



Пояснительная записка

к бухгалтерской отчетности за 2022 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Акцент».

1.2. Юридический адрес – 690078, Приморский край, г. Владивосток, ул. Хабаровская, д. 8, офис 1.

1.3. Дата государственной регистрации – 08.04.2008 ОГРН 1082539002370

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31 декабря 2022 года составляет 63 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Офис г.Владивосток	50 человек
Обособленное подразделение (ОП) в г.Москве	13 человек

1.5. Наличие обособленных подразделений

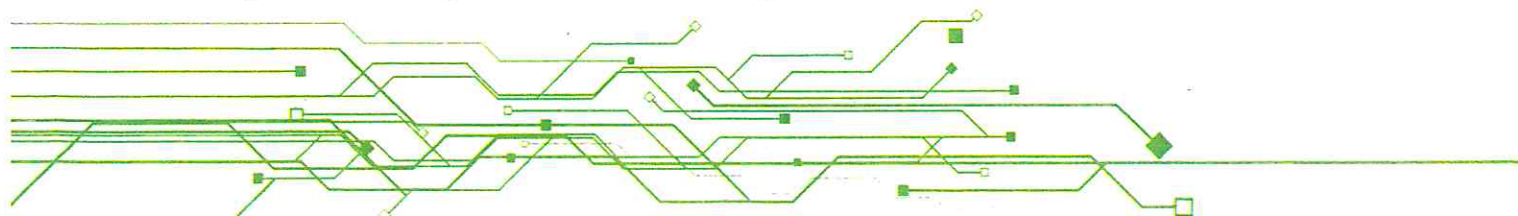
Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность
ОП в г.Москве	123154, г. Москва, б-р Генерала Карбышева, 8	13

1.6. Уставный капитал составляет 6 000 000 руб. Участниками являются:

- Вознесенский А.С. с долей 40 %;
- Макаров Е.В. с долей 35 %;
- Рыженков Н.В с долей 25 %.

1.7. Основной вид деятельности

- Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением (доля выручки в 2022 году составила 89,4%)
- Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий
- Производство строительно-монтажных работ.



**1.8 Проведена инвентаризация:**

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	01.12.2022	—
Материально-производственные запасы	01.12.2022	—
Денежные средства на р/с	30.12.2022	—
Кредиторская и дебиторская задолженность	25.12.2022	—

2. Учетная политика

2.1. В отчетном периоде изменений в учетной политике не было.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В результате экономической ситуации, сложившейся с связи с пандемией COVID-19 и проведением СВО, произошли изменения в структуре покупателей и продаж. Среди заказчиков (покупателей) компании большая доля приходится на долю предприятий гос. сектора (бюджетные учреждения, администрации и другие подведомственные структуры), предприятия оборонного, судостроительного и транспортно-логистического сектора. Основные закупки данных предприятий осуществляются по ФЗ №44 и ФЗ №233. Освоены новые рынки сбыта (активно работают отдел региональных продаж и обособленное подразделение в г.Москве), усиленно развивается направления «Импортозамещение», «Информационная безопасность».

В первом квартале 2022 года реализованы проектные решения (срок выполнения до 6 месяцев) по Контрактам 2021 года. Выполнение долгосрочных Контрактов оказало влияние на валюту баланса по состоянию на 31.12.2021г.

ООО «Акцент» в сложившихся обстоятельствах сумело перейти на поставки отечественного оборудования и программного обеспечения. Динамика роста коммерческих и управленческих расходов сопоставима с динамикой роста объема продаж. Компания за 2022 год увеличила численность с 47 до 63 человек, средняя зарплата составляет 131 тыс. руб. (72 тыс. в 2021 году)

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Зависимое общество - ООО «Сервисный центр» (ИНН 2536101043), доля УК 75 процентов..

4.2. ООО «Акцент» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

Генеральный директор

Вознесенский А.С.

16.03.2023



**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	462	(72)	-	-	-	(58)	-	-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5110	за 2021г.	462	(14)	-	-	-	(58)	-	-	462	(72)
в том числе:												
	Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	462	(72)	-	-	(58)	-	-	462	(130)
	5111	за 2021г.	462	(14)	-	-	(58)	-	-	-	462	(72)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

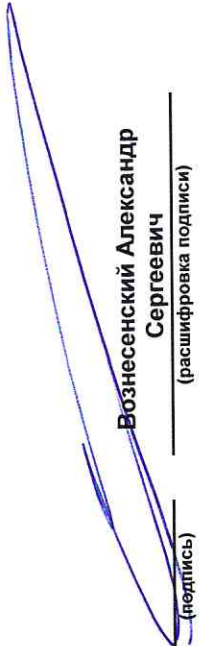
1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. пассивы и движение результатов от продаж										
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель



Вознесенский Александр
Сергеевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.

[illegible]

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 2022г.	-	757	-	(757)	-
	5250	за 2021г.	-	5 079	-	(5 079)	-
в том числе: Компрессор высокого давления Baueg K-14	5241	за 2022г.	-	600	-	(600)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

Вознесенский Александр
Сергеевич

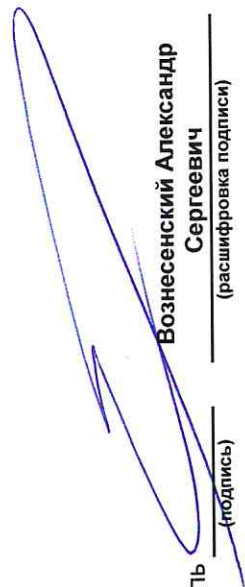
(подпись)

(расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель  Вознесенский Александр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 Вознесенский Александр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2023 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				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	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		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	151 824	-	46 591	-	(142 520)	-	-	-	-	-	478	56 374	-
	5530	за 2021г.	45 715	-	148 816	-	(42 567)	(140)	-	-	-	-	-	151 824	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	90 483	-	23 032	-	(90 243)	-	-	-	-	-	-	23 272	-
	5531	за 2021г.	40 552	-	89 716	-	(39 649)	(135)	-	-	-	-	-	90 484	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	58 658	-	22 610	-	(49 728)	-	-	-	-	-	-	31 540	-
	5532	за 2021г.	1 088	-	58 468	-	(898)	-	-	-	-	-	-	58 658	-
Прочая	5513	за 2022г.	2 683	-	949	-	(2 548)	-	-	-	-	-	478	1 562	-
	5533	за 2021г.	4 075	-	632	-	(2 020)	(5)	-	-	-	-	-	2 682	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	151 824	-	46 591	-	(142 520)	-	-	-	X	-	478	56 374	-
	5520	за 2021г.	45 715	-	148 816	-	(42 567)	(140)	-	-	X	-	-	151 824	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)					списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	74 900	-		(74 900)	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	65 030	-		(65 030)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	3 608	-	-		(2 333)	-	-	-	-	1 275
	5574	за 2021г.	-	3 608	-	-	-	-	-	-	-	3 608
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	299 511	79 211	347		(269 674)	-	-	-	478	109 873
	5580	за 2021г.	77 762	271 421	529		(50 200)	-	-	-	-	299 511
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	160 657	35 536	-		(150 667)	-	-	-	-	45 526
	5581	за 2021г.	40 013	156 530	-		(35 886)	-	-	-	-	160 657
авансы полученные	5562	за 2022г.	114 560	34 134	-		(113 185)	-	-	-	-	35 510
	5582	за 2021г.	4 149	113 205	-		(2 793)	-	-	-	-	114 561
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	20 336	8 746	-		(5 440)	-	-	-	478	24 120
	5583	за 2021г.	21 729	595	-		(1 988)	-	-	-	-	20 336
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	347		(347)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	325		(325)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	9 000	-	204		(9 204)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	3 958	795	-		(35)	-	-	-	-	4 717
	5586	за 2021г.	2 871	1 091	-		(4)	-	-	-	-	3 958
	5567	за 2022г.	-	-	-		-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-		-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	299 511	79 211	347		(269 674)	-	X	-	478	109 873
	5570	за 2021г.	77 762	271 421	529		(50 200)	-	X	-	-	299 511

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

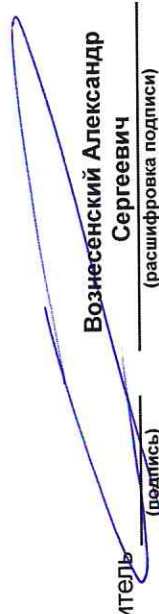
Руководитель _____
 Вознесенский Александр
 Сергеевич
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	22 522	29 151
Расходы на оплату труда	5620	98 907	63 408
Отчисления на социальные нужды	5630	16 358	10 680
Амортизация	5640	2 745	1 265
Прочие затраты	5650	71 799	39 441
Итого по элементам	5660	212 331	143 945
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	588 705	367 093
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	801 036	511 038

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

Руководитель  Вознесенский Александр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.