

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
за 2021 год
Общества с ограниченной ответственностью «АВЕНЮ»**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «АВЕНЮ» за 2021 год.

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и

отчетности, а также в соответствии с Учетной политикой Общества, соответствующей требованиям Федерального закона

от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение

бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом

Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Все суммы представлены в тыс. рублей или с уточнением в рублях и копейках.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АВЕНЮ»

Краткое наименование: ООО «АВЕНЮ»

Сведения о регистрации:

ООО «АВЕНЮ» зарегистрировано ИФНС России № 46 по г. Москве, регистрационный № 1137746833003 12.09.2013

Устав Общества утвержден и зарегистрирован: утвержден Решением Единого участника общества ; 1 от 28.08.2013 и зарегистрирован 12.09.2013

Адрес местонахождения 125130, Москва, ул. Зои и Александра Космодемьянских, 34, стр. 3, комната 2

Почтовый адрес: 125130, Москва, ул. Зои и Александра Космодемьянских, 34, стр. 3, комната 2

Состав членов исполнительных и контрольных органов:

Полномочия единоличного исполнительного органа исполняет

Шейнов Сергей Владимирович на основании
Устава, Решения б/н от 25.09.2020 ООО «АВЕНЮ»

Главный бухгалтер Общества: Лукашина Наталья Александровна

Состав участников Общества:

ФИО участника (Наименование)	Размер доли	Номинальная стоимость доли (тыс. руб.)
Гончарова Наталья Викторовна ИНН 771970090052	100%	10

Виды деятельности, осуществляемые в отчетном периоде:

46.49 Торговля оптовая прочими бытовыми товарами

Среднесписочная численность работающих:

за отчетный год составила 11 человек;

Обособленные подразделения, филиалы и представительства Общества:

Общество не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена приказом Генерального директора от 29.12.2018 г. № 1/у и соответствует требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений:

Допущения имущественной обособленности - т.е. активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества других организаций;

Допущения непрерывности деятельности – т.е. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

Допущения последовательности применения учетной политики - принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;

Допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, т.е. факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Каких-либо отступлений от установленных правил ведения бухгалтерского учета допущено не было.

В Учетную политику на 2020 год внесены изменения по начислению резервов на отпуска и сомнительным долгам.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу валюты баланса за отчетный период составляет не менее 10 %.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет 10 % к общему итогу валюты баланса.

2.1. Основные средства

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Начисление амортизации по основным средствам осуществляется **линейным** способом.

Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью менее 40 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов организован надлежащий контроль за их движением.

Ежегодная переоценка основных средств **не производится**.

2.2. Материально-производственные запасы

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является **номенклатурный номер**

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), осуществляется с учетом на счете 44 «Коммерческие расходы», и ежемесячно распределяются на остаток не реализованного товара.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

2.3. Дебиторская задолженность

Общество создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, признаваемой сомнительной. Резерв создается на конец года.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Структура дебиторской и кредиторской задолженности (в рублях и копейках):

Итого Дебиторская задолженность:	67 454 497,71
В том числе:	
Дебиторская задолженность Покупатели	20 319 925,90
ООО "СЕЙФ-ТЕК" ИНН 7743150898	14 795 979,39
ПАО "Россети Сибирь" ИНН 2460069527	2 750 376,72
ООО «СВАРГО групп» ИНН 7714856209	1 888 164,20
Прочие	885 405,59
Дебиторская задолженность Поставщики	42 354 820,40
JIANGSU HONGZE STAINLESS STEEL WIRE ROPE	2 129 784,93
NINGBO SHIMAOTONG INTERNATIONAL CO., LTD	8 254 526,34
NINGBO H&Z IMPORT & EXPORT	26 502 863,56
YOKE	4 553 552,91
Прочие поставщики	914 092,66
Дебиторская задолженность перед прочими дебиторами, бюджетом и внебюджетными фондами.	4 779 751,41
Межрегиональное операционное УФК (ФТС России) ИНН 7730176610	1 515 205,71
Социальное страхование	29 207,43
Прочие дебиторы	3 235 338,27
Итого кредиторская задолженность:	
В том числе	

Кредиторская задолженность перед Поставщиками	32 385 441,85
ООО "СФЕРОТЕК" ИНН 7743056133	4 322 663,19
ПРОТЕКТ	27 063 143,13
Прочие поставщики	999 635,53
Кредиторская задолженность перед Покупателями	0,00
Кредиторская задолженность перед прочими кредиторами, бюджетом и внебюджетными фондами.	4 616 585,59
Задолженность перед сотрудниками (зп декабрь)	435 435,00
Задолженность по взносам в Фонды	286 153,98
Ифнс № 13 Налог на прибыль	967 924,00
ИФНС №13 НДС (4 квартал 2020)	2 862 006,61
ИФНС №13 НДФЛ	65 066,00

2.4. Доходы и расходы

Доходами от обычных видов деятельности является Все иные доходы являются прочими доходами.

Коммерческие и управленческие расходы списываются полностью на счет 90, за исключением транспортных, которые являются прямыми и распределяются на остаток

нереализованного товара.

В Отчете о финансовых результатах прочие доходы и относящиеся к ним прочие расходы отражаются **развернуто**.

Положительные и отрицательные курсовые разницы, возникшие в результате переоценки активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, а также, доходы и расходы

от валютно-обменных операций, сворачиваются.

2.4.1. Структура доходов и расходов (в рублях и копейках).

Доходы по обычным видам деятельности:

Выручка без НДС за 2021 год 264 743 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности:

Коммерческие расходы	в тыс. руб.
Транспортные расходы	285
Участие в тендере	408
Командировочные расходы	94
Почтово-телеграфные расходы	80
Сопровождение программных продуктов	1
коммунальные платежи	4

Аренда помещений	83
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	23
Оплата труда	12 822
Прочие расходы	533
Страховые взносы	2 207
Итого	16 540

Управленческие расходы	в тыс. руб.
Участие в тендере	76
Заработная плата	166
хозрасходы и канцтовары	459
Программное обеспечение	90
почтовые расходы	142
Прочие расходы	1 442
Транспортные расходы	155
Проверка качества	212
Итого	2 742

К прочим доходам и расходам Общества за 2021 отнесены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы	в тыс. руб.
Курсовые разницы	7569
Прочие внереализационные доходы	120
Итого	7689

Прочие расходы	в тыс. руб.
Банковские расходы	1223
Курсовые разницы	8864
Прочие расходы	66
Итого	10153

2.5. Отчет о движении денежных средств

2.6. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств с учетом косвенных налогов и отражаются в строке в составе оплаты поставщикам.

Для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте используется официальный курс, установленный ЦБ РФ на дату совершения операции и отчетную дату.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются следующие денежные потоки:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- Лизинговые платежи отражаются в строке 4121 «Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги»

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

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

3.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода						
					Выбыло			начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка								
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация							
								первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Поступило	первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:																		
	5100	за 2021г.																
	5110	за 2020г.																
	5101	за 2021г.																
	5111	за 2020г.																

3.1.2. 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	-	-	-

3.1.3. 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	-	-	-

3.1.4. 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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная 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.	-	-	-	-	-	-	-

3.1.5. 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.	-	-	-	-	

3.2. Основные средства

3.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя		Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			убыток от обесценения	Переоценка			
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
		5200 за 2021г.	145	(53)	233	-	-	(101)	-	-	-	377	(155)
		5210 за 2020г.	53	(53)	91	-	-	-	-	-	-	145	(53)
	в том числе:	5201 за 2021г.	145	(53)	233	-	-	(101)	-	-	-	377	(155)
		5211 за 2020г.	53	(53)	91	-	-	-	-	-	-	145	(53)
		5220 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		5230 за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		5221 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		5231 за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2.2. 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	
	5240	за 2021г.	-	233	-	(233)	-
	5250	за 2020г.	-	91	-	(91)	-
	5241	за 2021г.	-	144	-	(144)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							

3.2.3. 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	-	-

3.2.4. 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	-	-	-

3.3. Финансовые вложения

3.3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей	рыночной стоимости (убытков от обесценения)
			первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка

Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421 за 2020г.	2	-	2	19 731	(18 830)	-	-	92	902	-	902
	5402 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422 за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5403 за 2021г.	38 609	-	38 609	216 240	(232 499)	-	-	167 249	22 350	-	22 350
	5423 за 2020г.	22 532	-	22 532	182 111	(166 035)	-	-	156 638	38 609	-	38 609
	5404 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424 за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405 за 2021г.	98	-	98	2 160	(2 206)	-	-	-	52	-	52
	5425 за 2020г.	-	-	-	28 453	(28 355)	-	-	-	98	-	98
	5406 за 2021г.	-	-	-	16 540	(16 540)	-	-	-	-	-	-
	5426 за 2020г.	-	-	-	25 421	(25 421)	-	-	-	-	-	-
	5507 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527 за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.4.2. 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	-	-	-

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Изменения за период														На конец периода	
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			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						
в том числе:	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5510	за 2021г.	42 669	-	33 880	-	(9 097)	-	-	-	3	-	67 454	-	-
	5530	за 2020г.	102 957	-	41 729	-	(101 974)	(44)	-	-	-	-	42 669	-	-
в том числе:	5511	за 2021г.	5 484	-	19 884	-	(5 048)	-	-	-	-	-	20 320	-	-
	5531	за 2020г.	101 027	-	5 484	-	(101 027)	-	-	-	-	-	5 484	-	-
	5512	за 2021г.	35 085	-	12 960	-	(3 491)	-	-	-	-	-	44 554	-	-
	5532	за 2020г.	1 409	-	34 629	-	(908)	(44)	-	-	-	-	35 085	-	-
	5513	за 2021г.	2 099	-	1 037	-	(558)	-	-	-	3	-	2 581	-	-
	5533	за 2020г.	521	-	1 616	-	(38)	-	-	-	-	-	2 099	-	-
в том числе:	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5500	за 2021г.	42 669	-	33 880	-	(9 097)	-	-	X	-	-	67 454	-	-
	5520	за 2020г.	102 957	-	41 729	-	(101 974)	(44)	-	X	-	-	42 669	-	-

3.5.2. 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	-	-	-	-	-	-

3.5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности										
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность
		5551 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		5571 за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
		5552 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		5572 за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		5553 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		5573 за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		5554 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		5574 за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		5555 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X
		5575 за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X
		5560 за 2021г.	35 365	9 217	5	(7 588)	-	-	3	37 002
в том числе:		5580 за 2020г.	67 117	6 460	1	(38 213)	-	-	-	35 365

расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 за 2021г.	29 380	7 664	(4 658)	-	-	-	32 385
	5581 за 2020г.	60 463	5 258	(36 341)	-	-	-	29 380
	5562 за 2021г.	2 706	-	(2 706)	-	-	-	-
	5582 за 2020г.	4 841	(541)	(1 594)	-	-	-	2 706
	5563 за 2021г.	2 860	1 313	5	-	-	3	4 181
	5583 за 2020г.	1 551	1 399	1 (91)	-	-	-	2 860
	5564 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584 за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5565 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585 за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5566 за 2021г.	419	240	(224)	-	-	-	435
	5586 за 2020г.	262	344	(187)	-	-	-	419
	5567 за 2021г.	-	-	-	-	X	X	-
	5587 за 2020г.	-	-	-	-	X	X	-
	5550 за 2021г.	35 365	9 217	5 (7 588)	X	-	3	37 002
	5570 за 2020г.	67 117	6 460	1 (38 213)	X	-	-	35 365

3.5.4. 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	-	-	-

3.6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	346	18 958
Расходы на оплату труда	5620	13 375	12 778
Отчисления на социальные нужды	5630	2 595	2 828

Амортизация	5640	101	-
Прочие затраты	5650	4 959	22 543
Итого по элементам	5660	21 376	57 107
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	232 684	164 904
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	254 060	222 011

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

3.7. 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	-	-	-	-	-

3.8. 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	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

3.9. 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	-	-	-	-

4 ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Перечень связанных сторон установлен на основе ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» исходя из содержания отношений между связанными сторонами:

Связанная сторона	Характер отношений	Виды операций	Сумма операции, тыс. руб.	Сумма незавершенных операций		Срок завершения расчетов, форма расчетов и пр. информация
				Дебет	Кредит	
Гончарова Наталья Викторовна ИНН 771970090052	100 % в УК ООО «АВЕНЮ»	Выплат нет.				
Шейнов Сергей Владимирович	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	Зарплата Генеральному директору	597			В течении 12-ти месяцев 2021 года

Сумма выплаченных вознаграждений основному управленческому персоналу (генеральный директор, главный бухгалтер) в 2021 году составило 1707 тыс. руб.,

5. СВЕДЕНИЯ О КОНЕЧНЫХ БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ ОБЩЕСТВА

Конечным бенефициарным владельцем Общества является Гончарова Наталья Викторовна ИНН 771970090052 гражданка Российской Федерации

6. УСЛОВИЯ ВЕДЕНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Руководство Общества считает, что предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства

применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию

при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли.

В результате, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не

представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть

подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2021 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий).

В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Валютный риск

Общество занимается импортом товаров из зарубежных стран в иностранной валюте. Таким образом, руководство считает, что Общество не исключает возможности быть подвержено существенному влиянию валютного риска.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет

Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволяют

удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Кредитный риск

Общество оценивает кредитный риск по предоставленным Обществу заемным средствам как низкий, так как Общество финансово устойчиво.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Репутационный риск

Общество не исключает возможности быть подверженным репутационному риску, связанному с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре и т.п. В целях минимизации возможного негативного эффекта

Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

7. ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Выданные и полученные обеспечения обязательств на отчетную дату отсутствуют.

8. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

9. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам Обществом не раскрывается (ПБУ 12/2010).

10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год Решение о выплате дивидендов Единственным участником не принималось. Выплата дивидендов будет проведена

отдельными Решениями в 2022г. в зависимости от экономического и финансового положения Общества.

11. ОШИБКИ ПРОШЛЫХ ЛЕТ, ВЫЯВЛЕННЫЕ В ОТЧЁТНОМ ГОДУ

Исправляются в зависимости от их существенности

12. ОПИСАНИЕ ПРИЧИН И РЕЗУЛЬТАТОВ ОТСТУПЛЕНИЯ ОТ ПРАВИЛ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЁТНОСТИ СОГЛАСНО ПБУ 4/99 "БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЁТНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИЙ"

Резервы в бухгалтерском и налоговом учете общество не создает. Так как это может существенно повлиять на финансовую отчетность общества. Руководство приняло решение об отказе от резервов руководствуясь пунктом 37 ПБУ 4/99. Сумма резервов составила 368 тыс. руб.

Генеральный директор



Шейнов С.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« ____ »

2022 г.

