

ПОЯСНЕНИЯ К Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022г.

ЗАО «АО Кворум»

ИНН 7720123993 / КПП 772001001

1. Закрытое акционерное общество «АО Кворум» зарегистрировано 20 августа 1996г. Московской регистрационной Палатой за номером 759.522.
2. Адрес местонахождения: 111123, г. Москва, шоссе Энтузиастов, д. 31Д.
3. Основные виды деятельности:
 - услуги по внедрению, сопровождению и разработке программных продуктов;
 - услуги по распространению программных продуктов.
4. Численность работающих за 2022г. составил 28 человек - за 2021г. составил 30 человек – за 2020г. составил 34 человек.
5. Уставный капитал Общества состоит из 7 590 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль.

Наименование	Количество акций	Доля в УК 2022г.	Доля в УК 2021г.	Доля в УК 2020г.
ООО «Управляющая компания Компьюлинк Групп»	4554	60%	60%	60%
Контяев Алексей Вячеславович	2125	28%	28%	28%
Виноградов Андрей Евгеньевич	911	12%	12%	12%
Итого:	7 590	100%	100%	100%

Реестродержатель: Акционерное общество "Независимая Регистраторская Компания Р.О.С.Т."

Совета директоров нет.

6. Исполнительный орган общества – Генеральный директор.

7. При ведении бухгалтерского учёта ЗАО «АО Кворум» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», «Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации», утверждённым Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учёту.

Годовая бухгалтерская отчётность составлена в соответствии с концепцией общего назначения в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», положениями по бухгалтерскому учёту и приказом Минфина России от 02.10.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчётности организаций».

Бухгалтерская отчётность ЗАО «АО Кворум» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности.

- Планом счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности, утверждённым приказом Генерального директора Организации №19 от 30.12.2021г. в

соответствии с Приказом Минфина №94н от 31 октября 2000г. и Инструкцией по его применению;

- Приказами Генерального директора по вопросам финансово-хозяйственной деятельности и бухгалтерского учёта Организации;

8. ЗАО «АО Кворум» арендует нежилое помещение у ЗАО «ГОРИЗОНТ» по договору №199 от 24.03.2020г., по договору №320 от 24.02.2021г., по договору №447 от 21.01.2022г. общей площадью 534,6 кв. м.

Учётная стоимость арендованного помещения:

Сформировалась стоимость по согласованию сторон, и указана в акте-приёма передачи.

на 31.12.2022г. - 1 015 тыс. руб. на 31.12.2021г. – 1 328 тыс. руб.

на 31.12.2020г. - 1 328 тыс. руб.

9. Внеоборотные активы:

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учёте и бухгалтерской отчётности в составе материально-производственных запасов. Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Основные средства проверяются на обесценение:

Рассмотрев признаки обесценения ОС:

Внешние:

1) существенные изменения в законодательстве РФ, внешней и внутренней политике, экономике, технологиях, которые произошли в течение отчетного года или произойдут в ближайшем будущем и которые неблагоприятно влияют (окажут влияние) на деятельность субъекта учета;

2) значительное снижение стоимости актива за отчетный год по сравнению со снижением стоимости актива в результате его эксплуатации и (или) устаревания (нормального физического и (или) морального износа);

3) отсутствие либо значительное снижение потребности в продукции, работах, услугах, обеспечиваемых активом.

Внутренние:

1) моральное устаревание и (или) физическое повреждение актива, снижающие его полезный потенциал;

2) существенные долгосрочные изменения в степени и (или) способе использования актива, которые произошли в течение отчетного периода или ожидаются в ближайшем будущем и которые неблагоприятно влияют (повлияют) на деятельность субъекта учета:

консервация (простой) актива;

принятие решения о прекращении или реструктуризации деятельности субъекта учета, в которой используется актив;

принятие решения о выбытии актива ранее ожидаемого срока владения и (или) использования такого актива субъектом учета;

принятие решения о существенном уменьшении срока полезного использования актива.

3) принятие решения о приостановлении создания объекта имущества на неопределенный срок;

4) значительное ухудшение финансовых (экономических) результатов использования актива либо появление данных, указывающих, что финансовые (экономические) результаты использования актива ухудшатся по сравнению с ожиданиями.

сокращение объема производства, обеспечиваемого активом, по сравнению с тем, что предполагалось первоначально;

снижение запланированных результатов движения денежных средств, либо значительное увеличение запланированных убытков, возникающих от использования данного актива.

5) значительное увеличение расходов субъекта учета на обслуживание или эксплуатацию актива по сравнению с тем, что было изначально запланировано, пришла к выводу, что по состоянию на 31.12.2022 в ЗАО «АО «Кворум» признаки обесценения ОС отсутствуют.

Амортизация объектов основных средств, производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания		
Сооружения и передаточные устройства		
Машины и оборудование		2 года
Транспортные средства		
Другие виды основных средств		5 лет
Земельные участки и объекты природопользования		

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объекты жилищного фонда, введенные в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

Основные средства составляют:

	на 31.12.2022 г.	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.
ОС	- 2 276 тыс. руб.	4 703 тыс. руб.	4 575 тыс. руб.
Амортизация	- 1 873 тыс. руб.	3 976 тыс. руб.	3 412 тыс. руб.

Приобретено офисное компьютерное оборудование:

	2022г.	2021г.	2020г.
	253 тыс. руб.	131 тыс. руб.	1 185 тыс. руб.

Начислена амортизация основных средств:

	2022г.	2021г.	2020г.
	539 тыс. руб.	564 тыс. руб.	737 тыс. руб.

Амортизация по НМА с определённым сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	10 лет
Прочие нематериальные активы	

Нематериальные активы составляют

	на 31.12.2022 г.	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.
НМА	– 19 370 тыс. руб.	17 505 тыс. руб.	16 474 тыс. руб.
Амортизация	– 13 231 тыс. руб.	12 094 тыс. руб.	11 020 тыс. руб.

Создание новых НМА:

	2022г.	2021г.	2020г.
	1 865 тыс. руб.	1 031 тыс. руб.	1 930 тыс. руб.

Создание НМА на конец отчётного периода по счету 08:

	2022г.	2021г.	2020г.
	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.

Начислена амортизация нематериальных активов:

	2022г.	2021г.	2020г.
	1 137 тыс. руб.	1 075 тыс. руб.	1 490 тыс. руб.

10. В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана.

	на 31.12.2022 г.	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.
Дебиторская задолженность	13 069 тыс. руб.	12 055 тыс. руб.	14 147 тыс. руб.
- покупателям товаров, услуг	8 767 тыс. руб.	8 264 тыс. руб.	11 934 тыс. руб.
в т.ч.			
ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	274 тыс. руб.	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.
ВНЕШЭКОНОМБАНК	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.	284 тыс. руб.
ПАО "Почта Банк"	1 470 тыс. руб.	1 840 тыс. руб.	1 315 тыс. руб.
СИТИБАНК КБ АО	231 тыс. руб.	947 тыс. руб.	276 тыс. руб.
ООО "ХКФ Банк"	3 177 тыс. руб.	2 937 тыс. руб.	3 156 тыс. руб.
Юникредит банк АО	1 953 тыс. руб.	1 238 тыс. руб.	6 368 тыс. руб.
НОВИКОМБАНК АО АКБ-	675 тыс. руб.	580 тыс. руб.	0 тыс. руб.
РНКБ БАНК (ПАО)	240 тыс. руб.	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.
АВТОТОРГБАНК ООО	160 тыс. руб.	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.
РАЙФФАЙЗЕНБАНК АО	125 тыс. руб.	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.
прочие	– 462 тыс. руб.	722 тыс. руб.	535 тыс. руб.
- по авансам выданным поставщикам товаров, услуг	1 034 тыс. руб.	1 388 тыс. руб.	1509 тыс. руб.
в т.ч.			
Авто-Престиж 1 ООО	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.
ГОРИЗОНТ ЗАО	475 тыс. руб.	458 тыс. руб.	477 тыс. руб.
ГОРИЗОНТ-ТЕЛЕКОМ ООО	60 тыс. руб.	60 тыс. руб.	60 тыс. руб.

ИП Ладыгин В.В.	250 тыс. руб.	250 тыс. руб.	400 тыс. руб.
МИБ ООО	172 тыс. руб.	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.
- по налогам и сборам, прочая	3 268 тыс. руб.	2 403 тыс. руб.	704 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

	на 31.12.2022г.	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020 г.
11. Кредиторская задолженность	9 597 тыс. руб.	9 364 тыс. руб.	5 743 тыс. руб.
- по оплате поставщикам товаров, Услуг	79 тыс. руб.	19 тыс. руб.	109 тыс. руб.
в т.ч.			
ВЕЛЕС 01 ООО	4 тыс. руб.	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.
ГОРИЗОНТ ЗАО	0 тыс. руб.	6 тыс. руб.	0 тыс. руб.
ООО "ИКС-КОМ ИНТЕГРАЦИЯ"	70 тыс. руб.	0 тыс. руб.	70 тыс. руб.
ООО "Дистрибьютерская Компания"	0 тыс. руб.	9 тыс. руб.	36 тыс. руб.
прочие-	5 тыс. руб.	4 тыс. руб.	3 тыс. руб.
- по налогам и сборам -	3 860 тыс. руб.	3 431 тыс. руб.	4 156 тыс. руб.
- прочие кредиторы (авансы полученные)	5 658 тыс. руб.	4 234 тыс. руб.	638 тыс. руб.
в т.ч.			
АО КБ Агропромкредит	500 тыс. руб.	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.
ООО Камелот	550 тыс. руб.	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.
АО Ермак Банк	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.	534 тыс. руб.
АО ОТП БАНК	540 тыс. руб.	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.
АО "ТАТСОЦБАНК"	500 тыс. руб.	950 тыс. руб.	0 тыс. руб.
АО "БАНК ИНТЕЗА"	1 350 тыс. руб.	792 тыс. руб.	0 тыс. руб.
РНКБ БАНК (ПАО)	1 500 тыс. руб.	450 тыс. руб.	0 тыс. руб.
ООО ЭОС	450 тыс. руб.	450 тыс. руб.	0 тыс. руб.
ООО "ФИЛБЕРТ"	0 тыс. руб.	450 тыс. руб.	0 тыс. руб.
Прочие	268 тыс. руб.	1 142 тыс. руб.	104 тыс. руб.
- дивиденды –	0 тыс. руб.	1 680 тыс. руб.	840 тыс. руб.

12. Выручка признается по методу начисления.

ЗАО «АО Кворум» ведёт отдельный учёт НДС

Объем продаж составил:

2022г.	2021г.	2020г.
115 628 тыс. руб.	99 341 тыс. руб.	101 518 тыс. руб.

Внедрение, сопровождение и разработка программных продуктов:

79 886 тыс. руб.	81 085 тыс. руб.	84 716 тыс. руб.
------------------	------------------	------------------

Права пользования ПО:

35 742 тыс. руб.	18 256 тыс. руб.	16 802 тыс. руб.
------------------	------------------	------------------

13. Себестоимость проданных товаров, услуг:

2022г.	2021г.	2020г.
63 799 тыс. руб.	55 588 тыс. руб.	48 612 тыс. руб.

Внедрение, сопровождение и разработка программных продуктов:
44 078 тыс. руб. 45 371 тыс. руб. 40 567 тыс. руб.

Права пользование ПО:
19 721 тыс. руб. 10 217 тыс. руб. 8 045 тыс. руб.

14. Валовая прибыль:

2022г.	2021г.	2020г.
51 829 тыс. руб.	43 753 тыс. руб.	52 906 тыс. руб.

15. Управленческие расходы:

2022г.	2021г.	2020г.
45 669 тыс. руб.	33 824 тыс. руб.	39 416 тыс. руб.

16. Состав затрат связанный с производством и реализацией

1) Материальные расходы:

2022г.	2021г.	2020г.
324 тыс. руб.	527 тыс. руб.	825 тыс. руб.

2) Расходы на оплату труда штатным сотрудникам:

2022г.	2021г.	2020г.
71 796 тыс. руб.	61 654 тыс. руб.	58 187 тыс. руб.

3) Расходы на социальные нужды:

2022г.	2021г.	2020г.
2 551 тыс. руб.	2 613 тыс. руб.	5 859 тыс. руб.

4) Сумма начисленной амортизации имущества:

2022г.	2021г.	2020г.
1 676 тыс. руб.	1 639 тыс. руб.	2 227 тыс. руб.

5) Прочие:

	2022г.	2021г.	2020г.
	33 121 тыс. руб.	22 980 тыс. руб.	20 930 тыс. руб.
в т.ч.:			
Аренда помещения	6 502 тыс. руб.	6 370 тыс. руб.	7 160 тыс. руб.
Резерв на опл. отп.	8 720 тыс. руб.	4 776 тыс. руб.	5 173 тыс. руб.
Соисп. в рамках дог.	13 795 тыс. руб.	8 041 тыс. руб.	3 685 тыс. руб.
Прочие	4 104 тыс. руб.	3 793 тыс. руб.	4 912 тыс. руб.

17. Прочие доходы

2022г.	2021г.	2020г.
467 тыс. руб.	185 тыс. руб.	93 тыс. руб.

В том числе доходы % банка от использования средств –

2022г.	2021г.	2020г.
115 тыс. руб.	90 тыс. руб.	90 тыс. руб.

В том числе доходы % по депозиту –

2022г.	2021г.	2020г.
296 тыс. руб.	95 тыс. руб.	0 тыс. руб.

В том числе доходы в виде положительной курсовой разницы –

2022г.	2021г.	2020г.
55 тыс. руб.	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.

18. Прочие расходы

2022г.	2021г.	2020г.
641 тыс. руб.	717 тыс. руб.	1 358 тыс. руб.

	2022г.	2021г.	2020г.
Расходы в виде отрицательной курсовой разницы –	60 тыс. руб.	0 тыс. руб.	9 тыс. руб.
прочие –	140 тыс. руб.	41 тыс. руб.	161 тыс. руб.

Внерезидентные расходы, не принимаемые к налоговому учёту списание членских взносов, прочие расходы	2022г.	2021г.	2020г.
	441 тыс. руб.	676 тыс. руб.	1 188 тыс. руб.

Курс доллара США на 31.12.20 – 73,8757 руб.

Курс доллара США на 31.12.21 – 74,2926 руб.

Курс доллара США на 31.12.22 – 70,3375 руб.

19. Списанная дебиторская задолженность отражена на забалансовом счёте 007.

2022г.	2021г.	2020г.
0 тыс. руб.	0 тыс. руб.	9 тыс. руб.

20. Пояснения к отчёту о финансовых результатах

20.1. Отложенный налог на прибыль

20.1.1. Изменения отложенных налоговых обязательств, изменение отложенных налоговых активов

Изменения отложенных налоговых обязательств на 31.12.2022г. отражены по стр. 2412.

2022г.	2021г.
0 тыс. руб.	7 тыс. руб.

в т.ч.

В 2022г. погашено отложенного налогового обязательства ОНО в сумме 0 тыс. руб. возникшее в результате применения различных правил признания доходов и расходов по

бухгалтерскому и налоговому учёту по основным средствам, первоначальная стоимость которых попадает в диапазон до 100 тысяч рублей включительно.

В 2021г. погашено отложенного налогового обязательства ОНО в сумме 7 тыс. руб. возникшее в результате применения различных правил признания доходов и расходов по бухгалтерскому и налоговому учёту по основным средствам, первоначальная стоимость которых попадает в диапазон от 40 тысяч рублей до 100 тысяч рублей включительно.

Изменение отложенных налоговых активов на 31.12.2022г. по стр. 2412

2022г.	2021г
0 тыс. руб.	- 9 тыс. руб.

в т.ч.

В 2022г. Организацией погашен отложенный налоговый актив (ОНА) в сумме 0 тысяч рублей возникший из-за различного порядка признания в бухгалтерском и налоговом учёте убытка от текущего периода и оценочные обязательства и резервы в сумме 0 тысяч рублей.

В 2021г. Организацией погашен отложенный налоговый актив (ОНА) в сумме 9 тысяч рублей возникший из-за различного порядка признания в бухгалтерском и налоговом учёте убытка от текущего периода и оценочные обязательства и резервы в сумме $219 - 210 = - 9$ тысяч рублей.

Итого отражено по стр. 2412.

2022г.	2021г.
0 тыс. руб.	7 - 9 = -2 тыс. руб.

20.2. Прочие

По строке 2460 «Отчета о финансовых результатах» отражено сальдо по операциям, учтённым на балансовом счёте 99, кроме оборотов по начислению условного расхода (дохода) по налогу на прибыль и постоянных налоговых активов и обязательств. Здесь отражена сумма, пени за нарушения налогового законодательства.

Пересчет отложенного налога на прибыль прошлых лет

2022г.	2021г.
- 258 тыс. руб.	-1 468 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) организации.

тыс. руб.

№	Наименование показателя	2022 год	2021 год
1	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	5 728	7 626

21. Расчет налога на прибыль

	2022г.	2021г.
Условный расход по налогу на прибыль	0 тыс. руб.	374 тыс. руб.
Условный доход по налогу на прибыль	0 тыс. руб.	(92) тыс. руб.

Постоянное налоговое обязательство	0 тыс. руб.	20 тыс. руб.
Изменение отложенного налогового актива	0 тыс. руб.	(1 507) тыс. руб.
Изменение отложенного налогового обязательства	0 тыс. руб.	37 тыс. руб.
Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств	258 тыс. руб.	1 469 тыс. руб.

Налог на прибыль 0 тыс. руб. 301 тыс. руб.

Прибыль (убыток) на одну акцию

У Общества нет потенциальных разводняющих обыкновенных акций; соответственно, разводненная прибыль на акцию не рассчитывается.

Показатель:	2022	2021
Средневзвешенное число обыкновенных акций в обращении, тысяч шт.	7,590	7,590
Базовая прибыль/(убыток) на акцию	0,755	1,004

22. Внесение изменений в показатели бухгалтерской отчетности в связи с изменением законодательства

Организация осуществляет деятельность в области информационных технологий, с 01.01.2022 установлена ставка 0% по налогу на прибыль организаций на 2022г.

	После пересчета	До пересчета	Разница
Уменьшены отложенные налоговые активы	-259 тыс. руб.	259 тыс. руб.	0 тыс. руб.

Уменьшены отложенные налоговые обязательства	-1 тыс. руб.	1 тыс. руб.	0 тыс. руб.
--	--------------	-------------	-------------

Организация относится к ИТ-компаниям, с 01.01.2021г. ставка налога на прибыль снижается до 3%, страховые взносы до 7,6%.

Корректировки показателей в части отложенных налогов в связи со снижением ставки по налогу на прибыль с 20% до 3% и резерва на оплату неиспользованных отпусков в связи со снижением ставки страховых взносов с 14% до 7,6% произведены и отражены в 2021 г.

	После пересчета	До пересчета	Разница
Уменьшены резерва по отпускам	8 333 тыс. руб.	8 828 тыс. руб.	- 495 тыс. руб.

Уменьшены отложенные налоговые активы	250 тыс. руб.	1 766 тыс. руб.	- 1 516 тыс. руб.
---------------------------------------	---------------	-----------------	-------------------

Уменьшены отложенные налоговые обязательства	6 тыс. руб.	38 тыс. руб.	-32 тыс. руб.
--	-------------	--------------	---------------

23. У общества имеется НМА, полученный в пользование, который учитывается на забалансовом счёте 012.

2022г.	2021г.	2020г.
289 тыс. руб.	282 тыс. руб.	96 тыс. руб.

24. Финансовые вложения

Срочный депозит

2022г.	2021г.	2020г.
7 000 тыс. руб.	5 000 тыс. руб.	0 тыс. руб.

25. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Краткосрочные и долгосрочные займы и кредиты Организация не имеет:

2022г.	2021г.	2020г.
0 тыс. руб.	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.

26. Оценочные обязательства (не выплаченные суммы по отпускам работников состоят: заработная плата, сумма взносов на социальное страхование)

2022г.	2021г.	2020г.
11 551 тыс. руб.	8 627 тыс. руб.	8 828 тыс. руб.

27. Резервы по сомнительным долгам

2022г.	2021г.	2020г.
0 тыс. руб.	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.

28. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами являются:

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая Компания Компьюлинк Групп» ИНН 7726656109 ОГРН 1107746517493 (адрес: 119607, Москва г, Мичуринский пр-кт, дом № 45, помещение 47, этаж 1) – акционер ЗАО «АО Кворум» лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество;

Гражданин РФ Контяев Алексей Вячеславович (адрес: 125212 г. Москва, ул. Выборгская, д.4, корп.1, кв.17) – акционер ЗАО «АО Кворум», лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество;

Гражданин РФ Виноградов Андрей Евгеньевич (адрес: 121609г. Москва, Рублевское шоссе, д.28, кор.3, кв.444) – акционер ЗАО «АО Кворум», лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество;

Гражданин РФ Тихомирнов Роман Валерьевич (123104, г. Москва, ул. Тверской б-р, дом 3, кв.32) – генеральный директор общества, лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество

Общество с ограниченной ответственностью «Инфралинк» г. Москва, Пыжковский пер., д.5, стр.1, эт.2, оф.222

Общество с ограниченной ответственностью «Компьюлинк Холдинг» г. Москва, Мичуринский просп., д. 45, подвал, часть помещения 48.

Рыбаков Андрей Владимирович г. Москва, Мичуринский пр., д. 31, корп. 3, кв. 172

Демчук Андрей Сергеевич

г. Москва, ул. Академика Анохина, д.12,
корп.4, кв.479

Шидловский Владимир Андреевич

г. Москва, ул. Академика Королева, д.9,
корп. 5, кв. 32

Волков Анатолий Анатольевич

Московская область, г. Люберцы, ул.
Московская, д.18, кв.40

Дочерних, зависимых предприятий ЗАО «АО Кворум» не имеет.

Конечными бенефициарами являются:

Контяев Алексей Вячеславович имеет долю владения 28% (прямое участие)

Волков Анатолий Анатольевич имеет долю владения 60% (косвенное участие)

29. Операции между связанными сторонами

- Общая сумма выплаченных дивидендов акционерам составляет

2022г.	2021г.	2020г.
6 680 тыс. руб.	2 160 тыс. руб.	2 160 тыс. руб.

Расшифровка дивидендов по получателям:

	2022г.	2021г.	2020г.
Виноградов Андрей Евгеньевич -	600 тыс. руб.	360 тыс. руб.	360 тыс. руб.
Контяев Алексей Вячеславович -	3 080 тыс. руб.	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.
ООО «УК Компьюлинк» -	3 000 тыс. руб.	1 800 тыс. руб.	1 800 тыс. руб.

- Кредиторская задолженность по дивидендам

за 2022год составляет – 0 тыс. руб.

за 2021год составляет – 1 680 тыс. руб. Контрагент: Контяев А.В.

за 2020год составляет – 840 тыс. руб. Контрагент: Контяев А.В.

- Доход сотрудников, осуществляющих управление обществом, (генеральный директор, директор, коммерческий директор) –

составил:

	2022г.	2021г.	2020г.
Чернышов Ю.И.	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.	550 тыс. руб.
Виноградов А.Е.	7 805 тыс. руб.	7 326 тыс. руб.	7 572 тыс. руб.
Виноградов И.А.	15 144 тыс. руб.	6 471 тыс. руб.	7 510 тыс. руб.
Тихомирнов Р.В.	2 012 тыс. руб.	1 834 тыс. руб.	465 тыс. руб.

- Страховые взносы, осуществляющих управление обществом, (генеральный директор, директор, коммерческий директор) –

	2021г.	2021г.	2020г.
Чернышов Ю.И.	0 тыс. руб.	0 тыс. руб.	77 тыс. руб.
Виноградов А.Е.	117 тыс. руб.	110 тыс. руб.	424 тыс. руб.
Виноградов И.А.	125 тыс. руб.	109 тыс. руб.	422 тыс. руб.
Тихомирнов Р.В.	111 тыс. руб.	104 тыс. руб.	65 тыс. руб.

Задолженности по зарплате не было на 31.12.2022г. и на 31.12.2021г. и на 31.12.2020г. нет.

- Совокупные затраты на оплату энергетических ресурсов в течении

2021г.	2021г.	2020г.
326 тыс. руб.	336 тыс. руб.	424 тыс. руб.

30. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской отчетности суммы, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Отложенный налоговый актив:

2022г.	2021г.	2020г.
0 тыс. руб.	259 тыс. руб.	1 766 тыс. руб.

Отложенное налоговое обязательство:

2022г.	2021г.	2020г.
0 тыс. руб.	1 тыс. руб.	38 тыс. руб.

31. Существенные моменты учётной политики:

- Амортизация объектов основных средств, производится линейным способом.
- Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.
- Учёт запасов ведётся по фактической себестоимости.
- Выручка признается по методу начисления.
- Ведётся отдельный учёт НДС.

Для учёта общехозяйственных работ используется счёт 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы ежемесячно подлежат списанию в дебет счета 90, субсчет «Управленческие расходы».

К общехозяйственным расходам относятся:

затраты на оплату труда работников, не связанных непосредственно с производственным процессом деятельности компании (бухгалтерия, отдел кадров и т.п.), в т.ч. затраты на создание резервов на оплату отпусков.

- отчисления на социальные нужды от заработной платы работников, не связанных непосредственно с производственным процессом деятельности управляющей компании, в т.ч. отчисления на суммы резервов на оплату отпусков.
- административно-управленческие расходы.
- командировочные расходы административно-управленческого характера.
- расходы на амортизацию имущества, не связанного непосредственно с производственным процессом деятельности компании.

Применение отдельных ПБУ и правил ФСБУ

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 6/2020 «Основные средства» альтернативно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Организация в качестве арендатора не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к организации или его выкуп на льготных условиях;
- организация не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;

3) Стихийные бедствия и прекращение транспортного сообщения.
Данный риск не поддается влиянию со стороны Компании.

Финансовые риски

1) Риск ухудшения финансового состояния ведущих банков страны вследствие возможного мирового финансового кризиса.

Компания перевела основную часть своих оборотов в банки, чья финансовая устойчивость подтверждена ведущими мировыми рейтинговыми агентствами.

2) Кредитные риски

Данный риск не влияет на деятельность Организации.

Риски, связанные с инфляцией

Показатель инфляции по итогам 2022 года составил около 11,9%. Наблюдения показывают, что величина инфляции относительно стабильна и Минфин РФ прогнозирует, что инфляция в 2023 году (текущем) удержится на уровне прогнозных значений, которые составляют 5,5%. На основании указанных данных можно сделать вывод, что инфляция не окажет существенного влияния на финансово-экономические показатели деятельности Общества в обозримом будущем, однако изменение цен на отдельные виды товаров (работ, услуг) может как положительно, так и отрицательно отразиться на отдельных видах доходов (расходов) Общества.

Риски, связанные с привлечением заёмного капитала.

В настоящее время Общество не привлекает кредиты и займы.

33. Прекращаемая деятельность

Признаков прекращения деятельности нет. Организация в обозримом будущем прекращение деятельности не планирует.

Генеральный директор



Тихомирнов Р.В.

24 марта 2023 год