

**Общество с ограниченной ответственностью  
«Троицкая слобода»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
ООО «Троицкая слобода»**

**ЗА 2021 ГОД**

## Содержание

1. ОРГАНИЗАЦИЯ И СФЕРЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	3
2. ПОЯСНЕНИЯ К ОСНОВНЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА.....	4
2.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ.....	4
2.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.....	6
2.3. ЗАПАСЫ.....	8
2.4. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ И ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.....	10
2.5. ПОРЯДОК УЧЕТА ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ.....	10
2.6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	12
2.7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ.....	14
2.8. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ.....	14
2.9. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ.....	14
2.10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	16
2.11. ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ.....	18
2.12. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....	18
2.13. ИНФОРМАЦИЯ О ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ.....	19
2.14. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ.....	19
2.15. ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ ИМУЩЕСТВА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ.....	19
3. ПОЯСНЕНИЯ К ОСНОВНЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.....	20
3.1. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ДОХОДОВ.....	20
3.2. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РАСХОДОВ.....	20
3.3. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ.....	21
3.4. ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ.....	21
4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА.....	21
5. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.....	21
6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	22
7. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.....	22
8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ОТЧЕТНЫМ СЕГМЕНТАМ.....	22
9. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	22
10. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	22
11. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ЗАТРАТАХ НА ОСВОЕНИЕ ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ.....	23
12. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О РИСКАХ.....	23
13. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	23
14. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ИНФОРМАЦИИ СРОЧНЫХ СДЕЛОК.....	24

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Троицкая слобода» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

## **1. Организация и сферы деятельности**

### **1.1 Описание Компании**

- ❖ Полное фирменное наименование на русском языке: **Общество с ограниченной ответственностью «Троицкая слобода»**  
Сокращенное фирменное наименование **ООО «Троицкая слобода»**
- ❖ Место нахождения:  
**143330, г. Московская область, г. Наро-Фоминск, ул. Маршала Жукова Г.К., д. 13, 2 этаж, помещение 5, кабинет № 3, рабочее место № 2**  
Почтовый адрес:  
**143330, г. Московская область, г. Наро-Фоминск, ул. Маршала Жукова Г.К., д. 13, 2 этаж, помещение 5, кабинет № 3, рабочее место № 2**
- ❖ Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер:  
**№ 1065030000639 от 25.01.2006 г.**

По состоянию на 31.12.2021г Организация не имеет обособленных подразделений. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составляет 1 человек.

- ❖ Идентификационный номер налогоплательщика: **5030051763**
- ❖ Уставный капитал: **3 710 тыс. руб.**

### **1.2 Информация об органах управления**

Генеральный директор Общества – Никулин В.В.

### **1.3 Организация бухгалтерского учета**

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2021 год, утвержденной приказом № 1/УП от 30 декабря 2020 г, которая в свою очередь, подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Существенных отступлений от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету в 2021 г. не возникало.

За формирование учетной политики, ведение бухгалтерского и налогового учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской и налоговой отчетности в организации ответственным является -

Специализированная организация на основании договора № 20-у-01/01-14 от 01.01.2014г.

## **2. Пояснения к основным статьям баланса**

### **2.1 Нематериальные активы**

За период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. у Общества нет движения и остатков по нематериальным активам.

Общество по состоянию на 31 декабря 2021 г. не проводило и не планирует проводить инновации и модернизацию производства.

**2.1.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
Наличие и движение нематериальных активов**

(тыс.руб.)

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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**2.1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией (тыс. руб.)**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

**2.1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью (тыс. руб.)**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**2.1.4. Наличие и движение результатов НИОКР (тыс. руб.)**

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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## **2.2 Основные средства**

### **2.2.1 Основные положения и способы учета**

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

Актив принимается к учету в качестве основного средства, если будет использован при оказании услуг или для управленческих нужд, если будет использоваться свыше 12 месяцев, если не предполагается дальнейшая его перепродажа и актив способен приносить экономическую выгоду в будущем.

Активы стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, соответствующие критериям принятия к учету в качестве основных средств, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Определение срока полезного использования объектов основных средств производится исходя из ожидаемой производительности или мощности, ожидаемого физического износа и нормативно-правовых или других ограничений.

Стоимость ОС погашается линейным способом путем начисления амортизационных отчислений и списания на затраты равномерно, в течение нормативного срока их полезного использования.

Общество по состоянию на 31 декабря 2021 г. не проводило и не планирует проводить инновации и модернизацию производств.

### **2.2.2. Арендуемые ОС**

По состоянию на 31 декабря 2021 г. ООО «Троицкая слобода» имеет ОС, полученное в аренду (часть нежилого помещения) по договору №120/21 от 01.05.2021 г., заключенного с ООО «Офисы для бизнеса»

Оценка ОС, полученного в аренду, не согласована в договоре, поэтому данные на 31.12.2021 на счете 001 «Арендованные основные средства» приведены в сумме арендной платы с НДС за то количество месяцев, которое осталось по договору аренды, заключенному в 2021 году.

**2.2.3 Наличие и движение основных средств**
**(тыс. руб.)**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**2.2.4. Незавершенные капитальные вложения**
**(тыс. руб.)**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		
				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 2021 г.	-	-	-	-
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-

**2.2.5 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**
**(тыс. руб.)**

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

**2.2.6. Иное использование основных средств**
**(тыс.руб.)**

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	15	20	25
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	-	-	-

## 2.2.7 Раскрытие информации об инновациях и модернизации производства

Наименование показателя	Статья Баланса/ ОПУ	Расходы отчетного периода, тыс. руб.	Общие расходы организации на инновации и модернизацию, тыс. руб.
Вложения во внеоборотные активы инновационного характера	-	-	-
Вложения во внеоборотные активы инновационного характера по статье научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в составе объектов учета	-	-	-
Сумма затрат по незаконченным и неоформленным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, затрат, связанным с инновациями и модернизацией производства.	-	-	-
<b>Затраты на модернизацию и реконструкцию объектов основных средств</b> , увеличивших первоначальную стоимость действующих объектов ОС	-	-	-
Сумма затрат связанных с инновациями и модернизацией производства отнесенные на текущие затраты.	-	-	-

## 2.3. Запасы

### 2.3.1 Принципы учета

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Материальные ценности приходятся по цене приобретения с учетом расходов, поименованных в ПБУ 5/01.

С целью определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, используется вариант оценки материалов по средней себестоимости материальных ценностей. При расчете средней себестоимости используется взвешенная оценка.

При реализации на сторону материально-производственных запасов (группа товаров) их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Обществом при наличии необходимости создается резерв под обесценение материально-производственных запасов ежегодно в момент проведения инвентаризации.

За период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. у Общества нет остатков и движения материально-производственных запасов.

**2.3.2. Наличие и движение запасов**
**(тыс. руб.)**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**2.3.3. Запасы в залоге**
**(тыс. руб.)**

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

## **2.4. Прочие внеоборотные и оборотные активы**

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и списываются в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

В случае, если нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету не установлен точный порядок списания такого актива, то Общество определяет его самостоятельно. Порядок списания утверждается приказом Генерального директора.

Сроки, в течение которых расходы подлежат отнесению на затраты производства, определяются по каждому виду расходов исходя из периода, к которому они относятся. В том случае, если в документе на осуществление расходов будущих периодов, отсутствует указание на определенный временной промежуток к которому относятся данные расходы срок, в течение которого расходы подлежат отнесению на затраты определяется на основании приказа руководителя Общества.

### **Структура и движение РБП**

Аналитический учет по счету 97 "Расходы будущих периодов" ведется по видам расходов.

В отчетности РБП, срок погашения которых наступит более чем через 12 месяцев, отражаются отдельной строкой в составе прочих внеоборотных активов, а РБП, срок погашения которых наступит менее чем через 12 месяцев, отражаются отдельной строкой в составе прочих оборотных активов.

### **Основные элементы учетной политики по учету расходов будущих периодов**

К расходам будущих периодов относятся расходы, которые признаны в отчетном периоде, но не могут быть включены в себестоимость реализованных работ, услуг этого периода.

Расходы будущих периодов учитываются по фактическим расходам на счете 97 «Расходы будущих периодов» и погашаются равномерно, за счет соответствующих источников, к которому они относятся.

#### **2.4.1. Прочие внеоборотные активы**

У Общества нет за отчетный период движений по прочим внеоборотным активам.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. прочие внеоборотные активы отсутствуют.

#### **2.4.2. Прочие оборотные активы**

В составе прочих оборотных активов на общую сумму 2 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество отразило:

- Лицензия на использование СКЗИ "КриптоПро» в размере 2 тыс. руб.

## **2.5 Порядок учета финансовых вложений**

### **2.5.1. Принципы учета и структура**

Порядок учета финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Структура финансовых вложений, используемых обществом в 2021 году, следующая:

- паи

**2.5.2. Наличие и движение финансовых вложений**
**(тыс. руб.)**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	9308	-	-	-	-	-	-	9308	-
	5311	за 2020 г.	9308	-	-	-	-	-	-	9308	-
в том числе: ДПК Троицкая слобода		за 2021 г.	9308	-	-	-	-	-	-	9308	-
		за 2020 г.	9308	-	-	-	-	-	-	9308	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**2.5.3. Иное использование финансовых вложений**
**(тыс. руб.)**

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

## 2.6. Дебиторская задолженность

### 2.6.1. Принципы учета и основные показатели

Долгосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев, отражается в составе прочих внеоборотных активов.

По состоянию на 31.12.2021 г. Общество не имеет долгосрочной дебиторской задолженности.

По состоянию на 31.12.2021 г. Общество не имеет авансов поставщикам под приобретение внеоборотных активов.

Краткосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты на 31.12.2021 года, составляет 20 тыс. руб.

В соответствии с учетной политикой Общество при необходимости создает резерв по сомнительной задолженности на дату формирования итоговой отчетности за год.

Размер отчислений в резерв определяется на основании решения комиссии по формированию резерва, утвержденной Руководителем организации и определен из анализа сроков погашения, установленных договорами, оценки платежеспособности должника, наличия подписанного акта сверки и переписки с контрагентом.

Общество не имеет заведомо убыточных договоров, по которым неизбежные расходы на 31 декабря 2021 г. превышают доходы.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. резерв по сомнительной задолженности не создавался.

### 2.6.2. Организации-дебиторы

Перечень организаций-дебиторов, имеющих по состоянию на 31 декабря 2021 г. дебиторскую задолженность, приведен в таблице ниже:

Наименование организации-дебитора	(тыс.руб.)	
	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2021 г.	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2020 г.
Долгосрочная задолженность	-	-
Краткосрочная задолженность	20	18
Прочие дебиторы – ООО "Такском"	20	18

**2.6.3.Наличие и движение дебиторской задолженности**

(тыс. руб.)

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	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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	18	-	2	-	-	-	-	-	20	-
	5530	за 2020 г.	17	-	1	-	-	-	-	-	18	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5518	за 2021 г.	18	-	2	-	-	-	-	-	20	-
	5538	за 2020 г.	17	-	1	-	-	-	-	-	18	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5519	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5539	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	18	-	2	-	-	-	-	-	20	-
	5520	за 2020 г.	17	-	1	-	-	-	-	-	18	-

**2.6.4. Просроченная дебиторская задолженность**

(тыс. руб.)

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)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-

## 2.7. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства на 31.12.2019 г. – 17 тыс. руб., на 31.12.2020 г. – 6 тыс. руб., на 31.12.2021 г. – 12 тыс. руб., в том числе:

(тыс. руб.)

Виды денежных средств	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2021 г.
Денежные средства в кассе организации	-	-	-
Денежные средства на рублевых расчетных счетах	17	6	12
<b>Итого:</b>	<b>17</b>	<b>6</b>	<b>12</b>

## 2.8. Капитал и резервы

### 2.8.1. Наличие и движение

По состоянию на 31 декабря 2021 года уставный капитал Общества составляет 3 710 тыс. руб.

За период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. у Общества отсутствует движение по разделу «Капитал»

Добавочный и резервный капитал Обществом не формируется.

В текущем отчетном периоде (2021 г.) чистый убыток составил 574 тыс. руб.

Непокрытый убыток на 31 декабря 2021 года составляет 10 041 тыс. руб.

## 2.9. Кредиты и займы

### 2.9.1. Принципы учета

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 107н.

### 2.9.2. Долгосрочные кредиты и займы

(тыс. руб.)

Наименование кредитора	Сумма на 31.12.2020г.	Поступило в 2021 г.	Погашено в 2021 г.	Сумма на 31.12.2021г.	Процентная ставка
ООО «РУМЕЛКО» Договор займа № 4 от 03.06.2008	-	-	-	-	5%
<b>Итого заемные средства</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 2.9.3. Проценты по долгосрочным кредитам и займам

(тыс. руб.)

Наименование кредитора	Остаток на 31.12.2020г.	Поступило в 2021 г.	Начислено за 2021г.	Погашено за 2021г.	Остаток на 31.12.2021г.
ООО «РУМЕЛКО» Договор займа № 4 от 03.06.2008	-	-	-	-	-
<b>Итого:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### 2.9.4. Краткосрочные кредиты и займы

(тыс. руб.)

Наименование кредитора	Сумма на 31.12.2020г.	Поступило в 2021 г.	Погашено в 2021 г.	Сумма на 31.12.2021 г.	Процентная ставка
ООО «РУМЕЛКО» Договор займа № 4 от 03.06.2008	9 195	120	-	9 315	5%
<b>Итого заемные средства</b>	<b>9 195</b>	<b>120</b>	<b>-</b>	<b>9 315</b>	<b>-</b>

#### 2.9.5. Проценты по краткосрочным кредитам и займам

(тыс. руб.)

Наименование кредитора	Остаток на 31.12.2020 г.	Поступило в 2021 г.	Начислено за 2021 г.	Погашено за 2021 г.	Остаток на 31.12.2021 г.
ООО «РУМЕЛКО» Договор займа № 4 от 03.06.2008	5 896	462	-	-	6 358
<b>Итого:</b>	<b>5 896</b>	<b>462</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6 358</b>

## 2.10. Кредиторская задолженность

### 2.10.1 Принципы учета

По состоянию на 31.12.2021 г. Общество имеет краткосрочную кредиторскую задолженность в размере 15 673 тыс., платежи по которой ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты на 31.12.2021 года.

Долгосрочная кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты на 31.12.2021 года, отсутствует.

### 2.10.2. 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 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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по долгосрочным займам	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	15 091	582	-	-	-	-	15 673
	5580	за 2020 г.	14 495	596	-	-	-	-	15 091
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	5565	за 2021 г.	9 195	120	-	-	-	-	9 315
	5585	за 2020 г.	9 055	140	-	-	-	-	9 195
Проценты по краткосрочным займам	5571	за 2021 г.	5 896	462	-	-	-	-	6 358
	5591	за 2020 г.	5 440	456	-	-	-	-	5 896
Итого	5550	за 2021 г.	15 091	582	-	-	-	-	15 673
	5570	за 2020 г.	14 495	596	-	-	-	-	15 091

**2.10.3. Просроченная кредиторская задолженность**

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
<b>Всего</b>	5590	-	-	-

#### 2.10.4. Организации – кредиторы

Перечень организаций-кредиторов, перед которыми Организация имеет по состоянию на 31 декабря 2021 года задолженность, приведен в таблице ниже.

Наименование организации-кредитора	тыс. руб.	
	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2021 г.	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2020 г.
ООО «РУМЕЛКО»	15 673	15 091
Итого:	15 673	15 091

#### 2.11. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2021 г. Общество не имеет доходов будущих периодов.

#### 2.12. Оценочные обязательства

##### 2.12.1. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков

Оснований для создания резерва по неиспользованным отпускам в 2021 г не было.

##### 2.12.2. Резерв по сомнительной задолженности

По состоянию на 31 декабря 2021 г. резерв по сомнительной задолженности не создавался, поскольку у Общества отсутствует сомнительная задолженность.

##### 2.12.3. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей

По состоянию на 31 декабря 2021 г. резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, поскольку у Общества отсутствуют материальные ценности на отчетную дату.

Других оценочных обязательств Общество не имеет.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество не имеет заведомо убыточных договоров, по которым неизбежные расходы на исполнение превосходят поступления, ожидаемые от их исполнения.

##### 2.12.4 Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество не выдавало и не имеет полученных обеспечений обязательств.

##### 2.12.5. Наличие и движение оценочных обязательств и значений

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

##### 2.12.6 Информация об обеспечении обязательств

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

### 2.13. Информация о государственной помощи

Наименование показателя	Код	За 2021 г.		За 2020 г.	
<b>Получено бюджетных средств - всего</b>	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 2021 г.	5910	-	-	-
	За 2020 г.	5920	-	-	-

### 2.14 Информация о забалансовых счетах

#### 2.14.1 Структура

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество не имеет:

- ТМЦ, принятых на ответственное хранение
- Обеспечений обязательств и платежей выданных и полученных
- Инвентарь и хоз. принадлежности в эксплуатации

#### 2.14.2 Наличие и движение

(тыс. руб.)

Забалансовый счет	Остаток на 31 декабря 2020г.	Поступило в период с 01.01.2021г по 31.12.2021 г	Выбыло в период с 01.01.2021г по 31.12.2021 г	Остаток на 31 декабря 2021г.
001 «Арендованные основные средства»	20	-	(5)	15
012 «Компьютерные программы, полученные в неисключительное пользование»	2	-	-	2
<b>ИТОГО:</b>	<b>22</b>	<b>-</b>	<b>(5)</b>	<b>17</b>

По состоянию на 31.12.2021 года в составе ценностей, учитываемых на забалансовых счетах отражены:

- сч. 001 «Арендованные основные средства» стоимость полученного в аренду части нежилого помещения отражена в размере 15 тыс. руб. Данные приведены в сумме арендной платы с НДС за то количество месяцев, которое осталось по договору аренды, заключенному в 2021 году.

- сч. 012 «Компьютерные программы, полученные в неисключительное пользование» стоимость лицензии на использовании программы Крипто-Про в размере 2 тыс. руб.

### 2.15 Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с

требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Перед составлением бухгалтерской отчетности за период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. была проведена инвентаризация расчетов с контрагентами (дебиторская и кредиторская задолженность), денежных средств, финансовых вложений, расходов будущих периодов. Расхождения с данными учета не выявлены.

### **3. Пояснения к основным строкам отчета о финансовых результатах**

#### **3.1 Порядок формирования доходов**

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

В соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности, выручка от реализации продукции (работ, услуг) признается по методу начисления.

В 2021 г. доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы отсутствовали.

#### **3.2 Порядок формирования расходов**

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы Общества, связанные с осуществлением основных видов деятельности, в т.ч. купля, продажа, аренда недвижимости.

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- сумма уценки активов;
- перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий;
- прочие расходы.

### 3.3. Прочие расходы

Наименование показателя	За 2020 год	За 2021 год
Проценты к уплате	(456)	(463)
Прочие расходы, в т. ч.	(149)	(111)
Расходы, связанные с участием в российских организациях	(40)	-
Прочие косвенные расходы	(109)	(111)
<b>ИТОГО:</b>	<b>(605)</b>	<b>(574)</b>

### 3.4. Финансовый результат

В предыдущем отчетном периоде (2020 г.) чистый убыток составил 605 тыс. руб.  
В текущем отчетном периоде (2021 г.) чистый убыток составил 574 тыс. руб.

## 4. Пояснения к Отчету об изменениях капитала

### 4.1. Информация о чистой прибыли (убытке)

Чистый убыток отчетного периода составляет – 574 тыс. руб.  
Непокрытый убыток на конец отчетного периода составляет – 10 041 тыс. руб.

## 5. Пояснения к отчету о движении денежных средств

### 5.1.1. Принципы учета и понятия

Отчет о движении денежных средств составлен в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» № 23/2011, утвержденного приказом МинФина РФ от 02 февраля 2011г № 11н.

### 5.1.2 Пояснения к отчету о движении денежных средств

В 2021 году денежные эквиваленты отсутствуют.

Денежными потоками от текущих операций являются:

- платежи поставщикам за работы, услуги в размере - 105 тыс. руб.

Наименование контрагента	Сумма оплаты, тыс. руб.
ООО «Офисы для бизнеса»	60
ООО «Аддуко Менеджмент»	10
ООО «РУМЕЛКО»	10
ООО «Такском»	25
<b>Итого</b>	<b>105</b>

- прочие платежи (комиссия банка за расчетно-кассовое обслуживание, сальдо по НДС) – 9 тыс. руб.

Сальдо денежных потоков от текущих операций – (114) тыс. руб.

Денежными потоками от финансовых операций являются:

- поступления кредитов и займов в размере – 120 тыс. руб.

Сальдо денежных потоков от финансовых операций – 120 тыс. руб.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода – 6 тыс. руб.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода – 12 тыс. руб.

## 6. События после отчетной даты

- 6.1. Решения об реорганизации не принимались
- 6.2. Решения о приобретении предприятия как имущественного комплекса не принимались
- 6.3. С 2022 года в учетную политику существенных изменений внесено не будет.

## 7. Информация о связанных сторонах.

### 7.1 Операции между связанными сторонами представлены в виде таблицы

Учет ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету ПБУ № 11/2008, утвержденным приказом Минфина № 48н от 29 апреля 2008г.

Юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации составляющей бухгалтерскую отчетность являются:

(тыс. руб.)

Контрагент	Вид операции	Характер отношения	Объем денежных потоков «+»- поступило ден. ср-в «-»- выбыло ден. ср-в	Стоимостные показатели по незавершенным операциям на 31.12.2021 (задолженность на 31.12.2021 с учетом процентов)	Условия и сроки завершения расчетов по операциям	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек
ООО «РУМЕЛКО»	Займ полученный	Участник	120	15 673	До 30.06.2022	-	-
Смолянский А.С.	-	Участник	0	0	-	-	-

### Информация о размерах выплат основному управленческому персоналу

В 2021 году выплаты вознаграждений основного управленческого персонала не производилась.

## 8. Раскрытие информации по отчетным сегментам

Общество не является организацией-эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Решение о раскрытии информации по сегментам Обществом не принималось.

Сегменты не выделяются, информация по сегментам обособлено в отчетности не раскрывается.

## 9. Раскрытие информации по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Общество не имеет прекращаемой деятельности.

## 10. Раскрытие информации об участии в совместной деятельности

В отчетном периоде Общество не участвует в совместной деятельности.

## 11. Раскрытие информации о затратах на освоение природных ресурсов

В отчетном периоде Общество не имело затрат на освоение природных ресурсов.

## 12. Раскрытие информации о рисках

### 12.1. Финансовые риски

#### 12.1.1. Рыночные риски

Общество не имеет на отчетную дату и дату подписания отчетности рыночных рисков, связанных с неблагоприятными последствиями в случае изменения рыночных параметров.

#### 12.1.2. Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

#### 12.1.3. Риски ликвидности

Риски ликвидности отсутствуют.

### 12.2. Правовые риски

Специфических правовых рисков в 2021 году Обществом не выявлено. Организация подвержена таким же правовым рискам, как и все организации, ведущие хозяйственную деятельность в РФ.

### 12.3. Страновые и региональные риски

Деятельность организации в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствиями введенных странами Евросоюза и США санкций против России в связи с дестабилизацией ситуации в Украине.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала.

Мы не имеем возможности оценить какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

В регионе, где Общество осуществляет свою деятельность, не было, нет и не будет географических особенностей, способных негативно повлиять на деятельность Общества.

### 12.4. Репутационный риск

У Общества отсутствует репутационный риск.

## 13. Раскрытие информации об экологической деятельности организации.

Организация в 2019, 2020, 2021 годах не вела экологической деятельности.

Наименование показателя	Статья Баланса/ ОПУ	Расходы отчетного периода, тыс. руб.	Общие расходы организации экологическую деятельность, тыс. руб.	Источники финансирования расходов на экологическую деятельность, в том числе займы, кредиты, тыс. руб.

Капитальные вложения в объекты, связанные с экологической деятельностью	-	-	-	-
Нематериальные активы, результатов НИОКР, связанные с экологической деятельностью.	-	-	-	-
Расходы на модернизацию, реконструкцию объектов,	-	-	-	-
Текущие расходы, связанные с экологической деятельностью организации.	-	-	-	-

#### **14. Раскрытие информации об инструментах срочных сделок.**

В отчетном периоде с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. Общество не являлось стороной срочных сделок.

**Генеральный директор**

**Никулин В.В.**

**18 февраля 2022 г.**