

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

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

Руководитель _____
(подпись)

**Миннахметов Роберт
Рашидович**
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 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:			
	5261	-	-
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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Миннахметов Роберт
Рашидович**
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Миннахметов Роберт
Рашидович**
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

4. Запась

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Миннахметов Роберт
Рашидович**
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	2 870	-	1	-	-	-	-	-	-	-	2 871	-	-
	5530	за 2020г.	2 237	-	25	758	(150)	-	-	-	-	-	2 870	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	150	-	-	-	(150)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	2 870	-	1	-	-	-	-	-	-	-	2 871	-	-
	5533	за 2020г.	2 087	-	25	758	-	-	-	-	-	-	2 870	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	2 870	-	1	-	-	-	-	X	-	-	2 871	-	-
	5520	за 2020г.	2 237	-	25	758	(150)	-	-	X	-	-	2 870	-	-

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, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	747 235	-	-	-	-	-	-	-	747 235
	5571	за 2020г.	747 235	-	-	-	-	-	-	-	747 235
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	747 235	-	-	-	-	-	-	-	747 235
	5572	за 2020г.	747 235	-	-	-	-	-	-	-	747 235
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.	974 943	1	-	(25)	-	-	-	-	974 919
	5580	за 2020г.	974 918	25	-	-	-	-	-	-	974 943
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	25	-	-	(25)	-	-	-	-	-
	5581	за 2020г.	-	25	-	-	-	-	-	-	25
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	56	1	-	-	-	-	-	-	57
	5583	за 2020г.	56	-	-	-	-	-	-	-	56
кредиты	5564	за 2021г.	966 042	-	-	-	-	-	-	-	966 042
	5584	за 2020г.	966 042	-	-	-	-	-	-	-	966 042
займы	5565	за 2021г.	8 820	-	-	-	-	-	-	-	8 820
	5585	за 2020г.	8 820	-	-	-	-	-	-	-	8 820
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	1 722 178	1	-	(25)	-	X	-	-	1 722 154
	5570	за 2020г.	1 722 153	25	-	-	-	X	-	-	1 722 178

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Миннахметов Роберт
Рашидович**

(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

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	597	760
Итого по элементам	5660	597	760
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	597	760

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

Руководитель _____
(подпись)

**Миннахметов Роберт
Рашидович**

(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Миннахметов Роберт
Рашидович**

(расшифровка подписи)

18 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	(69 913)	(69 913)	(69 913)
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Миннахметов Роберт
Рашидович**
(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г. 5910	-	-	-	-
	за 2020г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2021г. 5911	-	-	-	-
	за 2020г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Миннахметов Роберт
Рашидович**

(расшифровка подписи)

18 февраля 2022 г.

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

10. Общие сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "Компания проектного финансирования"		
Сокращенное наименование организации	ООО "Компания проектного финансирования"		
Юридический адрес организации	125319, Москва г, Академика Ильюшина, дом № 4, корпус 1, пом. III		
Почтовый адрес организации	125319, Москва г, Академика Ильюшина, дом № 4, корпус 1, пом. III		
Основные виды деятельности	Покупка и продажа собственного жилого недвижимого имущества		
Лицензии на основные виды деятельности	Нет		
Среднегодовая численность работающих за отчетный за 2021 год	0 человек		
Дата государственной регистрации	25.11.2003		
Состав (Фамилии и должности) Органов Управления Обществом по состоянию на 31.12.2020	Конкурсный управляющий – Миннахметов Роберт Рашидович		
Курсы валют на отчетную дату 31.12.2021	Код валюты	Наименование	Полное наименование курс
	978	EUR	Евро 84,0695
	840	USD	Доллар США 74,2926

Фактов реорганизации за период 2021 года не было. Компания находится в стадии ликвидации с 08.05.2018г.

11. Общие сведения о финансовой отчетности

Отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также положений учетной политики Общества. Налоговый учет в Обществе ведется в соответствии с Налоговым Кодексом РФ и другими нормативными актами, а также положениями учетной политики Общества для целей налогового учета.

Формат предоставления числовых показателей в бухгалтерской отчетности – тысячи российских рублей.

Активы и обязательства в иностранной валюте отражаются в рублях по официальному курсу соответствующей иностранной валюты по отношению к рублю, установленному ЦБ РФ на

отчетную дату (31 декабря 2021 года) с одновременным признанием результатов переоценки активов и обязательств в отчете о финансовых результатах Общества.

Для всех категорий активов финансовый результат определяется на дату реализации (перехода права собственности на соответствующий актив от Общества к контрагенту-покупателю) в размере разницы между ценой реализации актива и ценой его приобретения с учетом накопленных к моменту реализации процентов (в случае если они неотделимы от основного актива), амортизации (для основных средств и нематериальных активов) и затрат, связанных с приобретением и реализацией соответствующего актива.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н п. 15, все показатели в отчетности отражены ретроспективно.

12. Связанные стороны и виды операций, произведенные с ними в отчетном периоде

У организации в отчетном периоде не было операций со связанными сторонами.

Суммы вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу за 2021 год

Наименование выплаты	Сумма (в тыс. руб.)
Оплата труда	0,00
Начисленные налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	0,00

13. Основные средства

Информация об учетной политике

Лимит включения активов в состав основных средств	Активы, срок полезного использования которых более 1 года и стоимость превышает 40 тыс. руб., включаются в состав основных средств, остальные – в состав материально-производственных запасов
Сроки полезного использования основных средств	Применяется минимально допустимый срок полезного использования, установленный для амортизационной группы, к которой относится основное средство
Способ начисления амортизации	Линейный метод по всем группам ОС
Переоценка основных средств	Переоценка основных средств не осуществляется

Выбытие и реализации основных средств отражается в составе прочих доходов (расходов).

Определение финансового результата от реализации основных средств осуществляется по методу начисления в момент списания стоимости основных средств с баланса Общества независимо от факта исполнения покупателем условий договора купли-продажи.

Изменение балансовой стоимости основных средств связано со следующими процессами:

- реализация основных средств;
- начисление амортизации основных средств.

В учете ООО «КПФ» на 31.12.2021г. не числится объектов основных средств:

Арендованные основные средства отсутствуют

14. Прочие внеоборотные активы

На 31.12.2021г. прочие внеоборотные активы у общества отсутствуют.

15. Нематериальные активы

На 31.12.2021г. нематериальные активы у общества отсутствуют.

16. Финансовые вложения

Информация об учетной политике

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии	Для акций, облигаций, паев, долей – выбытие осуществляется по методу ФИФО.
	По прочим финансовым вложениям – по первоначальной стоимости единицы учета
Периодичность переоценки финансовых вложений, котируемых на рынке ценных бумаг	Ежеквартально
Периодичность создания резерва под обесценение финансовых вложений	1 раз в год на 31 декабря, при наличии признака обесценения

Другие аспекты учетной политики по учету финансовых вложений

Займы, предоставленные Обществом юридическим и физическим лицам, в т.ч. нерезидентам, учитываются в сумме основного долга (текущих обязательств заемщика по возврату полученных от Общества денежных средств) на основании заключенных договоров.

Процентные доходы признаются в составе доходов в момент их начисления. Задолженность Заемщиков по процентам отражается в составе дебиторской задолженности.

Доходы от купли продажи ценных бумаг являются доходами от обычных видов деятельности. Доходы от передачи активов в качестве вложений в другую компанию относятся к прочим доходам

Учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений. К долгосрочным финансовым вложениям относятся вложения, если они произведены с намерением владеть или/и получать доходы по ним более одного года.

На счетах по учету долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений учитываются вложения Общества в долевые и долговые ценные бумаги, а так же выданные займы.

Состав финансовых вложений

Тыс. руб.

Состав финансовых вложений по срочности	Балансовая стоимость на конец года	
	2020 год	2021 год
Долгосрчные финансовые вложения (стр. 1170 Баланса)	22 518	22 518
В т.ч. обращающиеся на рынке ценных бумаг	-	-
Не обращающиеся на рынке ценных бумаг	22 518	22 518
Краткосрочные финансовые вложения (стр. 1240 Баланса)	-	-
В т.ч. обращающиеся на рынке ценных бумаг	-	-
Приобретенные права требования	-	-
Займы	-	-

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

17. Денежные средства, эквиваленты, отчет о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относят высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Инвестиции в капитал других предприятий, а также иные финансовые вложения не включаются в состав эквивалентов денежных средств, за исключением случаев указанных выше.

Состав денежных средств:

Тыс. руб.

	На 31 декабря		
	2019	2020	2021
Средства на расчетных счетах	1 161	536	60

Отчет о движении денежных средств в части отражения денежных потоков от операционной деятельности, а также от инвестиционной и финансовой деятельности составляется Обществом по прямому методу. Информация берется из учетных записей и регистров.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

Платежи, принимаемые (осуществляемые) в иностранной валюте, отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки отражены следующим образом:

- суммы полученных от покупателей и заказчиков денежных средств, суммы, уплаченные поставщикам, подрядчикам, прочим контрагентам по текущей деятельности, а также суммы

полученных и израсходованных денежных средств по инвестиционной деятельности показаны в нетто оценке, т.е. за вычетом налога на добавленную стоимость;

- денежный поток по НДС показан свернуто в части поступления/выбытия денежных средств от поставщиков/покупателей и отражен в составе показателя строки 4129 «Прочие списание»;

- суммы денежных средств, израсходованные на оплату труда персонала, показаны с учетом сумм НДФЛ и страховых взносов

По состоянию на 31.12.2021 существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2021 открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

18. Займы и кредиты полученные

Информация об учетной политике

Порядок отражения процентов по заемным обязательствам в учете	Отдельный субсчет того же счета, на котором учитывается заемное обязательство
Порядок отражения процентов по заемным обязательствам в отчетности	В составе долгосрочной кредиторской задолженности

По состоянию на 31.12.2021г. у Общества отсутствуют:

- суммы кредитов, недополученных на отчетную дату по заключенным договорам
- поручительства по кредитным обязательствам полученные, но не использованные
- существенные сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы недоступны для использования

По состоянию на 31.12.2021г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

По состоянию на 31.12.2021г. Общество не планирует получение овердрафтов.

Процентные расходы по заемным обязательствам, включенные в прочие расходы в отчетном периоде по кредитам отсутствуют.

В отчетном периоде Общество векселей и облигаций не выпускало.

На отчетную дату Общество имеет непогашенные кредиты на сумму 747 235 тыс. руб., по которым срок погашения свыше 12 месяцев, а так же непогашенные проценты по кредитам на сумму 966 042 тыс. рублей.

На отчетную дату Общество имеет непогашенные краткосрочные займы на сумму 7 982 тыс. руб. а так же непогашенные проценты по краткосрочным займам на сумму 838 тыс. рублей.

19. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности Общества учитываются:

- Суммы начисленных Обществом процентов по выданным займам
- Суммы произведенной Обществом предварительной оплаты (аванса) по хозяйственным договорам
- Задолженность покупателей товаров (работ, услуг) перед Обществом за приобретенные товары, выполненные работы, оказанные услуги;
- Переплата в бюджет и во внебюджетные фонды по налогам и сборам

По состоянию на 31 декабря 2021 года долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует. Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 2 871 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности отсутствует просроченная дебиторская задолженность.

20. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности учитываются:

- Полученные Обществом авансы от покупателей товаров (работ, услуг);
- Задолженность Общества за приобретенные товары (работы, услуги) перед контрагентами (продавцами)
- фонды налогов и сборов

По состоянию на 31 декабря 2021 года долгосрочной кредиторской задолженности нет. Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 57 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности отсутствует просроченная кредиторская задолженность.

21. Уставный и добавочный капитал

Уставный капитал Общества сформирован в размере 10 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2021 года полностью оплачен.

По состоянию на 31.12.2021 г. участниками является:

«МАРКАБ» ООО (100% доли в Уставном капитале Общества);

Резервы и оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2021 года, резерв на оплату неиспользованных отпусков не создавался.

22. Доходы и расходы

Информация об учетной политике

Доходом (расходом) от обычных видов деятельности признается доход (расход), который Общество получает, занимаясь основными видами деятельности. При этом основным видом деятельности является тот, что указан в уставе Общества и соответствует следующим критериям (одно из или в совокупности):

- Данный вид деятельности осуществляется Обществом систематически (не реже 1 раза в квартал)
- Данный вид деятельности приносит Обществу наиболее существенные доходы;
- Общество планирует развивать данный вид деятельности как основной;
- Общество признает данный вид деятельности обычным по другим основаниям.

Основной доход общества в 2021 году отсутствовал

Расходы, непосредственно связанные с получением конкретных доходов по основным видам деятельности, отражаются в отчетности в качестве себестоимости товаров (работ, услуг).

Расходы, связанные с получением доходов по основным видам деятельности косвенным образом отражаются в отчетности в качестве управленческих расходов.

Списание управленческих расходов осуществляется ежемесячно (на счет 90 «Продажи»).

Перечень основных доходов и расходов:

тыс. руб.

№ стр. ОФР	Показатель	2020 год	2021 год
2110	Доходы по основным видам деятельности	-	-
2120	Расходы по основным видам деятельности	-	-
	<i>В том числе наиболее существенные:</i>		
	Реализация (погашение) векселей	-	-
	Стоимость прав (требований)	-	-
	Реализация недвижимости	-	-
2220	Управленческие расходы	(760)	(597)
	<i>В том числе наиболее существенные:</i>		
	Бухгалтерский учет и отчетность	(250)	(150)
	Вознаграждение конкурсного управляющего	(360)	(180)
	НДС, не принятый к вычету или распределению	(50)	(50)
	Судебные расходы	(100)	(190)
2320	Проценты к получению	759	-
2330	Проценты к уплате (по займам полученным)	-	-
2340	Прочие доходы	6	164
	<i>В том числе:</i>		
	Прочие	6	20
	Доход от реализации ОС	-	144
2350	Прочие расходы	(22)	(350)
	<i>В том числе наиболее существенные:</i>		
	Расходы от реализации ОС	-	(331)
	Списание выделенного НДС на прочие расходы		(3)
	Госпошлины	(12)	-
	Комиссия банка	(7)	(14)
	Земельный налог	(2)	(2)

23. Расчеты по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и

обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Расчет налогооблагаемой базы за 2021 год.

Наименование показателя	Сумма дохода (расхода), тыс. руб.	Ставка налога	Сумма налога, тыс. руб.	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль (убыток)	(783)	20%	(156)	Условный расход по налогу на прибыль
Прочие расходы, не принимаемые в н/у	193	20%	38	ОНА
Убыток от реализации ОС	188	20%	37	ОНА
Доходы (расходы) от реализации ОС	(410)	20%	(82)	Погашение ОНА
Прибыль по декларации	(812)	20%	(162)	ОНА

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств бухгалтерского баланса соответственно.

24. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Существенных событий после отчетной даты и изменения существенных условий хозяйственной деятельности не было.

25. Заключение

Настоящий отчет содержит достоверную, сопоставимую, уместную, надежную информацию о финансовом положении, результатах деятельности и изменениях в финансовом положении компании, т. е. подготовлен таким образом, чтобы обеспечить во всех существенных аспектах отражение активов и пассивов ООО «Компания проектного финансирования» по состоянию на 31.12.2021 и финансовых результатов его деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2021 года включительно в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Бухгалтерский учет велся с определенной степенью осторожности в процессе формирования суждений в условиях неопределенности, так чтобы активы и доходы не были завышены, а обязательства и расходы - занижены.

Активы, обязательства, капитал, доходы и расходы признавались тогда, когда они возникали, регистрировались в учетных регистрах и представлены в финансовой отчетности тех периодов, к которым они относятся. Расходы признаны в отчете о финансовых результатах на основе непосредственного соотнесения: понесенных затрат и полученных конкретных статей

доходов. Факторы, которые могли бы повлиять на концепцию непрерывной деятельности, отсутствуют.

Конкурсный управляющий
Дата 18.02.2022

Миннахметов Р.Р.