

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 г. Логопарк Иртыш ООО в тыс. руб.

1. Информация об отдельных активах и обязательствах

1.2. Основные средства (статья 1150 Бухгалтерского баланса)

Основные средства (далее по тексту - ОС)

Наименование	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Основные средства	88 867	88 867	88 867
Итого	88 867	88 867	88 867

1.2.1. Наличие и движение основных средств по видам

Виды основных средств	На 31.12.2020			Изменения за 2021				На 31.12.2021		
	Первона- чальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первона- чальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация			
Сооружения	209	(209)	-	-	-	(209)	209	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	10	(10)	-	-	-	(10)	10	-	-	-
Земельные участки	88 867	-	88 867	-	-	-	-	88 867	-	88 867
Другие виды основных средств	44	(44)	-	-	-	(44)	44	-	-	-
Итого	89 130	(263)	88 867	-	-	(263)	263	88 867	-	88 867

Виды основных средств	На 31.12.2019			Изменения за 2020				На 31.12.2020		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	амортизации			
Сооружения	209	(209)	-	-	-	-	-	209	(209)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	10	(10)	-	-	-	-	-	10	(10)	-
Земельные участки	88 867	-	88 867	-	-	-	-	88 867	-	88 867
Другие виды основных средств	44	(44)	-	-	-	-	-	44	(44)	-
Итого	89 130	(263)	88 867	-	-	-	-	89 130	(263)	88 867

1.2.4. Иное использование основных средств

Иное использование основных средств	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	82	82	82

1.3. Доходные вложения (статья 1160 Бухгалтерского баланса)

Доходные вложения в материальные ценности (далее по тексту - ДВ)

Наименование	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Доходные вложения	28 012	28 012	28 012
Незавершенные капитальные вложения	52 225	52 225	52 225
Итого	80 237	80 237	80 237

1.3.1. Наличие и движение доходных вложений

Виды доходных вложений	На 31.12.2020			Изменения за 2021				На 31.12.2021		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизации			
Сооружения	28 012	-	28 012	-	-	-	-	28 012	-	28 012
Итого	28 012	-	28 012	-	-	-	-	28 012	-	28 012

Виды доходных вложений	На 31.12.2019			Изменения за 2020				На 31.12.2020		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизации			
Сооружения	28 012	-	28 012	-	-	-	-	28 012	-	28 012
Итого	28 012	-	28 012	-	-	-	-	28 012	-	28 012

1.5. Дебиторская задолженность

1.5.1. Дебиторская задолженность

Виды краткосрочной дебиторской задолженности	Всего учтено по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Задолженность, за вычетом резерва по сомнительным долгам
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	7	-	7
Итого на 31.12.2021	7	-	7
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	67	-	67
Итого на 31.12.2020	67	-	67
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	61	-	61
Итого на 31.12.2019	61	-	61

1.5.3. Просроченная дебиторская задолженность

Виды дебиторской задолженности	Балансовая стоимость			Учетная стоимость		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Итого:	-	-	-	-	-	-

1.5.4. Дебиторская задолженность по налогам и сборам

Вид налога, сбора	Дебиторская задолженность		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Итого:	-	-	-

1.6. Денежные средства

1.6. Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250 Бухгалтерского баланса)

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Денежные средства в банках в рублях	777	123	9
Денежные средства в банках в иностранной валюте	-	2 396	4 546
Итого	777	2 519	4 555

1.6.1. Прочие поступления и платежи (строки 4119 и 4129 Отчета о движении денежных средств)

Наименование	Код строки	2021 год	2020 год
Прочие поступления	4119	46	175 424
Налог на добавленную стоимость		-	-
Безвозмездные и безвозвратно полученные денежные средства		-	175 400
Возврат авансов от поставщиков		7	-
Авансы от покупателей		-	-
Страховое возмещение		-	-
Прочие поступления		-	3
Проценты полученные		39	21
Денежные средства от учредителя		-	-
Прочие платежи	4129	(74)	(89)
Налог на добавленную стоимость		(53)	(64)
Комиссия банка		(21)	(25)

1.6.2. Существенные денежные потоки с дочерними, зависимыми или основными обществами

Наименование	Код строки	2021 год	2020 год
Платежи:		(75)	(175 375)
приобретение товаров (работ, услуг)	4121	(75)	(75)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(18 280)
погашение основной суммы займа	4323	-	(157 020)
Поступления:		-	175 400
безвозмездное и безвозвратное получение денежных средств от учредителя	4119	-	175 400

1.7. Прочие активы (статьи 1190 и 1260 Бухгалтерского баланса)

1.7.2. Прочие оборотные активы

Активы, отраженные в составе прочих оборотных активов	Стоимость		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Расходы будущих периодов краткосрочные, в т.ч.:	9	10	6
страхование	9	10	6
Итого	9	10	6

1.8. Кредиты и займы полученные

1.8.1. Долгосрочные заемные средства

Наименование показателя	Период	Код статьи баланса	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
		Валюта		Поступило	Выбыло (погашено)	
Долгосрочная всего:	2020	1410	163 087	12 213	(175 300)	-
	2021	1410	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты и займы	2020	руб.	157 020	-	(157 020)	-
	2021	руб.	-	-	-	-
Долгосрочные проценты	2020	руб.	6 067	12 213	(18 280)	-
	2021	руб.	-	-	-	-

1.10. Кредиторская задолженность

1.10.1. Кредиторская задолженность

Вид краткосрочной кредиторской задолженности	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2	-	-
Расчеты по налогам и сборам	219	553	609
Прочая кредиторская задолженность	1	-	-
Итого краткосрочной кредиторской задолженности	222	553	609

1.10.2. Кредиторская задолженность по налогам и сборам

Вид налога, сбора	Кредиторская задолженность		
	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Расчеты по налогу на имущество	154	154	210
Расчеты по земельному налогу	65	399	399
Прочие платежи в бюджет	-	-	-
Итого:	219	553	609

1.10.4. Проценты, штрафы и иные начисления к получению (покупатели, заказчики)

2021 год	2020 год
-	-

1.11. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств, в т.ч.	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Полученные	-	-	-
Выданные	-	-	-

2. Информация о доходах и расходах

2.1. Выручка и себестоимость оказанных услуг по видам

Выручка и себестоимость оказанных услуг по видам	За 2021		За 2020	
	Выручка	Себестоимость	Выручка	Себестоимость
Итого:	-	-	-	-

2.2. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат (косвенные расходы)

Наименование показателя	За 2021	За 2020
-------------------------	---------	---------

Прочие затраты, в том числе:	(1 427)	(2 751)
• эксплуатация , содержание и ремонт зданий, инженерных систем	(107)	(107)
• налог на имущество	(616)	(616)
• юридические, консультационные, бухгалтерские услуги	(423)	(433)
• прочие расходы	(281)	(1 595)
Итого по элементам затрат:	(1 427)	(2 751)
ИТОГО расходы по обычным видам деятельности:	(1 427)	(2 751)

2.3. Расшифровка прочих доходов и прочих расходов

Наименование доходов и расходов	За 2021		За 2020	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа валюты (обязательная и свободная)	2 412	(2 402)	2 932	(2 914)
Финансовая помощь учредителя	-	-	175 400	-
Услуги банка	-	(26)	-	(45)
Курсовые разницы	74	(68)	1 629	(865)
Прочие доходы,расходы	-	(74)	-	(76)
Косвенные расходы	-	(1 427)	-	-
	-	-	-	(2 751)
Итого прочих доходов и расходов	2 486	(3 997)	179 961	(6 651)
Проценты к получению	39	-	21	-
• по депозитам, включая %% по остаткам на банковских	39	-	21	-
Проценты к уплате	-	-	-	(12 213)
• по займам полученным	-	-	-	(12 213)

2.4. Расчеты по налогу на прибыль

Показатели	2021	2020
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(294)	32 224
Постоянный налоговый расход (ПНР) за период	22	(35 058)
Постоянный налоговый доход (ПНД) за период	-	35 058
Итого: Налог на прибыль (Расход по налогу на прибыль или Доход по налогу на прибыль), (РНП)/ДНП [взаимосвязь показателей: 1+2+4=6=9+10]	272	(32 224)
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (налоговый убыток)	(1 472)	161 119
Ставка по налогу на прибыль	20%	20%
Текущий налог на прибыль за отчётный год	-	(35 058)
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	272	2 834
Изменение отложенных налоговых активов за период	272	2 834

2.5. Прочее

Вид постоянных разниц	Год	Сумма, тыс. руб.
Налог на прибыль прошлых лет, выявленный в отчетном году	2021	-
	2020	-