

Бухгалтерский баланс на 31 Декабря 2021 г.

Организация **Акционерное общество "ЭЛИНКОМ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **оптовая торговля**

Организационно-правовая форма

форма собственности

акционерное общество

Единица измерения тыс руб

Местонахождение (адрес)

117041, Москва г, Бартеневская ул, д. 41, 9

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710001		
)	31	12	2021
0	04759868		
Н	7708048450		
о	46.9		
2			
	47	16	
С			
И	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора **ООО АКГ "Столичный Аудитор"**

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

7707720310
1107746112374

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	1	1	1
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1	1	1
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1210	1236	1256
	в том числе:				
	Материалы	1211	11	11	15
	Товары	1212	1199	1225	1241
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5	8	7
	Дебиторская задолженность	1230	93	165	245
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	34	5	3
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1232	0	101	180
	Расчеты по налогам и сборам	1233	59	59	61
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1234	-	-	1
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19	12	13
	Прочие оборотные активы	1260	7	4	8
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	1261	7	4	8
	Итого по разделу II	1200	1334	1425	1529
	БАЛАНС	1600	1335	1426	1530

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1253	1253	1253
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(13870)	(13878)	(13881)
	Итого по разделу III	1300	(12617)	(12625)	(12628)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	2020	2035	2035
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	1411	2020	2035	2035
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2020	2035	2035
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	1511	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	11931	12015	12122
	в том числе:				
	Расчеты по налогам и сборам	1521	1	1	2
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1522	11929	12009	12120
	Расчеты с персоналом по оплате труда	1523	-	-	-
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1524	1	5	-
	Доходы будущих периодов	1530	1	1	1
	в том числе:				
	Целевое финансирование	1531	1	1	1
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	11932	12016	12123
	БАЛАНС	1700	1335	1426	1530

Руководитель



(подпись)

Яценко Елена
Михайловна
(расшифровка подписи)

20 Января 2022 г.



Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2021 г.

Организация Акционерное общество "ЭЛИНКОМ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности оптовая торговля

Организационно-правовая форма/форма собственности

акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
04759868		
7708048450		
46.9		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 20 21 г.	За Январь-Декабрь 20 20 г.
	Выручка	2110	38	24
	Себестоимость продаж	2120	(29)	(16)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	9	8
	Коммерческие расходы	2210	()	()
	Управленческие расходы	2220	(73)	(107)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(64)	(99)
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330	()	()
	Прочие доходы	2340	80	110
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	2341		
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	2342	80	110
	Прочие расходы	2350	(7)	(7)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банков	2351	()	()
	Прочие операционные расходы	2352	(7)	(7)
	Прочие внереализационные расходы	2353	()	()
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	9	4
	Текущий налог на прибыль	2410	(1)	()
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	8	4

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 20 21 г.	За Январь-Декабрь 20 20 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	8	4
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель



(подпись)

Яценко Елена Михайловна

(расшифровка подписи)

" 20 "

Января

20 22 г.



**Отчет о целевом использовании средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2021 г.**

Коды		
0710003		
2021	12	31
04759868		
7708048450		
46.9		
47	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

организация Акционерное общество "ЭЛИНКОМ"

идентификационный номер налогоплательщика

код экономической деятельности оптовая торговля

организационно-правовая форма/форма собственности

акционерное общество

единица измерения: тыс. руб.

Пояснение ³	Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 20 <u>21</u> г.	За Январь-Декабрь 20 <u>20</u> г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100		
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210		
	Членские взносы	6215		
	Целевые взносы	6220		
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240		
	Прочие	6250		
	Всего поступило средств	6200		
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	()	()
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	()	()
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	()	()
	иные мероприятия	6313	()	()
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	()	()
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	()	()
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	()	()
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	()	()
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	()	()
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	()	()
	прочие	6326	()	()
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	()	()
	Прочие	6350	()	()
	Всего использовано средств	6300	()	()
	Остаток средств на конец отчетного года	6400		

Руководитель



Яценко Елена Михайловна

(расшифровка подписи)

" 20 "

Января

20 22 г.



Отчет об изменениях капитала
за 20 21 г.

Акционерное общество "ЭЛИНКОМ"

акционерный номер налогоплательщика

вида
оптовая торговля

юридическая форма/форма собственности

ное общество

измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2021
04759868		
7708048450		
46.90		
47	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
капитала на 31 декабря 20 19 г.	3100	1253	()			(13881)	(12628)
За 20 20 г.						3	3
капитала - всего:	3210					3	3
включая:							
прибыль	3211	x	x	x	x		
ценна имущества	3212	x	x				
к, относящиеся непосредственно на изменение капитала	3213	x	x		x	x	
нительный выпуск акций	3214				x		x
менение номинальной стоимости акций	3215						
анизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
капитала - всего:	3220	()		()	()	()	()
в том числе:							
капитала	3221	x	x	x	x	()	()
ценна имущества	3222	x	x	()	x	()	()
акции, относящиеся непосредственно на капитал	3223	x	x	()	x	()	()
ценна номинальной стоимости акций	3224	()			x		()
ценна количества акций	3225	()			x		()
организация юридического лица	3226						()
денежные средства	3227	x	x	x	x	()	()
не добавочного капитала	3230	x	x				x
не резервного капитала	3240	x	x	x			x
капитала на 31 декабря 20 <u>20</u> г.	3200	1253 *	()			(13878)	(12625)
За 20 <u>21</u> г.							
капитала - всего:	3310					8	8
в том числе:							
прибыль	3311	x	x	x	x	8	8
ценна имущества	3312	x	x		x		
акции, относящиеся непосредственно на капитал	3313	x	x		x		
оперативный выпуск акций	3314				x	x	
ценна номинальной стоимости акций	3315				x		x
организация юридического лица	3316						
капитала - всего:	3320	()		()	()	()	()
в том числе:							
капитала	3321	x	x	x	x	()	()
ценна имущества	3322	x	x	()	x	()	()
акции, относящиеся непосредственно на капитал	3323	x	x	()	x	()	()
ценна номинальной стоимости акций	3324	()			x		()
ценна количества акций	3325	()			x		()
организация юридического лица	3326						()
денежные средства	3327	x	x	x	x	()	()
не добавочного капитала	3330	x	x				x
не резервного капитала	3340	x	x	x			x
капитала на 31 декабря 20 <u>21</u> г.	3300	1253	()			(13870)	(12617)

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>19</u> г.	Изменения капитала за 20 <u>20</u> г.		На 31 декабря 20 <u>20</u> г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(12628)	3		(12625)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500	(12628)	3		(12625)
в том числе:					
нераспределенная прибыль					
непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(13881)	3		(13878)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501	(13881)	3		(13878)
другие статьи капитала, по которым					
осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.	На 31 декабря 20 <u>20</u> г.	На 31 декабря 20 <u>19</u> г.
Чистые активы	3600	(12617)	(12624)	(12628)

руководитель



Яценко Елена Михайловна

(подпись)

(расшифровка подписи)

20

Января

20 22

**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 декабря 2021 г.**

Организация Акционерное общество "ЭЛИНКОМ"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Сфера экономической

деятельности

оптовая торговля

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
04759868		
7708048450		
46.9		
47		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 20 <u>21</u> г.	За Январь-Декабрь 20 <u>20</u> г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	153	107
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	147	107
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	6	
Платежи - всего	4120	(131)	(108)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(124)	(105)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4)	(1)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
налога на прибыль организаций	4124	()	()
прочие платежи	4129	(3)	(2)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	22	(1)

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 20 <u>21</u> г.	За Январь-Декабрь 20 <u>20</u> г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	()	()
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	()	()
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	()	()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200		
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 20 <u>21</u> г.	За Январь-Декабрь 20 <u>20</u> г.
платежи - всего	4320	(15)	()
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	()	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(15)	()
прочие платежи	4329	()	()
сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(15)	()
сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	7	(1)
остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12	13
остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	19	12
величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Генеральный директор



(подпись)

Яценко Елена Михайловна

(расшифровка подписи)

20

Января

20 22 г.



Организация (орган исполнительной власти)
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности
Организационно-правовая форма
Единица измерения:

Акционерное общество "ЭЛИНКОМ"
7708048450
оптовая торговля
акционерное общество
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	Период	Коды	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 и убытки от обесценения			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2021 год	5100		()		()		()					()
	за 2020 год	5110		()		()		()					()

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		выбыло объектов		начислено амортизации***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021 год	5200	787	(787)		()		()			787	(787)
	за 2020 год	5210	787	(787)		()		()			787	(787)
в том числе: транспортные средства	за 2021 год	5201	477	(477)		()		()			477	(477)
	за 2020 год	5211	477	(477)		()		()			477	(477)
машины и оборудование	за 2021 год	5202	185	(185)		()		()			185	(185)
	за 2020 год	5212	185	(185)		()		()			185	(185)
другие виды основных средств	за 2021 год	5203	125	(125)		()		()			125	(125)
	за 2020 год	5213	125	(125)		()		()			125	(125)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2021 год	5220		()		()		()				()
	за 2020 год	5230		()		()		()				()

* На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. № 61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	затраты за период	списано	принято в учет в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2021 год	5240			()	()	
	за 2020 год	5250			()	()	

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

Наименование показателя	Коды	За 2021 год	За 2020 год
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
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 (зalog)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка****				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2021 год	5301	1			()				1	
	за 2020 год	5311	1			()				1	
Краткосрочные - всего	за 2021 год	5305				()					
	за 2020 год	5315				()					
Финансовых вложений - итого	за 2021 год	5300	1			()				1	
	за 2020 год	5310	1			()				1	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Финансовые вложения, находящиеся в зaлоге, - всего	5320			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), -	5325			
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2021 год	5400	1 236	()	3	(29)			1 210	()
	за 2020 год	5420	1 256	()	4	(24)			1 236	()
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2021 год	5401	11	()		()			11	()
	за 2020 год	5421	15	()	4	(8)			11	()
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2021 год	5402	1 225	()	3	(29)			1 199	()
	за 2020 год	5422	1 241	()		(16)			1 225	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	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			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 год	5501		()			()	()		()		()
	за 2020 год	5521		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 год	5510	165	()	140		(212)	()		()	93	()
	за 2020 год	5530	245	()	89		(169)	()		()	165	()
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 год	5511	101	()	46		(147)	()		()		()
	за 2020 год	5531	180	()	28		(107)	()		()	101	()
авансы выданные	за 2021 год	5512	5	()	82		(53)	()		()	34	()
	за 2020 год	5532	3	()	54		(52)	()		()	5	()
прочие	за 2021 год	5513	59	()	12		(12)	()		()	59	()
	за 2020 год	5533	62	()	7		(10)	()		()	59	()
Итого	за 2021 год	5500	165	()	140		(212)	()		X	93	()
	за 2020 год	5520	245	()	89		(169)	()		X	165	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	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
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540						

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Кредиторская задолженность на конец периода					Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	стискивание на финансовый результат*****	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 год	5551	2 035			(15)	()		2 020
	за 2020 год	5571	2 035			()	()		2 035
в том числе: займы	за 2021 год	5552	2 035			(15)	()		2 020
	за 2020 год	5572	2 035			()	()		2 035
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 год	5560	12 015	105		(109)	(80)		11 931
	за 2020 год	5580	12 122	115		(112)	(110)		12 015
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2021 год	5561	12 014	89		(93)	(80)		11 930
	за 2020 год	5581	12 120	108		(104)	(110)		12 014
авансы полученные	за 2021 год	5562		15		(15)	()		
	за 2020 год	5582		6		(6)	()		
расчеты по налогам и сборам	за 2021 год	5563	1	1		(1)	()		1
	за 2020 год	5583	2	1		(2)	()		1
Итого	за 2021 год	5550	14 050	105		(124)	(80)	X	13 951
	за 2020 год	5570	14 157	115		(112)	(110)	X	14 050

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	80	110	105

6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3	4
Материальные затраты	5610		2
Затраты на оплату труда	5620	4	1
Отчисления на социальные нужды	5630	1	
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650	68	104
Итого по элементам затрат	5660		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+])	5680	29	16
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	102	123

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700			()	()	

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученная - всего	5900			
Выданная - всего	5910			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900		
в том числе:	5901		
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1 + 5901.2 + 5901.3 + 5901.4)	5901.1		
из них:	5901.2		
на растениеводство	5901.3		
на животноводство	5901.4		
на прочие цели	5905		
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5905.1		
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр. 5905.1 + 5905.2 + 5905.3 + 5905.4)	5905.2		
в том числе:	5905.3		
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.4		
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.5		
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.6		
на прочие цели			
из них: строительство объектов социальной сферы			
СПРАВОЧНО: из кода строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода			

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2021 год	5910			()	
	за 2020 год	5920			()	

** В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

*** Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».

**** Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

***** Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

***** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель

Главный бухгалтер
(при наличии)

« 20 » Января 2022 г.



Яценко Елена Михайловна
расшифровка подписи

Яценко Елена Михайловна
расшифровка подписи

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «ЭЛИНКОМ» за 2021 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

1	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	2
2	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	2
3	НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	6
4	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	6
5	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	6
6	ЗАПАСЫ	6
7	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	6
8	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	7
9	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	7
10	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	7
11	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	7
12	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА	7
13	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	8
14	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	8
15	ДОПУЩЕНИЕ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	9
16	ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ	9
17	УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	9
18	СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА	9

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «ЭЛИНКОМ» за 2021 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «ЭЛИНКОМ» (далее также «Общество») за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование: Акционерное общество «ЭЛИНКОМ».

Сокращенное наименование: АО «ЭЛИНКОМ».

ИНН КПП 7708048450/772701001

Адрес местонахождения: 117041, г. Москва, ул. Бартеневская, д.41, кв.9

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Торговля оптовая неспециализированная.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2021 году составила 1 человек (в 2020 году – 1 человек).

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор:
- с 30 июня 2005 года по настоящее время – Яценко Елена Михайловна.

Дочерних обществ АО «ЭЛИНКОМ» не имеет.

АО «ЭЛИНКОМ» не имеет филиалов и обособленных подразделений.

АО «ЭЛИНКОМ» не имеет лицензий на право деятельности.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011. «О бухгалтерском учете» (в редакции от 29.07.2018 г. № 272-ФЗ) и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с учетом изменений, внесенных Решением Верховного Суда РФ от 08.07.2016 г. № АКПИ16-443, в редакции от 29.03.2007 г. № 47н), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется лично руководителем.

Для ведения бухгалтерского учета Общество принимает автоматизированную форму учета с использованием бухгалтерской программы «1С Предприятие» версия 7.7. Принятая механизированная система бухгалтерского учета основывается на едином, взаимосвязанном технологическом процессе обработки документации по всем разделам учета.

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, а также расчеты бухгалтерии.

Определение уровня существенности

Уровень существенности ошибки определяется исходя из процентного соотношения суммы искажения показателя бухгалтерской отчетности к валюте баланса за соответствующий отчетный период. Если процентное соотношение составляет более десяти процентов, то ошибка признается существенной.

Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности

В бухгалтерской отчетности отражаются отдельными строками только существенные показатели. Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных

пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенность показателя определяется как 10% от статьи отчетности, при этом статья отчетности в итоге бухгалтерского баланса должна превышать 10%.

Неопределенность оценочных значений

При подготовке бухгалтерской отчетности не имелось значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Непримененных, но утвержденных и опубликованных и не вступивших в силу НПА по бухгалтерскому учету, применение которого может повлиять на показатели бухгалтерской отчетности организации за период, в котором начнется применение, не имеется.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом [п. 18 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»].

При определении сроков полезного использования объектов основных средств может быть использована Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 07 июля 2016 г. № 640. Классификация основных средств определяет предельные (минимальный и максимальный) сроки использования основных средств по амортизационным группам. В установленных пределах Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 21/2008.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Стоимостной лимит основных средств:

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью за единицу не более 100 000,00 (Ста тысяч) рублей, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Общество в течение отчетного периода не имело на балансе объектов основных средств, переданных в залог

Общество в течение отчетного периода не имело на балансе объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации.

Общество в течение отчетного периода не имело на балансе объектов основных средств, учитываемых в составе долгосрочных вложений в материальные ценности.

В течение отчетного периода изменение оценочного значения в отношении изменения срока полезного использования) не производилось.

Нематериальные активы

Организация в отчетном периоде не принимала к учету нематериальные активы.

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для продажи.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В соответствии с п. 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» при отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится:

- по средней себестоимости.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

Изменений способов оценки материально-производственных запасов в отчетном периоде не производилось.

В течение отчетного периода организация не передавала в залог материально-производственные запасы.

Резервов под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном периоде не создавалось.

Дебиторская задолженность

Организацией не создавался резерв по сомнительной дебиторской задолженности в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

Доходы

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (с учетом Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (в редакции 06.04.2015 г. № 57н)).

В бухгалтерском учете выручка от продажи продукции признается по методу начислений, т.е. по оргрузке продукции и переходу права собственности; выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершении выполнения работы, оказания услуги.

В отчетном периоде не было выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Расходы

В соответствии с п. 18. ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Порядок признания управленческих расходов: ежемесячно списываются в Д-т сч. 90 «Продажи».

Порядок признания коммерческих расходов: ежемесячно списываются в Д-т сч. 90 «Продажи».

Порядок признания общехозяйственных расходов: в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в Д-т сч. 90 «Продажи».

В отчетном периоде не имелось прочих расходов Общества, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном году на счет прибылей и убытков.

Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с положениями ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденному Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 107н (в редакции от 06.04.2015 г. № 57н). Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Проценты за пользование заемными средствами включаются в состав прочих расходов равномерно. Дополнительные расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами и отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому они относятся.

В бухгалтерской отчетности задолженность по полученным займам и кредитам отражается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов и с учетом срока погашения займа и кредита.

В течение отчетного периода Общество не выдавало вексели, не выпускало и не продавало облигации.

Доходов от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или)

краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива в отчетном периоде Общество не получало.

В отчетном периоде в стоимость инвестиционного актива не включались проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Фактов неисполнения или неполного исполнения займодавцем кредитного договора в течение отчетного периода не было.

Дополнительные расходы по займам относятся к прочим расходам в том отчетном периоде, в котором они произведены.

Способы оценки имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Финансовые вложения

В отчетном периоде у организации не было финансовых вложений, подлежащих учету и оценке

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств - денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные 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 депозитные вклады, по договорам, заключенным на срок до 3-х месяцев; высоколиквидные векселя, которыми будет произведен расчет (будут погашены) в течение 3-х месяцев, привилегированные акции крупных компаний

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- б) НДС и другие косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее по операциям, облагаемым такими налогами. НДС, уплаченный по товарам, работам, услугам, использованных в операциях, не облагаемых НДС, в расчет таких денежных потоков не принимается;
- в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- г) денежные потоки, связанные с куплей-продажей иностранной валюты.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- а) движение по краткосрочным (до трех месяцев) банковским депозитам;
- б) покупка и перепродажа финансовых вложений;
- в) осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Операций в иностранной валюте в отчетном периоде не производилось.

Денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте организации в течение отчетного периода не имела, пересчет по курсу в рубли не производила.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте в отчетном периоде Общество не имело.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Изменения в учетной политике

Учетная политика утверждена Приказом №7 от 29 декабря 2018 года. Существенных изменений в Учетную политику не вносилось.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Остаточная стоимость основных средств в Обществе по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 0 тыс. руб. (31 декабря 2020 года – 0 тыс. руб., 31 декабря 2019 года – 0 тыс. руб.).

группы учета ОС	срок полезного использования
Транспортные средства	15 лет
Машины и оборудование (офисные)	от 5 до 9 лет

Объектов основных средств, полученных в аренду в течение отчетного периода, Общество не имело.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

По состоянию на 31 декабря 2021 года долгосрочные финансовые вложения составляют 1 тыс. рублей.

Предоставленные займы

По состоянию на 31 декабря 2021 года предоставленные займы в Обществе отсутствуют.

6. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

По состоянию на 31 декабря 2021 года сумма запасов составила 1210 тыс. руб. (31 декабря 2020 года: 1236 тыс. руб.; 31 декабря 2019 года: 1256 тыс. руб.).

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

По состоянию на 31 декабря 2021 года сумма дебиторской задолженности составила 93 тыс. рублей. (31 декабря 2020 - 165 тыс. рублей, 31 декабря 2019 г 245 тыс .рублей).

Дебителями Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года являются:

1. ИФНС. – 59 тыс.руб.
2. ООО АКГ «Столичный Аудитор». – 30 тыс.руб.
3. ООО «СКРИН». – 4 тыс.руб.

Сомнительная задолженность по данным дебиторам отсутствует.

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2021 года: 19 тыс. рублей.

9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

На 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов уставный капитал Общества составлял 1253 тыс. рублей.

В Обществе 84 акционера:

- 83 физических лица, суммарно владеющие долей в размере 99,74% уставного капитала номинальной стоимостью 1 249 950,00 рублей;
- одно юридическое лицо - ОАО Русская акционерная компания "Энергонефтегазпром", владеющее долей 0,26% уставного капитала номинальной стоимостью 3 250, 00 руб.

10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2021 года включали:

	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Займы	2 020	2 035	2 035

Долгосрочные заемные средства

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2021 года имели следующую структуру.

Берлин А.М. – 1 435 тыс. рублей.

Яценко Е.М. – 585 тыс. рублей.

Срок погашения долгосрочных займов 31.12.2026.

11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Основным кредитором является: ДГИ г. Москвы – 11 930 тыс. рублей.

12. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также управленческих расходах за 2021 год представлена ниже (ПБУ 10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Выручка	38	(29)	(9)
Итого за 2021 г.	38	(29)	(9)

Информация о произведенных затратах в отчетном периоде в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»:

Расходы по обычным видам деятельности (Управленческие расходы)	2021 г.
Расходы на оплату труда	(4)
Отчисления на социальные нужды	(1)
Услуги связи	(14)
Аудиторская проверка	(32)

Программное обеспечение	(11)
Добровольное страхование имущества	(3)
Транспортный налог	(1)
Прочие расходы	(7)
Итого расходы	(73)

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2021 годов были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы:

Прочие доходы	Доходы за 2021 г.
Списание просроченной кредиторской задолженности	80
Итого прочие доходы	80
Прочие расходы	Расходы за 2021 г.
Услуги реестродержателя	(7)
Итого:	(7)

13. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В 2021 году Обществом получена налоговая прибыль 9 тыс. рублей:

Наименование показателя	За 2021 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по бухгалтерскому учету	9
Сумма убытка, уменьшающего налоговую базу	(4)
Налогооблагаемая прибыль	5
Ставка налога на прибыль	20%
Налог на прибыль	1
Чистая прибыль (убыток):	8

14. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны Общества за период с 01 января по 31 декабря 2021 года:

Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Основной управленческий персонал				
Яценко Елена Михайловна	—	Генеральный директор Общества.	7	—
Другие связанные стороны				
Амелин Виктор Александрович	—	Лицо является аффилированным лицом Общества. Амелин В.А. является Генеральным директором ООО «БиЭлСервис.»	46,92	—
Кривоzubова Марина Алексеевна	—	Лицо является аффилированным лицом Общества.	3,54	—
Соколов Александр Михайлович	—	Лицо является аффилированным лицом Общества.	3,54	—
Соловьев Сергей Анатольевич	—	Лицо является аффилированным лицом Общества.	3,32	—

Бенефициаром Общества является Амелин Виктор Александрович, 14.03.1951 г.р., гражданин РФ, владеющий 46,92% долей в уставном капитале Общества.

В 2021 году были совершены следующие финансовые операции со связанными сторонами:

Контрагент	Характер операции	Дата операции	Сумма, руб.
ООО «БиЭлСервис» (генеральным директором Амелин В.А. является Председателем Совета директоров АО «ЭЛИНКОМ»)	Пользование телефонным номером МГТС, принадлежащим АО «ЭЛИНКОМ», с возмещением расходов	31.03.2021	1 300,94
		30.06.2021	1 321,80
		30.09.2021	1 299,05
		31.12.2021	1 287,67
	Поставка товара	07.09.2021	3 996,00
Итого:			9 205,46

Выплаты основному управленческому персоналу (Генеральному директору Яценко Е.М.) в 2021 году составляют: 3 674,40 руб. (Три тысячи шестьсот семьдесят четыре рубля 40 копеек).

15. ДОПУЩЕНИЕ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Учетная и налоговая политики Общества на 2021 год сформированы на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности. Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях. В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у компании будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату чистые активы Общества составляют - (12 617) тыс. рублей, на 31 декабря 2020 года – (12 624) тыс. рублей и на 31 декабря 2019 года – (12 628) тыс. рублей, что свидетельствует о тенденции к их увеличению, несмотря на отрицательную величину. Однако Общество полагает, что у него есть достаточно оснований считать, что оно сможет продолжать свою деятельность в течение, как минимум, 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. На основании анализа деятельности Общества и оценки наличия существенных факторов неопределенности, которые могут вызвать значительные сомнения в способности компании продолжать свою деятельность на непрерывной основе в будущем, Общество сообщает следующее:

Общество произвело анализ соотношения активов и пассивов по срокам востребования и погашения на конец отчетного периода. В настоящий момент рассматривается вопрос об уменьшении величины уставного капитала Общества.

Руководство Общества выражает уверенность относительно его способности продолжать и развивать свою деятельность на непрерывной основе. Планов по прекращению какого-либо осуществляемого вида деятельности у Общества нет. Общество планирует привлечение новых заказчиков товаров и будет стремиться расширять виды деятельности.

16. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ

Нет.

17. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Существующие и потенциальные иски против Общества.

Общество не участвует в судебных разбирательствах. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств, для Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года равен 0 тыс. руб.

Обеспечения выданные

Выданных обеспечений Общество не имеет.

Обеспечения полученные

По состоянию на 31 декабря 2021 года у Общества отсутствуют полученные обеспечения обязательств.

18. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА

Событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества, после отчетной даты не произошло.

Генеральный директор
20 января 2022 года

Яценко Е.М.

Яценко Е.М.

