС по безвозмездной передаче рекламных материалов – 6 158 тыс. руб.;
- Услуги банка – 335 тыс. руб.;
- Прочие расходы – 24 330 тыс. руб.

За 2020г прочие доходы составили 4 944 тыс. руб., прочие расходы – 26 984 тыс. руб.

В состав прочих доходов Общества в 2020 году вошли:

- Санкции по хозяйственным договорам полученные – 1 057 тыс. руб.;
- Резерв по сомнительным долгам – 550 тыс. руб.
- Прочие доходы – 3 337 тыс. руб.

В составе прочих расходов 2020 г. учтены:

- НДС по безвозмездной передаче рекламных материалов – 986 тыс. руб.;
- Резерв по сомнительным долгам – 3 460 тыс. руб.;
- Услуги банка – 305 тыс. руб.;
- Прочие расходы – 22 233 тыс. руб.

3.8 Информация об обязательствах по займам и кредитам

Обществом заключен договор о кредитной линии № 2200-031/03050 от 31.05.2018г. с ПАО БАНК УРАЛСИБ с лимитом кредитной линии 300 000 тыс. руб. со сроком окончательного погашения 31.05.2024г. с процентной ставкой 9,75% годовых. Данная кредитная линия открыта для пополнения оборотных средств.

За 2021 год сумма начисленных процентов по вышеуказанному договору составила 417,4 тыс. руб., которые отражены по строке 2330 «проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2021 г. задолженность по кредитной линии отсутствует, задолженность по уплате процентов отсутствует. За 2021 год использовано 136 200 тыс. руб. кредитной линии.

Обществом заключен договор о кредитной линии с лимитом задолженности № 2200-021/02123 от 18.03.2021г. с ПАО БАНК УРАЛСИБ с лимитом кредитной линии 1 207 000 тыс. руб. со сроком окончательного погашения 18.05.2029г. с процентной ставкой 11,5% годовых. Данная кредитная линия открыта для осуществления строительства. За 2021 год сумма начисленных процентов по вышеуказанному договору составила 23 986 тыс. руб., которые включены в стоимость строящегося объекта.

По состоянию на 31.12.2021 г. задолженность по кредитной линии составляет 676 989 тыс. руб., Задолженность по уплате процентов составляет 5 387 тыс. руб. За 2021 год использовано 676 989 тыс. руб. кредитной линии.

Также в течение 2021 года Обществом для пополнения оборотных средств привлекались займы от физических лиц. По состоянию на 31.12.2021г. займы погашены, проценты по займам в 2021 году составили 792,1 тыс. руб., - отражены по строке 2330 «проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах.

3.9 Информация по финансовым вложениям и денежным средствам

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

В составе краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2021г. отражена задолженность по договору займа от 07.09.20. с Фельзингер Л.В. в размере 112 тыс. руб.

В составе денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31.12.2021г. Обществом отражены депозитные вклады:

тыс. руб.

Банк	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
БАНК УРАЛСИБ ПАО	491 000	457 000	222 001
ВТБ банк (ПАО)	300 002	320 003	110 000
РОСБАНК ПАО	25 000	50 000	100 001
Всего:	816 002	827 004	432 003

3.10 Дивиденды

Общество в 2021 году распределило и выплатило дивиденды в общей сумме 85 700 тыс. руб. всем участникам пропорционально их долям, внесенным в уставный капитал.

3.11 Формирование резервов и оценочных обязательств в бухгалтерском учете

На начало 2021 года резерв по сомнительным долгам составил 4 796 тыс. руб.

На конец 2021 года в бухгалтерской отчетности Общества сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 7 834 тыс. руб.

Обществом сформировано оценочное обязательство в форме резерва расходов на выплату отпускных на 31.12.2020 года в сумме – 16 389 тыс. руб. ; на 31.12.2021 года в сумме - 24 173 тыс. руб.

3.12 Информация по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль составляет 156 169 тыс. руб.

Налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2021 и 2020 г. представлен следующим образом:

Показатель	2021 год	2020 год
Условный расход по налогу на прибыль	(139 872)	(68 554)
Текущий налог на прибыль	(156 169)	(80 393)
Увеличение отложенного налогового актива	10 791	1 828
Увеличение отложенного налогового обязательства	(5 964)	(148)
Итого отложенный налог на прибыль	4 827	1 680
Итого налог на прибыль	(151 342)	(78 713)
Постоянные налоговые расходы (справочно)	(11 470)	(10 159)

3.13 Информация о связанных сторонах и операциях с ними

Связанная сторона – юридическое лицо (наименование)	*Правовой статус*	*Характер взаимоотношений*	*Сумма задолженности на 01.01.2021, тыс. руб.*	*Обороты за 2021 год (в тч НДС)*	*Сумма задолженности на 31.12.2021, тыс. руб.*

ООО «ОБЕРОН»	Дегтяренко Андрей Анатольевич является участником ООО «Оберон» (доля 100%)	*Договор аренды нежилого помещения №03/14 от 28.04.14.*	Кредиторская задолженность – 640 тыс. руб.	Оплачено: 7 890 тыс. руб. Оказано услуг 7 680 тыс. руб.	430 тыс. руб. Кредиторская задолженность ООО «Оберон»
ООО «ПОНИ»	Дегтяренко Андрей Анатольевич является участником ООО «ПОНИ» (доля 19,75%)	*Договор поставки от 15.05.19.*	Кредиторская задолженность – 4 534 тыс. руб.	Оплачено: 324 282 тыс. руб. Поставка запасов: 322 373 тыс. руб.	Кредиторская задолженность – 2 625 тыс. руб.
		Договор аренды части земельного участка от 15.05.19.	Кредиторская задолженность – 760 тыс. руб.	Оплачено: 9 122 тыс. руб. Оказано услуг 9 122 тыс. руб.	Кредиторская задолженность – 760 тыс. руб.
ООО «Деза»	Дегтяренко Андрей Анатольевич является участником ООО «Деза» (доля 90%)	*Договор купли-продажи товара по реализации*	-	Оплачено: 9 015 тыс. руб. Оказано услуг 9 015 тыс. руб.	-
ООО «Тепло»	Дегтяренко Андрей Анатольевич является участником ООО «Тепло» (доля 90%)	*Договор поставки товара № 0102/17-3 от 01.02.2017*	Дебиторская задолженность – 1 963 тыс. руб.	Оплачено: 380 тыс. руб.	Дебиторская задолженность – 1 583 тыс. руб.
ООО «Триас-СПб»	Дегтяренко Андрей Анатольевич является участником ООО «Триас-СПб» (доля 100%)	*Договор аренды помещений и оборудования*	Кредиторская задолженность – 7 363 тыс. руб.	Оплачено: 46 581 тыс. руб. Получено услуг: 35 782 тыс. руб.	Дебиторская задолженность – 3 436 тыс. руб.

Связанная сторона - физическое лицо (ФИО)	*Правовой статус*	*Характер взаимоотношений*
Дегтяренко Андрей Анатольевич	Участник Общества с долей 69,15%, Председатель Совета Директоров, директор по маркетингу	*Трудовой договор (см. п. 10.23), участие в Совете директоров*
Дегтяренко Анна Анатольевна	Участник Общества с долей 15%, член Совета Директоров	*Участие в Совете директоров*
Гришина Оксана Анатольевна	Участник Общества с долей 0,3%, член Совета Директоров, финансовый директор	*Трудовой договор (см. п. 10.23), участие в Совете директоров*
Шамшина Инна Владимировна	Участник Общества с долей 0,25%, главный бухгалтер	*Трудовой договор (см. п. 10.23)*
Круглова Жанна Петровна	Участник Общества с долей 15%, член Совета Директоров	*Участие в Совете директоров*
Макаров Артем Александрович	Участник Общества с долей 0,3%, член Совета Директоров, руководитель ИТ-отдела	*Трудовой договор (см. п. 10.23), участие в Совете директоров*

Вознаграждение членам Совета директоров не предусмотрено.

3.14 Информация о составе управленческого персонала и вознаграждения

Состав управленческого персонала:

- Управляющий с 15.11.21. – ИП Боровков Павел Сергеевич

- Генеральный директор до 15.11.21. – Афанасьев Дмитрий Игоревич
- Директор по маркетингу – Дегтяренко Андрей Анатольевич
- Финансовый директор – Гришина Оксана Анатольевна
- Главный бухгалтер – Шамшина Инна Владимировна
- Руководитель отдела продаж – Подвальный Максим Евгеньевич

Вознаграждения

За 2021 год управленческому персоналу (кроме Управляющего ИП) начислена заработная плата в размере 30 908 241,08 руб. (в т.ч. НДФЛ – 4 074 тыс. руб.).

За 2020 год управленческому персоналу начислена заработная плата в размере 29 151 512 руб. (в т.ч. НДФЛ – 3 790 тыс. руб.)

Кроме того, начислены и уплачены обязательные социальные взносы: за 2021 год - в сумме 5 742 тыс. руб., за 2020 год – 4 814 тыс. руб.

3.15 Корректировки

В связи с повышением качества представления информации в бухгалтерской отчетности были внесены корректировки в показатели баланса на 31.12.2020г., 31.12.2019г и отчета о движении денежных средств за 2020 год. Корректировки связаны с переклассификацией депозитов сроком погашения до 3 месяцев из финансовых вложений в денежные эквиваленты и выделением из общей суммы поступлений поступления денежных средств от сдачи помещений в субаренду.

тыс. руб.

Показатель	До корректировки	После корректировки	Изменение / корректировка
Баланс строка 1240 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)			
на 31.12.2020	827 116	112	- 827 004
на 31.12.2019	447 003	15 000	- 432 003
Баланс строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты			
на 31.12.2020	5218	832222	+ 827 004
на 31.12.2019	2473	434 476	+ 432 003
Отчет о движении денежных средств строка 4213 Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)			
2020 год	4 459 244	35 000	- 4 424 244
Отчет о движении денежных средств строка 4223 Платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам			
2020 год	4 839 357	20 112	- 4 819 245
Отчет о движении денежных средств строка 4214 Поступления дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях			
2020 год	5 950	591	- 5 359
Отчет о движении денежных средств строка 4119 Прочие поступления			
2020 год	143 328	148 687	+ 5 359
Отчет о движении денежных средств строка 4111 Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг			
2020 год	3 373 923	3 373 833	- 90
Отчет о движении денежных средств строка 4112 Поступления от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей			
2020 год	0	90	+ 90
Отчет о движении денежных средств строка 4450 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода			

2020 год	2 473	434 476	+ 432 003
Отчет о движении денежных средств строка 4500 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода			
2020 год	5 219	832 223	+ 827 004

Также внесены корректировки в баланс в результате переноса связанных со строительством объекта недвижимого имущества (склада) выданных подрядчикам авансов из строки 1230 «дебиторская задолженность» в строку 1190 «прочие внеоборотные активы» баланса (переклассификация активов из оборотных внеоборотные):

тыс. руб.

Показатель	До корректировки	После корректировки	Изменение / корректировка
Баланс строка 1230 «дебиторская задолженность»			
на 31.12.2020	236 830	190 740	- 46 090
на 31.12.2019	229 545	177 229	- 52 316
Баланс строка 1190 «прочие внеоборотные активы»			
на 31.12.2020	373	46 463	+ 46 090
на 31.12.2019	550	52 866	+ 52 316
Баланс строка 1100 «итого по разделу I»			
на 31.12.2020	366 333	412 423	+ 46 090
на 31.12.2019	125 989	178 305	+ 52 316
Баланс строка 1200 «итого по разделу II»			
на 31.12.2020	2 411 508	2 365 418	- 46 090
на 31.12.2019	2 226 200	2 173 884	- 52 316

3.16 Исправленная бухгалтерская отчетность

Настоящая бухгалтерская отчетность является исправленной по отношению к бухгалтерской отчетности, представленной в марте 2022 года внешним пользователям: Инспекцию Федеральной налоговой службы Российской Федерации № 7 по г. Санкт-Петербургу.

Показатели исправленной бухгалтерской отчетности были изменены по сравнению с показателями первичной отчетности, в частности:

Бухгалтерский баланс, измененные данные на 31.12.2021г.:

тыс. руб.

Код стро-ки	Наименование строки	Первичная отчетность	Исправленная отчетность	Разница
1190	Прочие внеоборотные активы	142	317 473	+ 317 331
1191	в том числе авансы, связанные со строительством	0	317 331	+ 317 331
1100	Итого по разделу I	1 059 454	1 376 785	+ 317 331
1230	Дебиторская задолженность	559 184	241 853	- 317 331
1200	Итого по разделу II	2 877 583	2 560 252	- 317 331
1410	Заемные средства (долгосрочные)	676 989	626 989	- 50 000
1400	Итого по разделу IV	684 121	634 121	- 50 000
1510	Заемные средства (краткосрочные)	5 387	55 387	+ 50 000
1500	Итого по разделу V	1 272 527	1 322 527	+ 50 000

3.17 Информация о событиях после отчетной даты

В феврале 2022 года Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России.

Данные обстоятельства привели к волатильности финансовых и прочих рынков, значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России. В настоящий момент Руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества. На момент подписания данной отчетности по оценкам Руководства Общества, описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности организации. Руководство Общества рассматривает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

3.18 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 в таблице «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Условные активы и условные обязательства отсутствуют.

3.19 Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Управляющий ООО «Проект 111» _____ ИП Боровков П. С.

27 мая 2022 года