

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	5101 5111	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	



Волченков Михаил
Иванович
(расшифровка подписи)

14 февраля 2022 г.

17

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло объектов		Поступило	убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе:	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

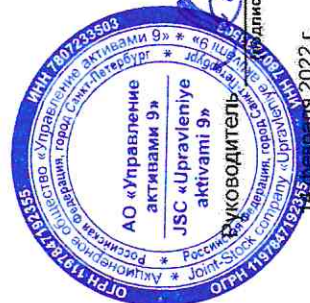
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Волченков Михаил
Иванович
(расшифровка подписи)

11/11/2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	20	-	-	-	-	-	20	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Оплата доли в УК дочерних организаций	5302	за 2021г.	-	-	20	-	-	-	-	-	20	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2021г.	-	-	20	-	-	-	-	-	20	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	-	1 000	(1 000)	-	X	-	-	-	
	5420	за 2020г.	-	-	-	491	(491)	-	X	-	-	-	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5421	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	1 000	(1 000)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2020г.	-	-	-	491	(491)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Волченков Михаил
Иванович
(расшифровка подписи)

30 декабря 2022 г.

29

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода									
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Авансы выданные	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочая	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	930	-	240	-	-	(930)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240		
	5530	за 2020г.	-	-	930	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	930	
в том числе:	5511	за 2021г.	930	-	240	-	-	(930)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240	
	5531	за 2020г.	-	-	930	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	930	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	X	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	X	
Итого	5500	за 2021г.	930	-	240	-	-	(930)	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	240
	5520	за 2020г.	-	-	930	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

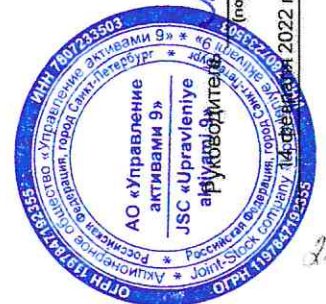
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, prepayment)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	735	4	65	(509)	-	-	-	-	296
	5580	за 2020г.	42	693	693	-	-	-	-	-	735
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	735	33	33	(509)	-	-	-	-	260
	5581	за 2020г.	42	693	693	-	-	-	-	-	735
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	4	32	4	-	-	-	-	36
	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	735	4	65	(509)	-	-	-	-	296
	5570	за 2020г.	42	693	693	-	-	-	-	-	735

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Волченков Михаил
Иванович

(расшифровка подписи)

27

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 399	693
Итого по элементам	5660	1 399	693
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 399	693

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



Волченков Михаил
Иванович
(подпись)
(расшифровка подписи)

28
14 февраля 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

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



Волченков Михаил
Иванович
(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Акционерное общество «Управление активами 9»

ИНН 7807233503, КПП 780701001, ОГРН 1197847192355

1. Сведения об Обществе

- 1.1 Полное наименование: Акционерное общество «Управление активами 9».
- 1.2 Место нахождения Общества: Российская Федерация, город Санкт-Петербург.
- 1.3 Адрес в пределах места нахождения Общества:
190020, Санкт-Петербург, Нарвский пр., д. 22, литр А, пом. 14-Н, офис 39, Р.М.2.
- 1.4 Основной вид деятельности по ОКВЭД: 64.20 «Деятельность холдинговых компаний.»
- 1.5 Высший орган управления Общества - Общее собрание акционеров.
- 1.6 Единичный исполнительный орган общества - управляющий, индивидуальный предприниматель Волченков Михаил Иванович, ОГРНИП 304780621600055. С Управляющим заключен Договор № 001/304 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа АО «Управление активами 9» от 23.09.2019г.
- 1.7 Уставный капитал Общества на 31.12.2021 г. составляет 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек. Уставный капитал разделен на акции обыкновенные именные бездокументарные. Уставный капитал на дату формирования отчетности полностью оплачен акционерами.
- 1.8 Держателем реестра акционеров Общества является:
Акционерное общество «РТ-РЕГИСТРАТОР», ИНН 5407175878, оказывает услуги по Договору на ведение реестра владельцев ЦБ № 706-РТ от 30.06.2020г., лицензия №045-13966-000001 от 19.03.2004г. выдана Центральным банком РФ.
- 1.9 Утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с действующим законодательством и Уставом общества является исключительным правом общего собрания акционеров.
- 1.10 Бухгалтерская отчетность составляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и отчетности.

2. Основные положения учетной политики

- 2.1 Для целей бухгалтерского учета:
 - 2.1.1 Бухгалтерская отчетность составлена на основании Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Гражданского кодекса Российской Федерации, Налогового кодекса, а также Положений по бухгалтерскому учету и отчетности.
 - 2.1.2 Учетная политика сформирована согласно ПБУ 1/2008, утвержденного приказом МФ РФ от 6 октября 2008 г. № 106н. Учетная политика сформирована исходя из общепринятых допущений (непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности факторов хозяйственной деятельности).
 - 2.1.3 Бухгалтерский учет ведется с полной автоматизацией участков учета и отчетных форм с применением компьютерной программы «1С:Бухгалтерия», редакция 3.0.
 - 2.1.4 Срок полезного использования по основным средствам определяется в соответствии с нормами п.20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»
 - 2.1.5 Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом в соответствии с определенным по каждому основному средству сроку полезного использования, без применения ускоренной амортизации или понижающих коэффициентов.
 - 2.1.6 В составе материально-производственных запасов учитываются материальные ценности, используемые в качестве сырья, материалов, комплектующих изделий при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, а также для управленческих нужд.
 - 2.1.7 При списании оценка материалов и товаров производится по себестоимости каждой единицы.
 - 2.1.8 Для обобщения информации о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с производственным процессом (выполнением работ, оказанием услуг), используется сч. 26 «Общехозяйственные расходы», которые по окончании отчетного периода в качестве условно – постоянных расходов списываются непосредственно в дебет счета 90

«Реализация продукции (работ, услуг)» независимо от наличия доходов от основной деятельности.

2.1.9 Для обобщения информации о расходах, связанных непосредственно с производственным процессом (выполнением работ, оказанием услуг), используется сч. 20 «Основное производство», который по окончании месяца списывается на сч. 90.02 «Себестоимость продаж» в части, относящейся к себестоимости выполненных работ, оказанных услуг, изготовленной продукции в целом.

2.1.10 Выручка от реализации продукции, работ, услуг признается в бухгалтерском учете по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

2.1.11 Доходы Общества с учетом критериев существенности, систематичности их получения и направлений деятельности подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Прочие доходы признаются по мере их образования (выявления).

2.1.12 Учет резервов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденного Приказом Минфина РФ от 13.12.10 № 167н.

2.1.13 Организация не создает резервы по отпускам

2.1.14 ПБУ 18/2 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» не применяется в связи с применением Обществом Упрощенной системы налогообложения.

2.2. Для целей налогового учета:

2.2.1 Общество применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы» с даты создания. Налоговый учет доходов и расходов ведется в Книге учета доходов и расходов организаций и индивидуальных предпринимателей, применяющих упрощенную систему налогообложения в электронном виде. Общество формирует регистры налогового учета с применением компьютерной программы «1С:Бухгалтерия», редакция 3.0.

3. Пояснения к Бухгалтерскому балансу

3.1 Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2021 Общество нематериальных активов не имеет.

3.2 Основные средства

По состоянию на 31.12.2021 собственные Основные средства у Общества отсутствуют.

Обществом на праве аренды под офис используется нежилое помещение по адресу: 190020, Санкт-Петербург, Нарвский пр., д. 22, литр А, помещение 14-Н офис 39, Р.М.2.

3.3. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2021г. Общество имеет долгосрочные финансовые вложения, а именно доли в уставном капитале следующих юридических лиц:

Наименование	Номинальная стоимость доли(размер %)
ООО «УП 88»	10 000руб. (100%)
ООО «ПОХОДНЫЙ»	10 000руб. (100%)

3.4. Материально-производственные запасы

По состоянию на 31.12.2021г. материально-производственные запасы у Общества отсутствуют.

3.5 Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2021г. размер дебиторской задолженности составляет 240 тыс.руб. Задолженность является текущей, краткосрочной. Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в Пояснениях 5 к БО за 2021г.

3.6. Обеспечения

В 2021 году Общество обеспечительных обязательств не выдавало.

3.7. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2021г. размер кредиторской задолженности составляет 296 тыс.руб. Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в Пояснениях 5.

Кредиторская задолженность является краткосрочной.

3.8. Займы

В 2021 году Общество займы не выдавало и не получало.

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

В 2021г. Общество осуществляло деятельность в рамках ОКВЭД 69.20 - Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета и налогового консультирования.

4.1. Выручка по указанному виду деятельности составила 1800 тыс.руб.

4.2. Себестоимость оказанных услуг составила 1000 тыс.руб. (услуги сторонних организаций)

4.3. Структура управленческих расходов (тыс. руб.):

Статья	2021г.
Аренда офисного помещения	60
Вознаграждение управляющего	240
Услуги по ведению БУ и НУ	73
Услуги регистратора	21
Услуги по использованию СБИС	5
ИТОГО	399

4.4. Структура прочих расходов (тыс.руб.):

Статья	2021г.
Аудиторские услуги	45
Размещение сообщений на ЕФРСФДЮЛ	4
Расходы на услуги банков	1
Финансовая помощь	180
ИТОГО	230

5. Налогообложение

В 2021 отчетном году общество использовало упрощенную систему налогообложения «Доход», ставка налога 6%.

В 2021г. у Общества были доходы в сумме 2 490тыс.руб и для целей налогообложения (УСН Доходы) налог к оплате 149тыс.руб. Из них оплачено в 2021г. авансовыми платежами 113тыс.руб.

В связи с отсутствием в 2021г. заключенных с физическими лицами трудовых и/или гражданско-правовых договоров у Общества обязательства перед бюджетом не формировались.

6. Сведения о связанных сторонах

Связанной стороной по отношению к Обществу является управляющий-индивидуальный предприниматель Волченков Михаил Иванович, ОГРНИП 304780621600055. За 2021 отчетный год управляющему было выплачено вознаграждение в сумме 310тыс.руб.

В настоящей пояснительной записке раскрыта существенная информация в отношении связанных сторон.

7. Оценочные обязательства

В 2021г. Обществом оценочные обязательства не начислялись.

7. Финансовые показатели

№пп	Показатель	Период	тыс.руб.
-----	------------	--------	----------

		31.12.2021	31.12.2020
1	Чистые активы (собственный капитал)	234	198
2	Уставный капитал	50	50
3	Валюта баланса (Актив/Пассив)	530	933
4	Кредиторская задолженность	296	735
5	Коэффициент текущей ликвидности	1,791	1,269
6	Коэффициент наличия собственных средств	0,442	0,212

Чистые активы Общества на 31 декабря 2021 г. в 5 раза превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение.

Коэффициент текущей ликвидности 1,791. Значение коэффициента показывает, что оборотные активы (денежные средства, задолженность контрагентов, запасы), которые быстро могут быть обращены в денежные средства, больше обязательств на ближайший год. Такое значение говорит о средней платежеспособности. Расчет коэффициента: $530/296 = 1,791$

Коэффициент наличия собственных средств 0,442.

Значение коэффициента показывает, что доля собственных средств в источниках финансирования составляет 44,2%, остальное – заемные средства.

Расчет коэффициента: $234/530 = 0,442$

9. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, информацию о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями нормативных актов в настоящих пояснениях, отсутствуют.

10. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества), состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

11. Информация о существенных фактах

Информация о существенных фактах раскрывается в сети интернет путем размещения сообщений в Единый федеральный реестр юридически значимых сведений о фактах деятельности юридических лиц, индивидуальных предпринимателей и иных субъектов экономической деятельности: <https://fedresurs.ru/>

12. Информация о совершенных крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с нормативными актами крупными, в 2021г. не проводились.

13. Дополнительна информация

Сложившаяся в 2021 г. ситуация, обусловленная распространением новой коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений не оказывает существенного влияния на деятельность организации.

Управляющий
индивидуальный предприниматель



Волченков М.И.