

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

## «Шираз»

### Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Шираз» за 2021 год

Основным видом деятельности ООО «Шираз» (далее Общество) ИНН 7727297614, КПП 772701001 согласно учредительным документам является вложения в ценные бумаги. Дата создания Общества август 2016г. Единственным участником Общества является ООО "УК ГПБ - Ресурсосберегающие технологии"-100%.

Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Шираз», а также ответственность за составление бухгалтерской отчетности переданы управляющей организации. ООО "УК ГПБ - Ресурсосберегающие технологии".

Место нахождения Общества: 117418, г. Москва г, ул. Новочеремушкинская, дом № 63, пом. VIII, э. 2, ком. 157

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

#### *Характеристика деятельности Общества*

Общество в 2021 году доходов от реализации ценных бумаг не получало. Общество не является профессиональным участником рынка ценных бумаг.

На конец отчетного периода в составе долгосрочных вложений числится вклад в уставный капитал на сумму 76 590 тыс. руб.

На начало отчетного периода в составе дебиторской задолженности числится сумма выданного аванса ООО «Такском» в сумме 27 тыс. руб. и переплата по налогу на прибыль в сумме 4 тыс. руб.

На конец отчетного периода в составе дебиторской задолженности числится сумма выданного аванса ООО «Такском» в сумме 30 тыс. руб. и переплата по налогу на прибыль в сумме 4 тыс. руб.

На начало и конец отчетного периода кредиторская задолженность отсутствует.

#### *Основные положения учетной политики Общества.*

Согласно положениям учетной политики на 2021г. к доходам по обычным видам деятельности Общества относится выручка от реализации (погашения) ценных бумаг. Соответствующие расходы по покупке ценных бумаг считаются расходами по обычным видам деятельности.

Начисленные к получению проценты по векселям, депозитным сертификатам, депозитным вкладам, выданным займам являются прочими доходами, отражаются в составе процентов к получению и начисляются в тех периодах, к которым относятся данные начисления.

К прочим расходам относятся: расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями; проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов) и иные расходы (в том числе начисленные до выбытия в составе прочих доходов проценты по ценным бумагам). В бухгалтерской отчетности отражается сальдо от операций по купле-продаже валюты.

#### *Расшифровка отдельных показателей отчетности за 2020 год*

Доходы по обычным видам деятельности не получены

#### **Основные расходы**

Управленческие в сумме 317 тыс. руб.:

- вознаграждение управляющей организации – 5 тыс. руб.;
- услуги по обеспечению электронного документооборота – 23 тыс. руб.;
- нотариальные услуги – 222 тыс. руб.
- аренда нежилых помещений – 68 тыс. руб.

#### **Прочие расходы:**

Прочие расходы 46 тыс. руб.

- расходы на услуги банков 26 тыс. руб.;
- НДС, не учитываемый при налогообложении - 19 тыс. руб.

Убыток до налогообложения составил 363 тыс. руб., в соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформированы:

Постоянные налоговые обязательства на сумму НДС, не учитываемого при налогообложении - 4 тыс. руб.;

Отложенный налоговый актив на сумму 69 тыс. руб.

В результате убыток Общества за 2020 год составил – 294 тыс. руб.

### *Расшифровка отдельных показателей отчетности за 2021 год*

Доходы по обычным видам деятельности не получены

#### **Основные расходы**

Управленческие в сумме 153 тыс. руб.:

- вознаграждение управляющей организации – 5 тыс. руб.;
- услуги по обеспечению электронного документооборота – 25 тыс. руб.;
- нотариальные услуги – 52 тыс. руб.;
- почтовые услуги – 1 тыс. руб.;
- оценка ценных бумаг – 25 тыс. руб.;
- аренда нежилых помещений – 45 тыс. руб.

#### **Прочие расходы:**

Прочие расходы 46 тыс. руб.

- расходы на услуги банков 26 тыс. руб.;
- НДС, не учитываемый при налогообложении - 20 тыс. руб.

Убыток до налогообложения составил 199 тыс. руб., в соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформированы:

Постоянные налоговые обязательства на сумму НДС, не учитываемого при налогообложении - 4 тыс. руб.;

Отложенный налоговый актив на сумму 36 тыс. руб.

В результате убыток Общества за 2021 год составил – 163 тыс. руб.

На конец отчетного периода на балансе Общества не числятся основные средства, нематериальные активы, автотранспортные средства. В 2021г. Общество дивиденды не получало и не выплачивало, доходы по государственным ЦБ не получало, иностранным юридическим лицам доходы не выплачивало.

30 апреля 2021г. решением единственного участника Общества была утверждена бухгалтерская отчетность за 2020 год.

Факты хозяйственной деятельности, признаваемые событием после отчетной даты отсутствуют.

Факты хозяйственной деятельности, являющиеся условными отсутствуют.

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

Генеральный директор

Управляющей организации

ООО "УК ГПБ-Ресурсосберегающие технологии"



Машин В.Ю.