ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности ООО «Перестройка»
за 2021 г

Информация об организации

ООО «Перестройка» зарегистрировано в ИФНС г. Белгорода 05октября 1990 года, ОГРН 1023101657798. Основной вид деятельности - аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом ОКВЭД-68.20.2. Юридический адрес: г. Белгород, ул. Губкина 17а.

Учредителями общества являются Розенталь Олег Александрович -60%, Розенталь Татьяна Львовна -40% участия. Уставной капитал общества сформирован, полностью оплачен участниками общества и составляет 10 тыс. руб.

Директор общества – Манойленко Владимир Анатольевич.

Численность сотрудников на 31 декабря 2021 год составила- 27 человек.

Структурные подразделения отсутствуют.

В 2021 году дивиденды не выплачивались.

По состоянию на 31.12.2021 года ООО «Перестройка» не имеет:

– просроченной задолженности по заработной плате перед работниками;

– картотеки неоплаченных расчетных документов к банковским счетам;

- просроченной задолженности перед бюджетами различных уровней и внебюджетными фондами.

Бухгалтерский учет.

Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402- ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подлежит обязательному аудиту в соответствии с Федеральном законом «Об аудиторской деятельности» 308-ФЗ от 30.12.2008г.

Информация об учетной политике.

Применяется упрощенная система налогообложения «доходы».

По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени закупок (метод ФИФО).

Товарно-заготовительные расходы включаются непосредственно в стоимость приобретенных ТМЦ.

Учет доходов для исчисления налоговой базы по единому налогу ведется в книге доходов и расходов в электронном виде.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность представляется по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском

балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

События после отчетной даты.

Событий, существенно изменяющих финансовое положение общества и способных повлиять на экономические решения пользователей отчетности по сравнению с теми, которые отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2021г. после отчетной даты нет.

Непрерывность деятельности.

Общество не предполагает прекращения деятельности. Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2022 года.

Система управленческого учета должна четко функционировать в обществе, независимо от ситуации на рынке. На основе ее данных с помощью аналитических инструментов можно формировать адекватные прогнозы и вносить соответствующие поправки на риски обусловленные экономическим кризисом. Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Директор Маи В.А. Манойленко

Общество с ограниченной ответственностью * ИНН 3125000153 * «Перестройка» * ОГРН 1023101657798 * Российская Федерация г. Белгород *

Пояснения к балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Перестройка" за 2021 год

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
от 19.04.2019 № 61н)

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	
					поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка			
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона-чальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На НА 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		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 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(--)
	5150	за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-

0

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 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: *(объект, группа объектов)*		за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: *(объект, группа объектов)*		за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [6]	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 21 г.[1]	89444	25049	264			(3892)			89708	(28941)
	5210	за 20 20 г.[1]	92047	22798	292	(2895)	2051	(4423)	-	-	89444	(25049)
в том числе:	5211	за 20 21 г.[1]	75170	14056				(2969)			75170	(17025)
здания	5212	за 20 20 г.[2]	75170	11088	-	( )	-	(2968)	-	-	75170	(14056)
земельный участок	5213	за 20 21 г.[1]	1801	-	-	(-)	-	(-)	-	-	1801	(-)
	5214	за 20 20 г.[2]	1801	-	-	(-)	-	( )	-	-	1801	( )
оборудование	5215	за 20 21 г.[1]	4416	3923				(301)			4416	(4224)
	5216	за 20 20 г.[1]	4124	3530	292	(-)	-	(393)	-	-	4416	(3923)
транспортное средство	5217	за 20 21 г.[1]	5706	4982				(482)			5706	(5464)
	5218	за 20 20 г.[1]	8601	6269	-	(2895)	2051	(885)	-	-	5706	(4982)
прочие	5219	за 2021 г	2351	2088	264			-140			2615	-2228
	5220	за 2020 г	2351	1911				(177)			2351	-2088

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 незаконченные операции по	5240	2(	-	-	(-)	(-)	-

приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	за 20 1! -	-	(-)	(-)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021г	На 31 декабря 2020г	На 31 декабря 2019г
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	75170	75170	75170
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

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 корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 20 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 20 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 21 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 20 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

#ЗНАЧ!

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 21 г.[1]	4	(-)	4105	(4105)	-	-	x	4	(-
	5420	за 20 20 г.[1]	4	(-)	4514	(4514)	-	-	x	4	(-
в том числе:		за 20 21 г.[1]	4	(-)	4105	(4105)	-	-	-	4	(-
сырье,материалы и аналогичные		за 20 20 г.[1]	4	(-)	4514	(4514)	-	-	-	4	(-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

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)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г.[1]	623187	(-)	33515	-	(105567)	(-)	-	(-)	551135	(-)
	5521	за 20 20 г.[2]	636710	(-)	15592	-	(29115)	(-)	-	(-)	623187	(-)
в том числе:	5502	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
с поставщиками	5522	за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
с покупателями и заказчиками	5503	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5523	за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
прочие	5504	за 2021	623187	(-)	33515	-	-105567	-	-	-	551135	-
	5524	за 2020 г	636710		15592	-	-29115	-	-	-	623187	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г.[1]	41598	(-)	102118	-	(117812)	(-)	-	-	25904	(-)
	5530	за 20 20 г.[2]	54339	(-)	109633	-	(122374)	(-)	-	-	41598	( )
в том числе:		за 20 21 г.[1]	552	(-)	24089	-	(23871)	(-)	-	-	770	(-)
с поставщиками		за 20 20 г.[2]	375	(-)	22880	-	(22703)	(-)	-	-	552	( )
с покупателями и заказчиками		за 20 21 г.[1]	4429	(-)	70047		(71311)	( )	-	-	3165	(-)
		за 20 20 г.[2]	5536	(-)	78214		(79304)	(17)	-	-	4429	( )
прочие		за 2021г	36617	(-)	7982	-	-22630	-	-	-	21969	-
		за 2020г	48428		8539	-	-20350	-	-	-	36617	
Итого	5500	за 20 21 г.[1]	664785	(-)	135633	-	(223379)	( )	-	x	577039	(-)
	5520	за 20 20 г.[2]	691049	(-)	125225	-	(151472)	(17)	-	x	664785	( )

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021г		На 31 декабря 2020г		На 31 декабря 20 19 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-

5.3. 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)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [9]	погашение	списание на финансовый результат [9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г.[1]	514043		-	(77649)	(-)	(-)	436394
	5571	за 20 20 г.[1]	567600	27747	-	(81304)	(-)	(-)	514043
в том числе: *займы*	5552	за 20 21 г.[1]	514043		-	(77649)	(-)	(-)	436394
	5572	за 20 20 г.[1]	567600	27747	-	(81304)	(-)	(-)	514043
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г.[1]	7762	94222	-	(95398)	(-)	-	6586
	5580	за 20 20 г.[1]	7280	118969	-	(118487)	(-)	-	7762
в том числе: *расчеты с поставщиками*	5561	за 20 21 г.[1]	1362	23408	-	(23872)	(-)	-	898
	5581	за 20 20 г.[1]	910	23154	-	(22702)	(-)	-	1362
с покупателями	5562	за 2021г	3934	70728	-	(71311)	-	-	3351
	5582	за 2020г	3904	79352	-	(79322)	-	-	3934
прочие	5563	за 2021г	2466	86		-215	-	-	2337
	5583	за 2020г	2466	181		-181	-	-	2466
Итого	5550	за 20 21 г.[1]	521805	94222	-	(173047)	(-)	x	442980
	5570	за 20 20 г.[1]	574880	146716	-	(199791)	(-)	x	521805

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя		На На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	5590	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-
(вид)		-	-	-
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2021 г	За 2020 г
Материальные затраты	5610	4105	4514
Расходы на оплату труда	5620	6905	6580
Отчисления на социальные нужды	5630	1624	1684
Амортизация	5640	3892	4423
Прочие затраты	5650	18885	19949
Итого по элементам	5660	35411	37150
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	35411	37150

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		-	-	(-)	(-)	-
		-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: *(вид)*		--	-	-
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]		За 20 20 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 21 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
20 20 г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели) 20 21 г.[1]		-	-	(-)	-
20 20 г.[2]		-	-	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-

Руководитель _____ Манойленко В.А.

"10" марта 2022г