

ООО "Основа"

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

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

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	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	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.	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	262 444	(23 425)	2 451	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	230 720	(14 548)	32 762	(1 038)	254	-	-	-
в том числе:										
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	19 598	(2 597)	1 222	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	9 851	(1 202)	9 747	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5202	за 2021г.	1 282	(169)	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2020г.	959	(56)	323	-	-	-	-	-
Здания	5203	за 2021г.	194 310	(19 619)	1 229	-	-	-	-	-
	5213	за 2020г.	189 145	(13 268)	5 998	(833)	254	-	-	-
Сооружения	5204	за 2021г.	17 459	(1 040)	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2020г.	765	(22)	16694	-	-	-	-	-
Земельные участки	5205	за 2021г.	29 795	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2020г.	30 000	-	-	(205)	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5272	за 2021г.	-	8 094	-	(2 451)	5 643
	5250	за 2020г.	15 772	17 650	(9 511)	(23 911)	-
в том числе: Здание 19/1	5273	за 2021г.	-	3 584	-	(871)	2 713
	5241	за 2020г.	79	14	-	(93)	-
Помещение для производства Булочка для гамбургера	5274	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2020г.	2 263	1 275	(1 973)	(1 565)	-
Двухтрансформаторная ТП (10кВ) и КЛ(10кВ) расширение мощностей	5275	за 2021г.	-	408	-	(358)	50
	5243	за 2020г.	3 338	8 692	-	(12 030)	-
Комплекс очистных сооружений	5276	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2020г.	2 576	243	-	(2 819)	-
Двухтрансформаторная ТП (10кВ) и КЛ(10кВ) под реализацию	5277	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2020г.	7 516	22	(7 538)	-	-
Пожарная сигнализация и СОУЭ	5278	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2020г.	-	323	-	(323)	-
Система газового отопления здания 19/1	5279	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2020г.	-	482	-	(482)	-
Система приточно-вытяжной вентиляции	5280	за 2021г.	-	265	-	(265)	-
	5248	за 2020г.	-	6 507	-	(6 507)	-
Дебаркадер	5281	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5249	за 2020г.	-	28	-	(28)	-
Снегоуборщик бензиновый Патриот "Сибирь"	5282	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	65	-	(65)	-
Комплект оборудования для приточно-вытяжной вентиляции	5283	за 2021г.	-	952	-	-	952
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система сливов в здании 19/1	5284	за 2021г.	-	1 927	-	-	1 927
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер 1	5285	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер 2	5286	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер 3	5287	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер 4	5288	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер 5	5289	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер 6	5290	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-

Кондиционер 7	5291	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер 8	5292	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
	5260	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер 9	5293	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
	5261	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер 10	5294	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
	5262	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер 11	5295	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
	5263	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер 12	5296	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
	5264	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер 13	5297	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
	5265	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер 14	5280	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
	5266	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер 15	5281	за 2021г.	-	55	-	(55)	-
	5267	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер 16	5282	за 2021г.	-	55	-	(55)	-
	5268	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер 17	5283	за 2021г.	-	55	-	(55)	-
	5269	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер 18	5284	за 2021г.	-	82	-	(82)	-
	5270	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер 19	5285	за 2021г.	-	69	-	(69)	-
	5271	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	1 494	21 027
в том числе:			
014.Система приточно-вытяжной вентиляции	5261	265	6 507
004.Производственно-логистический центр с АБК	5262	1 229	13 688

010.Пожарная сигнализация и СОИУЭ		5263	-	323
002.Газовая котельная с наружными коммуникациями		5264	-	482
004.Дебаркадер		5265	-	28
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	169 272	93 934	68 956
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. 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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка

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	
					поступление			выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся %, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	897	-	-	-	-	-	-	-	-	897	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	897	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	897	-
	5522	за 2020г.	897	-	-	-	-	-	-	-	-	897	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	3 492	-	64 971	3	(61 417)	-	-	-	-	7 049	-
	5530	за 2020г.	6 624	-	55 242	-	(57 477)	-	-	(897)	-	3 492	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	3 302	-	51 923	-	(48 455)	-	-	-	-	6 770	-
	5531	за 2020г.	111	-	35 292	-	(32 101)	-	-	-	-	3 302	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	176	-	13 046	-	(12 962)	-	-	-	-	260	-
	5532	за 2020г.	6 370	-	19 701	-	(24 997)	-	-	(897)	-	176	-
Прочая	5513	за 2021г.	14	-	2	3	-	-	-	-	-	19	-
	5533	за 2020г.	144	-	249	-	(379)	-	-	-	-	14	-
Итого	5500	за 2021г.	4 389	-	64 971	3	(61 417)	-	-	X	-	7 946	-
	5520	за 2020г.	6 624	-	55 242	-	(57 477)	-	-	X	X	4 389	-

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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	232 123	-	1 133	(12 096)	-	-	-	-	-	221 160
	5571	за 2020г.	227 382	9 500	1 172	(4 514)	-	(1 417)	-	-	-	232 123
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	232 123	-	1 133	(12 096)	-	-	-	-	-	221 160
	5573	за 2020г.	227 382	9 500	1 172	(4 514)	-	(1 417)	-	-	-	232 123
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	3 797	38 620	11	(38 174)	-	-	-	-	-	4 254
	5580	за 2020г.	4 208	53 123		(54 951)	-	1 417	-	-	-	3 797
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	116	22 504	2	(22 369)	-	-	-	-	-	253
	5581	за 2020г.	2 457	32 406	-	(34 747)	-	-	-	-	-	116
авансы полученные	5562	за 2021г.	333		-	(333)	-	-	-	-	-	0
	5582	за 2020г.	-	333	-	-	-	-	-	-	-	333
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 840	12 342	9	(11 299)	-	-	-	-	-	2 893
	5583	за 2020г.	1 639	20 379	-	(20 177)	-	-	-	-	-	1 840
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	1 417	-	-	(1 417)	-	-	-	-	-	0
	5585	за 2020г.		-			-	1 417	-	-	-	1 417
прочая	5566	за 2021г.	91	3 774	-	(2 757)	-	-	-	-	-	1 108
	5586	за 2020г.	112	5	-	(26)	-	-	-	-	-	91
Итого	5550	за 2021г.	235 920	38 620	1 144	(50 270)	-	X	X	X	X	225 414
	5570	за 2020г.	231 590	62 623	1 172	(59 465)	-	X	X	X	X	235 920

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу) *

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	646	772
Расходы на оплату труда	5620	3 142	2 591
Отчисления на социальные нужды	5630	941	812
Амортизация	5640	10 078	8 920
Прочие затраты	5650	15 070	13 449
Итого по элементам	5660	29 876	26 544
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	29 876	26 544

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

7. Оценочные обязательства

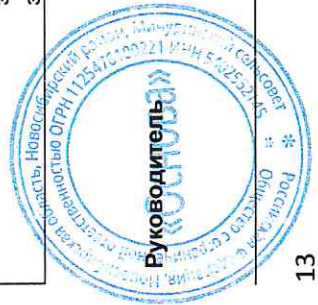
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	180	264	(313)	-	131
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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
Бюджетные кредиты - всего			
за 2021г.	5910	-	-
за 2020г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2021г.	5911	-	-
за 2020г.	5921	-	-



Руководитель _____
Максак Наталия Геннадьевна

22 февраля 2022 г.

Раздел 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год ООО «Основа»

1	2	3	4	5
П/п	Источники	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.1		Данные об организации	Юридический адрес организации	630526, Новосибирская обл., Новосибирский р-н, Мичуринский п., Советское ш., д.19/1, эт.2, КАБИНЕТ 9
10.1.1	ПБУ 4/99 пункт 31		Основные виды деятельности	68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
10.1.2	ПБУ 4/99 пункт 31		Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату	Выручка 41 436 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2019- 6 человек
10.1.4	ПБУ 4/99, пункт 31		Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации	Исполнительный орган организации: Генеральный директор Общества: Максак Наталия Геннадьевна Контрольный орган организации: Не предусмотрен
10.2		Характер отчетности	Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности	
10.3		Учетная политика	Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	Согласно приказа об учетной политике № ОС-32-2020 от 31.12.2020 года: ● Организация ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 ● Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления. ● Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5 % ● Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) на счет 90 «Продажи». ● Порядок признания управленческих и коммерческих расходов: Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности. ● Порядок уплаты налога на прибыль: Квартальные авансовые платежи по итогам отчетного периода. ● Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности. ● Организация формирует резервы по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».
10.3.1	ПБУ 1/2008, пункты 17		Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	Учетной политики сформирована исходя из допущений: - имущественной обособленности; - непрерывности деятельности; - последовательности применения учетной политики - временной определенности фактов хозяйственной деятельности Изменения в Учетную политику для целей бухгалтерского учета не вносились
10.3.2				
10.3.3	ПБУ 1/2008 пункт 19		Причина изменения учетной политики; Содержание изменения учетной политики; Порядок отражения последствий изменения	
10.3.4	ПБУ 1/2008 пункт 21	Изменение учетной политики организация		

			учетной политики в бухгалтерской отчетности; Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из представленных отчетных периодов, а если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию, - также по данным о базовой и разведенной прибыли (убытку) на акцию; Сумма соответствующей корректировки, относящейся к отчетным периодам, предшествующим представленным в бухгалтерской отчетности, - до той степени, до которой это практически возможно	В отчете о движении денежных средств отражаются свернутое к косвенным налогам, в частности НДС, в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее. Свернутая сумма 960 тыс.руб.
10.3.5	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для свернутого представления денежных потоков	В отчете о движении денежных средств отражаются свернутое к косвенным налогам, в частности НДС, в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее. Свернутая сумма 960 тыс.руб.
10.4			Нематериальные активы	
10.4.1	ПБУ 14/2007, пункт 41		Фактическая (первоначальная) стоимость или текущая рыночная стоимость с учетом сумм начисленной амортизации и убытков от обесценения на начало и конец отчетного года	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.4.2	ПБУ 14/2007, пункт 41		Стоимость списания и поступления нематериальных активов, иные случаи движения нематериальных активов	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.4.3	ПБУ 14/2007, пункт 41		Сумма начисленной амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.4.4	ПБУ 14/2007, пункт 41	Наличие НМА с полностью погашенной стоимостью	Наименование нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, и используемых для получения экономической выгоды Факторы, свидетельствующие о невозможности надежно определить срок полезного использования таких нематериальных активов, с выделением существенных факторов - наименование; - фактическая (первоначальная) стоимость или текущая рыночная стоимость;	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.5			Основные средства	
10.5.1	ПБУ 6/01, пункт 32		Первоначальная стоимость и сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.5.2	ПБУ 4/99, пункт 27		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов основных средств	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.5.3	ПБУ 6/01, пункт 32	Движение основных средств		Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

	ПБУ 4/99, пункт 27		Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.)	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.5.4	ПБУ 4/99, пункт 27	Наличие ОС, оплаченных неденежными средствами	Способы оценки объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами	Определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией.	•
10.5.5	ПБУ 6/01, пункт 32	Достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов	Изменения стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов)	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.	•
10.5.6	ПБУ 6/01, пункт 32		Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам)	первая группа - 13 мес. вторая группа - 25 мес. третья группа - 37 мес. четвертая группа - 61 мес. пятая группа - 85 мес. шестая группа - 121 мес. седьмая группа - 181 мес. восьмая группа - 241 мес. девятая группа - 301 мес. десятая группа - 361 мес.	
10.5.7	ПБУ 6/01, пункт 32	Наличие объектов, стоимость которых не погашается	Информация об объектах.	Земельный участок 26624 кв.м Новосибирская обл. пос. Мичуринский стоимостью 29 795 тыс. руб.	
10.5.8	ПБУ 6/01, пункт 32	Получение и предоставление объектов ОС по договорам аренды	Информация об объектах.	Сдан в аренду ООО «Белая Дача Новосибирск» Договор О-1-2019а от 01.04.2019 срок аренды 5 лет «Объект Производственно-логистический центр с АБК» сдаваемая площадь 4064,3 м2 «Дебаркадер» сдаваемая площадь 389,7 м2 ООО "ЛАБОРАТОРИЯ СОВРЕМЕННОГО ЗДОРОВЬЯ" Договор № 2 аренды недвижимого имущества от 14.07.2021 г. срок аренды 5 лет «Объект Производственно-логистический центр с АБК» сдаваемая площадь 3432 м2	
10.6		Дебиторская задолженность			
	ПБУ 4/99, пункт 11.		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности	Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	
10.7		Материально-производственные запасы			
	ПБУ 5/01, пункт 27		Способы оценки материально-производственных запасов по их группам (видам)	- Оценка материально-производственных запасов организации: - учет материально-производственных запасов организации ведется по учетным ценам. В качестве учетных цен используются договорные цены за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации) - Порядок отражения транспортно-заготовительных расходов: - включаются в покупную стоимость материально-производственных запасов - Оценка списания материально-производственных запасов (включая товары) при реализации, отпуске в производство или ином выбытии: - При оценке списываемых МПЗ по средней стоимости	

10.7.2	ПУ 5/01, пункт 27		Анализ материальных ценностей на предмет обесценения и необходимость формирования резерва под снижение стоимости материальных ценностей	В результате анализа материальных ценностей на предмет обесценения было принято решение не формировать резерв под снижение их стоимости поскольку не найдено признаков их морального устаревания, полной или частичной потери их первоначального качества, снижения рыночной стоимости их продажи.
10.8			Оценочные резервы	
10.8.1	ПУ 4/99, пункт 26	Наличие резервов	Состав оценочных резервов расходов и платежей	Организация создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности. В целях создания резерва сомнительных долгов Предприятием произведен анализ дебиторской задолженности на предмет оценки финансового состояния (платежеспособности) должников и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В результате проведенного анализа согласно учетной политике не выявлено задолженности, подлежащей резервированию
10.8.2	ПУ 4/99, пункт 26	Наличие резервов	Наличие резервов на начало и конец отчетного периода	Наличие резерва по сомнительным долгам отражено в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
10.8.3	ПУ 4/99, пункт 26	Движение резервов	Движение средств каждого резерва в течение отчетного периода	по дебиторской задолженности покупателей - отсутствует. по дебиторской задолженности поставщиков - отсутствует
10.9		Капитал		Сомнительная дебиторская задолженность отсутствует
	ПУ 4/99, пункт 27	Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.)	Информация об изменении в капитале	Информация раскрыта в отчете об изменении капитала
10.10		Расходы по займам и кредитам		
10.10.1	ПУ 15/2008, пункт 17	Наличие и изменение величины обязательств	Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам)	Информация представлена в таблице №5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.10.2	ПУ 15/2008, пункт 17	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в прочие расходы	Суммы расходов по займам, включенные в прочие расходы	1 133 тыс. руб.
10.10.3	ПУ 15/2008, пункт 17		Сроки погашения займов (кредитов)	По полученным займам установлен срок возврата до 15.01.2025 года.
10.11		Кредиторская задолженность		
	ПУ 4/99, пункт 26		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности	Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.12		Доходы		
10.12.1	ПУ 9/99, пункт 17.а		Порядок признания выручки	Порядок определения выручки: выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Выручка в Отчете о финансовых результатах отражена за вычетом суммы налога на добавленную стоимость.
10.12.2	ПУ 4/99, пункт 27		Состав прочих доходов	Прочие доходы 1 873 тыс. руб.

10.12.3	ПБУ 4/99, пункт 27	Наличие сегментов по видам (отраслям) и географическим рынкам сбыта	Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта	Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.
10.13		Расходы		
10.13.1	ПБУ 10/99, пункт 20		Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.	Управленческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».
10.13.2	ПБУ 10/99, пункт 22		Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат	Информация представлена в таблице №6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.13.4	ПБУ 10/99, пункт 22		Изменение величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году	Общехозяйственные расходы – увеличились на 16 % (2 184 тыс. руб.) Информация представлена в Отчете о финансовых результатах
10.13.5	ПБУ 10/99, пункт 22	Отчисления в резервы	Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.)	Оценочное обязательство по отпускам 131 тыс. руб.
10.13.6	ПБУ 4/99, пункт 27		Состав прочих расходов	Прочая реализация объектов строительства 7 538 тыс. руб. Реализация основных средств 784 тыс. руб. Расходы на услуги банков 52 тыс. руб. Прочие внереализационные доходы и расходы 1280 тыс. руб.
10.14		Расчеты по налогу на прибыль		
10.14.1	ПБУ 18/02, пункт 25		Взаимосвязь между расходом на прибыль и показателем прибыли до налогообложения	Налоговая ставка по налогу на прибыль 20% Налог на прибыль 536 тыс. руб. Постоянный налоговый 7 тыс. руб.
10.14.2	ПБУ 18/02, пункт 25		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	Условный расход 1852 тыс. руб.; Условный доход 1323 тыс. руб.;
10.14.3	ПБУ 18/02, пункт 25		Отложенный налог на прибыль	Отложенный налог на прибыль 296 тыс. руб. Отложенное налоговое обязательство 1 482 тыс. руб. Отложенный налоговый актив 1186 тыс. руб.
10.15		Информация о связанных сторонах		
10.15.1	ПБУ 11/2008, пункты 10, 11	В отчетном периоде организация проводила операции со связанными сторонами	Информация - характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008); - виды операций; - объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении); - стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям;	Максак Наталия Геннадьевна – генеральный директор ООО «Основа» Перечень связанных сторон – юридических лиц с раскрытием характера отношений приведен в приложении 1 к п. 10 настоящих Пояснений. Содержание операций приведено ниже по тексту. С иными связанными сторонами операции не осуществлялись. Содержании операций и суммы за 2021г, сальдо расчетов на 31.12.2021 г.:
7. Акционерное общество «Белая Дача Трейдинг» - Связанная сторона через бенефициара				
		Сумма операции 1 417 тыс. руб.	Содержание операции Выплата процентов Договор займа № 15/2019 от 26.08.2020 по Соглашению о передаче договоров займа	Сальдо расчетов на отчетную дату Кредиторская задолженность отсутствует

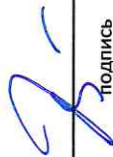
2. Общество с ограниченной ответственностью «Белая Дача Новосибирск» - связанная сторона через орган управления (генеральный директор Максим Н.Г) и участника (АО «Агрохолдинг Белая Дача»)				Кредиторская задолженность отсутствует	
12 000 тыс. руб.				Гашение долгосрочных займов	Кредиторская задолженность отсутствует
33 тыс. руб.				Начисление/ выплата процентов по займам	Кредиторская задолженность отсутствует
96 тыс. руб.				Предоставление услуг (аренда)	Дебиторская задолженность 6 689 тыс.руб.
43 132 тыс. руб.				Приобретение ТМЦ и услуг	Кредиторская задолженность 13 тыс.руб.
85 тыс. руб.				Приобретение ТМЦ и услуг	Кредиторская задолженность 13 тыс.руб.
3. Акционерное общество «Агрохолдинг Белая Дача Новосибирск» - единственный участник общества – (100% доли)				Кредиторская задолженность 220 000 тыс.руб.	
220 тыс. руб.				Заем по Соглашению о замене стороны от 12.12.20 г.	Кредиторская задолженность 1 160 тыс.руб.
1100 тыс. руб.				Начисление процентов по займам	Кредиторская задолженность отсутствует
13 тыс. руб.				Приобретение ТМЦ и услуг	Кредиторская задолженность отсутствует
10.15.2	ПБУ 11/2008, пункт 12	Размеры вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:	- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала); - вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	В 2021г. Общество произвело начисления основному управленческому персоналу в сумме 1151 тыс. руб. из них: • оплата по трудовому договору труда 881 тыс. руб. в т.ч. удержано 115 тыс. руб., (НДФЛ) . • начислено взносов 270 тыс. руб.	Кредиторская задолженность 220 000 тыс.руб. Кредиторская задолженность 1 160 тыс.руб. Кредиторская задолженность отсутствует
10.15.3	ПБУ 11/2008, пункт 13	Юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо, или юридические лица контролируются (непосредственно или через	В 2021г. Общество произвело вознаграждение по окончании трудовой деятельности в сумме 386 тыс. руб. из них: • выплачена компенсация за неиспользованный отпуск при увольнении – 32 тыс. руб. • выходное пособие – 300 тыс. руб. (т.ч. НДФЛ 23 тыс. руб.) • начислен взносов с компенсации - 54 тыс. руб.	Информация приведена в приложении 1 к п. 10 настоящих Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г.	

		третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)	Основание для признания бенефициарным владельцем	Информация приведена в приложении 1 к п. 10 настоящих Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г.	
10.15.4	ПБУ 11/2008, пункт 5	Информация о бенефициарных владельцах			
10.16		Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы			
10.16.1	ПБУ 8/2010, пункт 24	В отношении существующего оценочного обязательства	Информация: - величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода; - сумма оценочного обязательства, признанная в отчетном периоде; - характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения;	По правилам ПБУ 8/2010 сформировано оценочное обязательство (срока 1540 баланса) по оплате отпускных работникам. Сумма обязательства представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения обязательства по состоянию на 31.12.2019, и определена исходя из расчетного количества дней заработанных отпусков и средней заработной платы каждого сотрудника. 123 Тис. руб. Оплата отпускных работникам, до 31.12.2022	
10.17		Анализ рисков, связанных с распространением коронавирусной инфекции	Анализ рыночных рисков Анализ кредитных рисков Анализ риска снижения ликвидности Анализ правовых рисков Анализ способности продолжать свою деятельность в будущем	В связи со скоротечным развитием пандемии коронавируса (COVID-19) в 2020 году многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических экономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества. По результатам анализа признаны незначительными рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют. Кредитные риски, связанные с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им займам средствам, отсутствуют. Сомнительная дебиторская задолженность (в том числе просроченная) отсутствует. В связи с тем фактом, что кредитование Общества осуществляется для осуществления текущей деятельности, риск ликвидности, связанный с возможными организациями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства в результате анализа признаётся не значительным. Общество своевременно отслеживает и своевременно реагирует на изменения требований законодательства, в результате чего влияние правовых рисков признаётся не значительным. Географические, политические и экономические особенности регионов, в котором Общество осуществляет деятельность и зарегистрировано в качестве налогоплательщика, стабильны. Вероятность военных конфликтов, введение чрезвычайного положения и забастовки, стихийные	
	МИНФИ Н РФ Информ ации № ПЗ- 9/2012 О раскрыт ии информа ции о рисках хозяйств ственной деятельн ости организа ции в годовой бухгалте рской отчётнос ти	Анализ рисков, связанных с распространением коронавирусной инфекции			

10.18	Применение новых федеральных стандартов бухгалтерского учета	ФССУ 5/2019 утвержденный приказом МИНФИНА от 15.11.2019 № 180 п ФССУ 6/2020 утвержденный приказом МИНФИНА РФ от 17.09.2020 №204н ФССУ 26/2020 утвержденный приказом МИНФИНА РФ от 17.09.2020 №204н ФССУ 25/2018 утвержденный приказом МИНФИНА от 16.10.2018 № 208н	ФССУ 5/2019 «Запасы» применялся с 01.01. 2021 года. Переход осуществлен перспективно. ФССУ 6/2020 «Основные средства» в 2021 году не применялся ФССУ 26/2020 «Капитальные вложения» в 2021 году не применялся ФССУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в 2021 году не применялся	бедствия, прекращение или перебои в транспортном сообщении маловероятны. В связи с этим Общество оценивает влияние странных и региональных рисков как незначительное. Анализ показателей заключения договоров аренды показал растущую динамику, что свидетельствует о низком репутационном риске. По результатам анализа предпринимательских рисков, возникших в связи с пандемией, прошедшей в 2020 году, основываясь на анализе рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам руководством Общества получена уверенность, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии
-------	--	---	---	---

Дата: 22.02.2022

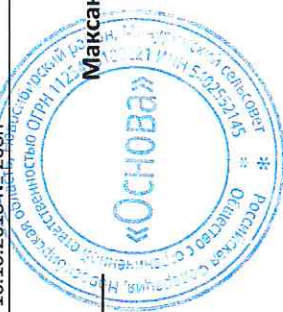
Руководитель



Подпись

Максак Наталия Геннадьевна

ФИО



Приложение1

Раздел 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год ООО «Основа»

Информация о связанных сторонах

№	Наименование контрагента	Основание определения его как связанной стороны (т.е. показатель Доли участия организации во связанной стороне или связанной стороны в организации)
1	Акционерное общество «Агрохолдинг Белая Дача» ОГРН 1205000113856	единственный участник общества – (100 % доли)
2	Общество с ограниченной ответственностью «Белая Дача Алабуга» ОГРН 1101674000427	Связанная сторона через участника общества
3	Общество с ограниченной ответственностью «Белая Дача Новосибирск» ОГРН 1185476076610	Связанная сторона через участника общества
4	Общество с ограниченной ответственностью «АгроНеро» ОГРН 1146188001684	Связанная сторона через участника общества
5	Общество с ограниченной ответственностью «Белая Дача Юг» ОГРН 1215000000258	Связанная сторона через участника общества
6	Общество с ограниченной ответственностью «Салаты с моря» ОГРН 1212300004586	Связанная сторона через участника общества
7	Общество с ограниченной ответственностью «Долина Солнца» ОГРН 1142651001855	Связанная сторона через участника общества
8	Общество с ограниченной ответственностью Конно-спортивный клуб «Белая Дача» ОГРН 1025003208328	лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество в соответствии с ФЗ «О защите конкуренции» № 135-ФЗ от 26.07.2006г., вступившего в силу 26.10.2006г.
9	Общество с ограниченной ответственностью «Белая Дача Агро» ОГРН 1065027031410	лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество в соответствии с ФЗ «О защите конкуренции» № 135-ФЗ от 26.07.2006г., вступившего в силу 26.10.2006г.
10	Общество с ограниченной ответственностью «Белая Дача-Технопарк» ОГРН 1055014705240	лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество в соответствии с ФЗ «О защите конкуренции» № 135-ФЗ от 26.07.2006г., вступившего в силу 26.10.2006г.
11	Общество с ограниченной ответственностью «Аутлет» ОГРН 1135027007059;	лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество в соответствии с ФЗ «О защите конкуренции» № 135-ФЗ от 26.07.2006г., вступившего в силу 26.10.2006г.
12	Общество с ограниченной ответственностью «Грейн Чейн» ОГРН 1195027014192;	лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество в соответствии с ФЗ «О защите конкуренции» № 135-ФЗ от 26.07.2006г., вступившего в силу 26.10.2006г.

13	Акционерное общество «Белая Дача Трейдинг» ОГРН 1025003212486	Связанная сторона через участника общества
14	Акционерное общество «Белая Дача» ОГРН 1025003219262	Связанная сторона через бенефициара

На 31 декабря 2021 г. конечным контролирующим бенефициаром Общества являются граждане РФ:

Обязательная информация		Дополнительная информация для связи	
Ф.И.О.	Основание для признания бенефициарным владельцем (например, указание доли участия в уставном капитале материнской компании)	№ телефона	Адрес электронной почты
Семёнов Виктор Александрович	владеет 566 100 акций, что составляет 51% от уставного капитала АО «Агрохолдинг Белая Дача», единственного участника ООО «Основа»	84959959000	Белова Наталья <nbelova@belaya-dacha.com>
Семёнов Антон Викторович	владеет 299 700 акций, что составляет 27% от уставного капитала АО «Агрохолдинг Белая Дача», единственного участника ООО «Основа»	84959959000	Белова Наталья <nbelova@belaya-dacha.com>

Дата: 22.02.2022

Руководитель _____


подпись

Максак Н.Г.

