

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год
ООО «Корвет»

1. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Корвет» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Отчетность составлена на основе принципа непрерывности.

1.1. Сведения о регистрации Общества

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Корвет», сокращённое название ООО «Корвет».

Зарегистрировано: 20 августа 2003 Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, за гос. рег. номером ОГРН 1037719043757, серия 77 №002526808 от 20 августа 2003г.

ИНН 7719279611 КПП 773001001, свидетельство о постановке на налоговый учёт: 77 № 013623276 от 08 декабря 2009г. (ранее выданное свидетельство 77 №002497086 от 21.08.2003г.)

Общество зарегистрировано по адресу: 121151, г. Москва, Тараса Шевченко наб., д.23А, этаж 10, помещение I, комната 28.

Учредителями Общества являются:

Манасир Зияд – 40% и номинальной стоимостью – 4 000 руб.

Лихачев А. В. – 30% и номинальной стоимостью – 3 000 руб.

Якибчук М.С. – 30% и номинальной стоимостью – 3 000 руб.

Уставный капитал Общества установлен в размере 10 000 руб.

1.2. Филиалы и структурные подразделения Общества

По состоянию на 31.12.2021 года Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

1.3. Информация об органах управления по состоянию на 31 декабря 2021 г.

Руководство Обществом осуществляет единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Генеральным директором Общества является Давидов Нариман Магомедрашидович, главным бухгалтером – Бровка Елена Павловна.

1.4. Основные виды деятельности Общества

Дата начала хозяйственной деятельности Общества - 21 августа 2003г.

Основным видом деятельности Общества в 2021 г. являлось:

- Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в последующих периодах.

1.5. Среднесписочная численность работников Общества

- за 2021 год – 1 человек.
- за 2020 год – 1 человек.

1.6 Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации

тыс. руб.

Генеральный директор (заместитель генерального директора)	Основной управленческий персонал - лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа, его заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества
Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):	
Оплата труда за отчетный период	120
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие бюджеты	15,6
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие внебюджетные фонды	37,4
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	-
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания	-
Оплата организацией коммунальных услуг	-
И т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-

1.7. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

Связанными сторонами в течение 2020 г. являлись:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)
1	2	3	4	5
1	Давидов Нариман Магомедрашидович	Гр. РФ, 13 декабря 1976 года рождения, пол: мужской, место рождения: город Буйнакс республика Дагестан,	Является генеральным директором ООО «КОРВЕТ»	23.12.2015

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)
2	Зияд Манасир	Гр. РФ, 12 декабря 1965 года рождения, паспорт гражданина РФ 45 11 021200 выдан ОТДЕЛЕНИЕМ ПО Р-НУ ПРЕСНЕНСКИЙ ОУФМС РОССИИ ПО ГОР. МОСКВЕ В ЦАО «15» декабря 2010 года, код подразделения 770-008,	Участник ООО «КОРВЕТ»	27.02.2009
3	Лихачев Алексей Владимирович,	паспорт гражданина РФ 45 01 №456271, выдан 15.12.2001г. РОВД Северное Тушино г. Москвы,	Участник ООО «КОРВЕТ»	27.02.2009
4	Якибчук Михаил Степанович,	паспорт гражданина РФ 45 08 №097051, выдан 23.08.2005г. Отделом внутренних дел района Ново-Переделкино УВД ЗАО г. Москвы	Участник ООО «КОРВЕТ»	27.02.2009
5	Общество с ограниченной ответственностью «ТЕХНЭКС»	117303, город Москва, Малая Юшуньская улица, дом 3, эт/пом/ком 1/Л/1-3,7-14 ИНН 7730648157 ОГРН 1117746574846	Давидов Н.М. является контролирующим лицом	24.04.2018
6	Общество с ограниченной ответственностью «Кедр»	117303, город Москва, Малая Юшуньская улица, дом 3, эт/пом/ком 1/Л/6 ИНН 7730664279 ОГРН 1127746315619	Давидов Н.М. является контролирующим лицом	14.11.2017
7	Акционерное общество «Стройспортинвест»	121151, г. Москва, набережная Тараса Шевченко, д. 23А, этаж 10, помещение 1, к. № 3 ОГРН 1027700165547	Давидов Н.М. является генеральным директором	26.11.2018
8	ООО «ПК-4»	366505 ЧЕЧЕНСКАЯ РЕСПУБЛИКА Р-Н УРУС-МАРТАНОВСКИЙ С АЛХАЗУРОВО УЛ. ВОРОШИЛОВА ДОМ 21 ОГРН 1177746452729 ИНН 7730235061	Манасир Зияд является контролирующим лицом	01.02.2019
9	МАГОМЛДОВ ХАМЗАТ МУХТАРОВИЧ	Согласия на предоставление персональных данных нет	Генеральный директор ООО «ПК-4»	07.07.2020
10	ООО «ПК-5»	366505 ЧЕЧЕНСКАЯ РЕСПУБЛИКА Р-Н УРУС-МАРТАНОВСКИЙ С АЛХАЗУРОВО УЛ. ДАГЕСТАНСКАЯ ДОМ 38 ОГРН 1177746452652 ИНН 7730235047	Манасир Зияд является контролирующим лицом	01.02.2019
11	Общество с ограниченной ответственностью «Клиника доктора Нажжара»	121151, г. Москва, наб. Тараса Шевченко, д. 23А	Манасир Зияд является контролирующим лицом	05.04.2018

12	Общество с ограниченной ответственностью «Французский медицинский центр»	121151, г. Москва, наб. Тараса Шевченко, д. 23А, эт/пом/комн 10/1/24	Манасир Зияд является контролирующим лицом	05.04.2018
13	Общество с ограниченной ответственностью «НЕДВИЖИМОСТЬ»	РФ, 121151, г. Москва, наб. Тараса Шевченко, д. 23А, эт. 10, офис 23	Манасир Зияд является контролирующим лицом	05.04.2018
14	Общество с ограниченной ответственностью «Башня XII»	121151, г. Москва, наб. Тараса Шевченко, д. 23А, этаж 12, пом I, офис 23	Манасир Зияд является контролирующим лицом	05.04.2018
15	Акционерное общество «Ратмир»	121151, г. Москва, наб. Тараса Шевченко, д. 23А, 20 этаж, пом. I, офис 27	ООО «ИНТЕРАКТИВА» - единственный акционер, владеющий 100% акций, Манасир Зияд является контролирующим лицом	05.04.2018
16	ООО «ИНТЕРАКТИВА»	121151, г. Москва, наб. Тараса Шевченко, д. 23А	Манасир Зияд является контролирующим лицом	05.04.2018
17	ООО «ПК-2»	121151, г. Москва, наб. Тараса Шевченко, д. 23А, этаж 8, пом . к. 36	Манасир Зияд является контролирующим лицом	05.04.2018
18	СУГАИПОВ АНЗОР АНСОВИЧ	Согласия на предоставление персональных данных нет	Генеральный директор ООО «ПК-5»	16.06.2020
19	Нажжар Марина Михайловна	Согласия на предоставление персональных данных нет	является генеральным директором ООО «Французский медицинский центр» и ООО «Клиника доктора Нажжара»	17.11.2015
20	Пальчиков Алексей Владимирович	Гражданин РФ, 16 августа 1971 года рождения, место рождения гор. Рославль Смоленской области	Является единоличным исполнительным органом ООО «Башня XII», АО «Ратмир»	25.06.2017
21	Клейменова Светлана Игоревна	Согласия на предоставление персональных данных нет	Является генеральным директором ООО «ПК-2»	05.04.2018

Связанными сторонами в течение 2021 г. являлись:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)
1	2	3	4	5
1	Давидов Нариман Магомедрашидович	Гр. РФ, 13 декабря 1976 года рождения, пол: мужской, место рождения: город Буйнакск республика Дагестан,	Является генеральным директором ООО «КОРВЕТ»	23.12.2015
2	Зияд Манасир	Гр. РФ, 12 декабря 1965 года рождения, паспорт гражданина РФ 45 11 021200 выдан ОТДЕЛЕНИЕМ ПО Р-НУ ПРЕСНЕНСКИЙ ОУФМС РОССИИ ПО ГОР. МОСКВЕ В ЦАО «15» декабря 2010 года, код подразделения 770-008,	Участник ООО «КОРВЕТ»	27.02.2009
3	Лихачев Алексей Владимирович,	паспорт гражданина РФ 45 01 №456271, выдан 15.12.2001г. РОВД Северное Тушино г. Москвы,	Участник ООО «КОРВЕТ»	27.02.2009
4	Якибчук Михаил Степанович,	паспорт гражданина РФ 45 08 №097051, выдан 23.08.2005г. Отделом внутренних дел района	Участник ООО «КОРВЕТ»	27.02.2009

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)
		Ново-Переделкино УВД ЗАО г. Москвы		
5	Общество с ограниченной ответственностью «ТЕХНЭКС»	117303, город Москва, Малая Юшуньская улица, дом 3, эт/пом/ком 1/L/1-3.7-14 ИНН 7730648157 ОГРН 1117746574846	Давидов Н.М. является контролирующим лицом	24.04.2018
6	Общество с ограниченной ответственностью «Кедр»	117303, город Москва, Малая Юшуньская улица, дом 3, эт/пом/ком 1/L/6 ИНН 7730664279 ОГРН 1127746315619	Давидов Н.М. является контролирующим лицом	14.11.2017
7	ООО «ПК-4»	366505 ЧЕЧЕНСКАЯ РЕСПУБЛИКА Р-Н УРУС-МАРТАНОВСКИЙ С АЛХАЗУРОВО УЛ. ВОРОШИЛОВА ДОМ 21 ОГРН 1177746452729 ИНН 7730235061	Манасир Зияд является контролирующим лицом	01.02.2019
8	МАГОМАДОВ ХАМЗАТ МУХТАРОВИЧ	Согласия на предоставление персональных данных нет	Генеральный директор ООО «ПК-4»	07.07.2020
9	ООО «ПК-5»	366505 ЧЕЧЕНСКАЯ РЕСПУБЛИКА Р-Н УРУС-МАРТАНОВСКИЙ С АЛХАЗУРОВО УЛ. ДАГЕСТАНСКАЯ ДОМ 38 ОГРН 1177746452652 ИНН 7730235047	Манасир Зияд является контролирующим лицом	01.02.2019
10	Общество с ограниченной ответственностью «Французский медицинский центр»	121151, г. Москва, наб. Тараса Шевченко, д. 23А, эт/пом/комн 10/1/24	Манасир Зияд является контролирующим лицом	05.04.2018
11	Общество с ограниченной ответственностью «НЕДВИЖИМОСТЬ»	РФ, 121151, г. Москва, наб. Тараса Шевченко, д. 23А, эт. 10, офис 23	ООО «Интерактива» единственный акционер владеющий 100%. Манасир Зияд является контролирующим лицом	05.04.2018
12	Общество с ограниченной ответственностью «Башня XII»	121151, г. Москва, наб. Тараса Шевченко, д. 23А, этаж 12, пом I, офис 23	ООО «Интерактива» единственный акционер владеющий 100%. Манасир Зияд является контролирующим лицом	05.04.2018
13	Акционерное общество «Ратмир»	121151, г. Москва, наб. Тараса Шевченко, д. 23А, 20 этаж, пом. I, офис 27	ООО «ИНТЕРАКТИВА» - единственный акционер, владеющий 100% акций, Манасир Зияд является контролирующим лицом	05.04.2018
14	ООО «ИНТЕРАКТИВА»	РФ, 121151, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Дорогомилово, наб. Тараса Шевченко, д. 23А, этаж 10, помещение I, комната 30 ИНН 7730118819, ОГРН 1157746242191	Манасир Зияд является контролирующим лицом	05.04.2018
15	ООО «ПК-2»	121151, г. Москва, наб. Тараса Шевченко, д. 23А, этаж 8, пом , к. 36	Манасир Зияд является контролирующим лицом	05.04.2018
16	СУГАИПОВ АНЗОР АНСОВИЧ	Согласия на предоставление персональных данных нет	Генеральный директор ООО «ПК-5»	16.06.2020

17	Нажжар Марина Михайловна	Согласия на предоставление персональных данных нет	является генеральным директором ООО «Французский медицинский центр»	17.11.2015
18	Пальчиков Алексей Владимирович	Гражданин РФ, 16 августа 1971 года рождения, место рождения гор. Рославль Смоленской области	Является единоличным исполнительным органом ООО «Башня XII», АО «Ратмир»	25.06.2017
19	Клейменова Светлана Игоревна	Согласия на предоставление персональных данных нет	Является генеральным директором ООО «ПК-2»	05.04.2018

Конечными бенефициарами являются: Манасир Зияд, Лихачев Алексей Владимирович, Якибчук Михаил Степанович.

Операции со связанными сторонами отражены в разделе 1.8.

1.8. Виды операций со связанными сторонами

Операции за 2020 год

Связанная сторона	Виды операций	Сумма, тыс. руб. в 2020 г.	Стоимость показателей по незавершенным на 31.12.2020 операциям тыс.руб.
Лихачев Алексей Владимирович,	Вклад в имущество	2 250	
Якибчук Михаил Степанович,	Вклад в имущество	2 250	
Манасир Зияд	Вклад в имущество	3 000	
ИТОГО:		7 500	

Операции за 2021 год

Связанная сторона	Виды операций	Сумма, тыс. руб. в 2021 г.	Стоимость показателей по незавершенным на конец отчетного периода операциям тыс.руб.
Лихачев Алексей Владимирович,	Вклад в имущество	2 340	
Якибчук Михаил Степанович,	Вклад в имущество	2 340	
Манасир Зияд	Вклад в имущество	3 120	
ИТОГО:		7 800	

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2021 год сформирована исходя из Федерального Закона РФ № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 года (Принят Государственной Думой 22 ноября 2011 года, одобрен Советом Федерации 29 ноября 2011 года)., Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, других нормативных актов по формам, разработанным и принятым организацией с учетом рекомендаций, данных в приказе Министерства финансов РФ от 02 июля 2010 года № 66н (в ред. Приказа Минфина от 04.12.2012г. № 154н от 06.04.2015 № 57Н).

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.2. Учетная политика

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Изменение учетной политики производится в случаях и в сроки, установленные законодательством РФ:

-существенное изменение условий хозяйствования организации (реорганизация, смена собственников, изменение видов деятельности и т.п.);

-изменение законодательства Российской Федерации или нормативных актов по бухгалтерскому учету и налогообложению;

-разработка организацией новых способов ведения бухгалтерского учета.

В учетную политику могут вноситься дополнения, связанные с утверждением способов ведения бухгалтерского и налогового учета фактов хозяйственной деятельности, которые отличны по существу от фактов, имевших место ранее, или возникли впервые в деятельности организации.

2.3. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н (в редакции от 24.12.2010г. № 186н), и методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию, и объекты недвижимости - с момента передачи документов на государственную регистрацию прав собственности.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных до 01 января 2002 г., производится по единым нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1, используется в качестве основного источника информации о сроках полезного использования.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Объекты основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, отражены в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности таких объектов при эксплуатации организован надлежащий учет за их движением (забалансовый учет в количественном выражении).

При получении объектов основных средств в пользование по договору лизинга данные объекты учитываются в соответствии с условиями договора.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из рыночной цены. В отчетном периоде указанные операции Обществом не производились.

Согласно п. 17 ПБУ 6/01 не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

2.4. Нематериальные активы

Объекты нематериальных активов учитываются на счете 04 "Нематериальные активы" по первоначальной стоимости в размере фактических затрат. Их стоимость погашается путем начисления амортизации линейным способом в течение установленного срока их полезного использования с применением счета 05 "Амортизация нематериальных активов". Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из срока действия правоустанавливающего документа на этот объект.

В учете предприятия по состоянию на 31.12.2021 г. не числятся объекты нематериальных активов.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из рыночной цены. В отчетном периоде указанные операции Обществом не производились.

2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по фактическим затратам на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость. Последние переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, в т.ч. векселей и депозитных сертификатов), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.6. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению с учетом расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы). Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в покупную стоимость.

Материально-производственные запасы, изначально приобретенные для производственной деятельности, по которым в последующем принято решение о продаже, списываются со счета 10 "Материалы" на счет 41 "Товары".

Списание стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, производится единовременно в момент передачи сотрудникам.

2.7. Затраты.

Затраты на производство аккумулируются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

К **прямым расходам** относятся расходы, связанные с основной деятельностью Общества.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода

- списываются ежемесячно непосредственно в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

2.7.Расчеты с дебиторами и кредиторами

Дебиторская задолженность, по которой создаются резервы, отражается в бухгалтерском балансе за минусом образованного резерва.

2.9. Займы и кредиты выданные и полученные

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам, отражена в бухгалтерском балансе с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров и сроков их уплаты.

Включение дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

При размещении векселей (облигаций) для получения займа денежными средствами в целях равномерного распределения расходов сумма причитающихся векселедержателю процентов или дисконта предварительно учитываются в качестве расходов будущих периодов с последующим равномерным ежемесячным отнесением на прочие расходы.

Наличие и изменение величины задолженности по основным видам, полученных займов

тыс. руб.

Займодавец и номера договоров	На 31.12.2021	Изменения за 2021 год	На 31.12.2020	На 31.12.2019	% по займам и сроки возврата
ООО «Стройгазконсалтинг» в т.ч. по дог:	-	(26 959)	26 959	26 959	
№СГК-13-126/02 от 06.05.13г	-	(620)	620	620	10,24% до 06.05.2016
№СГК-14-23/07 от 23.01.14г	-	(4 665)	4 665	4 665	
№СГК-09-300/2 от 13.04.09г	-	(4 300)	4 300	4 300	75,1 % от ключевой ставки, до 20.05.2018
№СГК-10-1099 от 09.11.10г	-	(100)	100	100	10,24%, до 08.11.2016
№СГК-13-09/02 от 09.01.13г	-	(3 900)	3 900	3 900	75,1 % от ключевой ставки, до 30.01.2018
№СГК-09-543 от 10.07.09г	-	(1 000)	1 000	1 000	75,1 % от ключевой ставки, до 27.07.2018
№СГК-09-941 от 08.12.09г	-	(130)	130	130	10,24%, до 07.12.2015
№СГК-10-22 от 15.01.10г	-	(150)	150	150	10,24%, до 15.01.2016
№СГК-10-23 от 15.01.10г	-	(3 514)	3 514	3 514	
№СГК-10-24 от 15.01.10г	-	(400)	400	400	
№СГК-11-102 от 27.01.11г	-	(3 600)	3 600	3 600	75,1 % от ключевой ставки, до 31.12.2017

Займодавец и номера договоров	На 31.12.2021	Изменения за 2021 год	На 31.12.2020	На 31.12.2019	% по займам и сроки возврата
№СГК-11-1116 от 23.09.11г	-	(300)	300	300	75,1 % от ключевой ставки, до 22.09.2017
№СГК-12-152 от 30.01.12г	-	(3 600)	3 600	3 600	75,1 % от ключевой ставки, до 30.11.2018
№СГК-12-720 от 01.06.12г	-	(680)	680	680	10,24%, до 01.06.2015
ООО «Кратегус» в т.ч. по дог:	49 352	49 352			
№ К-К/21 от 21.01.2021	49 352	49 352			Беспроцентный сроком до 21.01.2026г
ООО «Интерактива» в т.ч. по дог:	2 500	2 500			
№ ИНТ/21-4 от 28.06.2021	2 500	2 500			75,1 % от ключевой ставки ЦБР, сроком до 28.06.2024
Итого по стр.1410 бухгалтерского баланса	51 852		26 959	26 959	

Наличие и изменение величины задолженности по процентам по заемным обязательствам

тыс. руб.

Займодавец и номера договоров	На 31.12.2021	Изменения за 2021г	На 31.12.2020	Изменения за 2020г	На 31.12.2019	% по займам и сроки возврата
ООО "Стройгазконсалтинг»	-	(15 581)	15 581	1 669	13 912	
№СГК-13-126/02 от 06.05.13г	-	(403)	403	63	340	10,24%, до 06.05.2016
№СГК-14-23/07 от 23.01.14г	-	(3 003)	3 003	478	2 526	10,24% до 06.05.2016
№СГК-09-300/2 от 13.04.09г	-	(2 344)	2 344	159	2 185	75,1 % от ключевой ставки, до 20.05.2018
№СГК-10-1099 от 09.11.10г	-	(68)	68	10	57	10,24%, до 08.11.2016
№СГК-13-09/02 от 09.01.13г	-	(1 982)	1 982	145	1 837	75,1 % от ключевой ставки, до 30.01.2018
№СГК-09-543 от 10.07.09г	-	(543)	543	37	506	75,1 % от ключевой ставки, до 27.07.2018
№СГК-09-941 от 08.12.09г	-	(89)	89	13	76	10,24%, до 07.12.2015
№СГК-10-22 от 15.01.10г	-	(103)	103	15	87	10,24%, до 15.01.2016
№СГК-10-23 от 15.01.10г	-	(2 403)	2 403	360	2 042	10,24%, до 15.01.2016
№СГК-10-24 от 15.01.10г	-	(274)	274	41	233	10,24%, до 15.01.2016
№СГК-11-102 от 27.01.11г	-	(1 900)	1 900	133	1 767	75,1 % от ключевой ставки, до 31.12.2017
№СГК-11-1116 от 23.09.11г	-	(156)	156	11	145	75,1 % от ключевой ставки, до 22.09.2017
№СГК-12-152 от 30.01.12г	-	(1 864)	1 864	133	1 731	75,1 % от ключевой ставки, до 30.11.2018
№СГК-12-720 от 01.06.12г	-	(449)	449	69	380	10,24%, до 01.06.2015
ООО «Интерактива»	68	68				
№ ИНТ/21-4 от 28.06.2021	68	68				75,1 % от ключевой ставки, до 28.06.2024
Итого по стр. 1510 бухгалтерского баланса	68		15 581		13 912	

2.10. Резервы предстоящих расходов и платежей

Условия для создания оценочных обязательств на 31.12.2021г., 31.12.2020г. и 31.12.2019г. у Общества отсутствуют.

2.11. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал составляет в сумме 10 тыс. руб. внесенный учредителями и оплачен полностью.

Добавочный капитал Общества на 31.12.2021г составляет в сумме 39 484 тыс. руб. и сформирован за счет имущественных вкладов участников на пополнение чистых активов.

Величина чистых активов Общества составила за отчетный период сумму 39 331 тыс. руб. (за 2020г. – 31 531 тыс. руб.).

2.12. Операции в иностранной валюте

Операции, выраженные в иностранной валюте, учитываются в российских рублях. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, в российские рубли производится по курсу, установленному Центральным банком РФ для этой иностранной валюты по отношению к российскому рублю на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на дату составления бухгалтерской отчетности. Денежные статьи, выраженные в иностранной валюте, на дату составления отчетности отражаются по курсу ЦБ РФ, действовавшему на дату окончания отчетного периода.

Не денежные статьи, отражаемые по первоначальной стоимости в иностранной валюте, учитываются по курсу, действовавшему на дату совершения операции.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года при пересчете стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, относятся на финансовые результаты в составе прочих доходов и расходов за период, когда они возникли.

2.13. Признание доходов (выручки)

Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

2.14. Состав прочих доходов и расходов

В составе прочих доходов и расходов также отражаются штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, возмещение причиненных организацией убытков, суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, а также других долгов, нереальных для взыскания, курсовые разницы и сумма уценки активов.

Прочими расходами также являются расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации имущества и т. п.).

2.15. Расходы будущих периодов

В составе прочих оборотных активов в бухгалтерском балансе (строка 1260 «Прочие оборотные активы») отражены следующие расходы будущих периодов, относящиеся к последующим отчетным периодам.

тыс. руб.

Детализация РБП	Остаток на:		
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Аренда	59 585	52 213	45 098
Проценты	15 983	15 828	14 159
Прочие услуги	12 944	12 221	-
Право использования программ	166	132	11 981

Детализация РБП	Остаток на:		
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Итого строка 1260 ББ	88 678	80 394	71 238

2.16. Налог на прибыль

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в налоговом учете.

Ставка налога на прибыль в 2021 году составляла 20%.

2.17. Налог на добавленную стоимость

В отчетном году Общество при определении налоговой базы для целей исчисления НДС по мере отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав использовало наиболее раннюю из дат:

- день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- день оплаты (частичной оплаты) в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

2.18. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о дебиторской задолженности Общества на 31.12.2021г., 31.12.2020г, 31.12.2019г. приведена ниже:

Дебиторская задолженность

Наименование контрагента	Сальдо на 31.12.2021 (тыс.руб)	Сальдо на 31.12.2020 (тыс.руб)	Сальдо на 31.12.2019 (тыс.руб)
Налоги и сборы	508	508	508
ООО «Интерактива»			8
ООО «Лес сервис»	100	100	
Якибчук М.С.	2 340		
ООО «АудитФинансГрупп»	60		
ИТОГО:	3 008	608	516

Информация о кредиторской задолженности Общества на 31.12.2021г., 31.12.2020г, 31.12.2019г. приведена ниже:

Кредиторская задолженность

Наименование контрагента	Сальдо на 31.12.2021 (тыс.руб)	Сальдо на 31.12.2020 (тыс.руб)	Сальдо на 31.12.2019 (тыс.руб)
ООО «Интерактива»	26	-	-
ООО «Кратегус»	1 557	-	-
ООО «Стройгазконсалтинг»	-	8 282	8 282
ИТОГО:	1 583	8 282	8 282

Сомнительная и просроченная задолженность по состоянию на 31.12.2021г., 31.12.2020г, 31.12.2019г. отсутствует.

2.19. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты

Оценка существенности последствий условных фактов производится исходя из общих требований, предъявляемых к бухгалтерской отчетности, т.е. последствия, признаются существенными, если без знания о них пользователи отчетности не могут достоверно оценить финансовое состояние организации.

2.20. Непрерывность деятельности

Общество не планирует приостанавливать свою деятельность. Обществу неизвестны события либо условия, которые могут вызвать сомнения в способности продолжать свою деятельность непрерывно.

Генеральный директор
ООО «Корвет»



Давидов Н. М.

11.01.2022 г.