

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за период с 01.01.2021г по 31.12.2021г

Общество с ограниченной ответственностью Научно- исследовательская фирма «Р.Ос.Недра»

Раздел 1. Организация и виды деятельности

1.1. Общие сведения о предприятии.

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью Научно исследовательская фирма «Р.Ос.Недра».

ООО НИФ «Р.Ос.Недра» в соответствии с главой 4 Гражданского кодекса РФ и статьи 9.1.3 устава общества изменила наименование юридического лица в связи с приведением его в соответствии с нормами главы 4 ГК РФ и не требует внесения изменений в правоустанавливающие и иные документы, содержащие его прежнее наименование.

Сокращенное наименование Общества: ООО НИФ «Р.Ос.Недра»(далее Общество).

ОГРН-1027200833890

Юридический адрес:625000,Российская Федерация, г.Тюмень ул.Дзержинского д.15 офис 510.

1.2. Структура уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2021 г.

По состоянию на отчетную дату владельцами долей в уставном капитале Общества являлись:

Таблица №1

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество долей в уставном капитале
1	Безуглая-Анненкова Инесса Николаевна	60%
2	Безуглый Александр Владимирович	40%

Уставный капитал Общества составляет 25 тыс.руб.

1.3. Среднегодовая численность.

Среднегодовая численность работающих за 2021 год составила 23 человек, за 2020 год – 21 человек.

1.4. Виды деятельности, осуществляемые Обществом.

Основной вид экономической деятельности Общества - «Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук» (код по ОКВЭД 72.19). Перечень работ, выполняемых ООО НИФ «Р.Ос.Недра»:

- подсчет\переоценка запасов подземных вод;
- составление технологических схем\проектов водозаборов подземных вод на использование в технологических целях;
- составление проектов горных отводов на использование подземных вод в технологических целях;
- мониторинговые исследования подземных вод;
- составление программ мониторинговых исследований;
- гидрогеологическое обоснование закачки попутно добываемых вод в водоносные горизонты;
- проекты утилизации подтоварных вод;
- проект промышленной эксплуатации отложений недр для закачки излишков подтоварных вод;
- составление проектов горных отводов для закачки попутно добываемых вод;
- составление проектов геологоразведочных работ (ГРП). На данный вид деятельности лицензия не требуется.

1.5. Сведения о наличии филиалов и представительств, обособленных подразделений.

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

1.6. Сведения о наличии дочерних и зависимых обществ.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Раздел 2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Применяемый уровень существенности

Обществом установлен уровень существенности в размере 5 % от итога соответствующих данных за отчетный год. Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств на 5% и более.

2.2. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. За 2019 год Обществом досрочно в соответствии с учетной политикой форма «Отчет о финансовых результатах» подготовлен по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 19.04.2019 г. N 61н "О внесении изменений в приказ Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций". Бухгалтерский учет ведется в бухгалтерской программе 1С. На основе Плана счетов финансово-хозяйственной деятельности организации (утвержден приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н) разработан рабочий План счетов.

2.3. Краткое описание основных положений учетной политики для целей бухгалтерского учета.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с:

- Законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»,
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н),
- ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 06.10.2008 г. № 106н),
- Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждены приказом Минфина России от 31.10.2000 г. № 94н),
- приказом Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

2.3.1. Основные средства.

Актив принимается Обществом к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- а) объект предназначен для использования в выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, удовлетворяющие вышеперечисленным условиям, и имеющие стоимость не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации после отпуска в эксплуатацию указанные активы отражаются на забалансовом счете.

Амортизация основных средств, приобретенных начиная с 1 января 2002 г. начисляется по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств и доходных вложений в материальные ценности приведены ниже.

Группа основных средств и доходных вложений в материальные ценности	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	30
Машины и оборудование	3 – 5
Транспортные средства	6 – 8
Прочие	2 – 8

Амортизация начисляется линейным способом.

Объекты основных средств, по которым амортизация не начисляется, отсутствуют.

2.3.2. Материально-производственные запасы.

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п., предназначенные для выполнения работ, оказания услуг;
- используемые для управленческих нужд организации.

Кроме того, в составе МПЗ учитываются «малоценные» ОС (стоимостью менее 40 000 руб. за единицу), а также книги, брошюры и иные аналогичные издания.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, формирование которой осуществляется без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей». Расходы по доставке материалов включаются в их стоимость.

Отпуск МПЗ в эксплуатацию осуществляется по себестоимости каждой единицы.

2.3.3. Порядок признания доходов.

Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы от научно-исследовательских работ в области естественно-технических наук.

Выручка от оказания услуг признается в учете при выполнении следующих всех условий:

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации.

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

Доходами Общества признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Поступления, которые по своей экономической природе не являются доходом Общества, например, суммы обеспечительных платежей, возвращаемых компании, суммы, ошибочно зачисляемые банком на расчетных счет, деньги, возвращаемые за бракованный товар и так далее, не признаются налогооблагаемыми доходами организации.

Доходы, отличные от доходов по научно-исследовательской деятельности, считаются прочими поступлениями организации. Информация о прочих доходах Общества отражается на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

В составе прочих доходов учитываются:

- доходы от сдачи основных средств в аренду;
- доходы от реализации материалов и запасов;
- доходы от реализации финансовых ценных бумаг и финансовых вложений;
- доходы от реализации основных средств;
- доходы от реализации прочих активов;
- проценты к получению;
- доходы от восстановления резервов;
- доходы от выбытия кредиторской задолженности;
- прочие доходы.

Прочими доходами являются поступления, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации и т.п.): стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов, и т.п.

2.3.4. Порядок признания расходов.

Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов или возникновения обязательств. Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. В обществе формируется полная себестоимость услуг.

Расходами по обычным видам деятельности Общества являются расходы, связанные с выполнением работ и оказанием услуг.

Обычным видом деятельности Общества является научно-исследовательская деятельность в области естественно-технических наук. Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счета 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списывается в дебет балансового счета 90 «Продажи».

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежном выражении или иной форме или величине кредиторской задолженности.

Прочими расходами являются:

- расходы от сдачи в аренду основных средств;

- 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;
- 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 и др.
- другие аналогичные расходы.

Прочими расходами также являются расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации имущества и т.п.).

Прочие расходы подлежат зачислению на счет 91 «Прочие доходы и расходы».

2.3.5. Денежные средства

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

В отчете о движении денежных средств:

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг, показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;
- суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей;
- свернуто показывается предоставление и погашение беспроцентных займов.

2.4. Учетная политика для целей налогового учета.

Система налогового учета организуется ООО НИФ «Р.Ос.Недра» самостоятельно, исходя из принципа последовательности применения норм и правил налогового учета, то есть применяется последовательно от одного налогового периода к другому, в целях формирования полной и достоверной информации о порядке учета для целей налогообложения фактов хозяйственной жизни, осуществленных Обществом в течение отчетного (налогового) периода, а также обеспечения информацией внутренних и внешних пользователей для контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью исчисления и уплаты в бюджет налога.

Организация, форма и способы ведения налогового учета осуществляются на основании действующих нормативных и разъяснительных документов:

- Налогового кодекса Российской Федерации (часть первая) от 31.07.1998 г. № 146-ФЗ;
- Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 г. № 117-ФЗ;

- разъяснительных документов Министерства финансов Российской Федерации и Федеральной налоговой службы Российской Федерации в части применения упрощенной системы налогообложения.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения, являясь плательщиком единого налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, вплоть до утраты права на применение упрощенной системы налогообложения либо до добровольного отказа от ее применения в соответствии с положениями главы 26.2 «Упрощенная система налогообложения» Налогового кодекса Российской Федерации (НК РФ).

Объектом налогообложения признаются доходы уменьшенные на величину расходов.

Налоговой базой признается денежное выражение доходов, уменьшенных на величину расходов. (п. 2 ст. 346.18 НК РФ).

Изменение объекта налогообложения возможно только с начала очередного налогового периода.

Налоговая ставка составляет 5 процентов. Налог и авансовые платежи уплачиваются по месту нахождения Общества (п. 6 ст. 346.21 НК РФ).

Датой получения доходов признается день поступления денежных средств на счета в банках или кассу предприятия (согласно пункта 1 статьи 346.17 НК РФ).

Не признается доходом в налоговом учете следующее:

а) Возврат, ранее выданного, ООО НИФ «Р.Ос.Недра» беспроцентного займа (в полном объеме либо частично) сотрудниками фирмы или сторонними организациями.

б) Возврат из ФСС ранее выплаченных пособий сотрудникам организации.

в) Возвраты от контрагентов за недопоставку товаров, услуг или брак.

г) Иные возвращенные денежные средства, с которых ранее был уплачен единый налог с доходов 5% в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

Налоговая база уменьшается на расходы, которые перечислены в п. 1 ст. 346.16 НК РФ.

В частности, это расходы:

-на приобретение (создание), ремонт и модернизацию основных средств (пп. 1, 3 п. 1 ст. 346.16 НК РФ);

-закупку сырья и материалов (пп. 1 п. 1 ст. 254, пп. 5 п. 1, п. 2 ст. 346.16 НК РФ);

-оплату труда (пп. 6 п. 1 ст. 346.16 НК РФ);

-уплату налогов (кроме налога при УСН) (пп. 22 п. 1 ст. 346.16 НК РФ);

-страховые взносы (пп. 7 п. 1 ст. 346.16 НК РФ);

Эти и другие расходы, перечисленные в п. 1 ст. 346.16 НК РФ, уменьшают налоговую базу.

Также в расходы включается разница между минимальным налогом и налогом, который начислили в общем порядке, за предыдущие периоды (п. 6 ст. 346.18 НК РФ).

Минимальный налог уплачивается в случае, если за налоговый период сумма исчисленного в общем порядке налога меньше суммы исчисленного минимального налога.

Размер ставки минимального налога при УСН - 1% от доходов за год.

Общество не признается налогоплательщиком НДС.

«Входной» НДС по материальным расходам (работам, услугам) включается в состав расходов в том же порядке, что и сам расход. При этом НДС включается в стоимость материалов в момент их приобретения.

Общество имеет основные средства налог, по которым уплачивается с их кадастровой стоимости в соответствии со статьей 378.2 НК РФ.

Общество является плательщиком транспортного налога в отношении транспортных средств, признаваемых объектом налогообложения в соответствии со статьей 358 НК РФ, зарегистрированных в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2.5. Изменения в учетной политике

Изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2021 год не вносились.

Раздел 3. Вступительные и сравнительные данные

В отчетности за 2021год показатели предыдущих отчетных периодов не корректировались.

Раздел 4. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2020 г., 2021 год

4.1. Выручка от продажи товаров, продукции, услуг за 2020год составила 41438тыс. руб., в т.ч.:

- - от основной деятельности 41438 тыс. руб.

Выручка от продажи товаров, продукции, услуг за 2021г составила 61571 тыс. руб., в т.ч.:

- - от основной деятельности 61571 тыс. руб.

4.2 Себестоимость проданных товаров, продукции, услуг за 2020год составила (26079) тыс. руб., в т.ч.:

- Амортизация – (2220) тыс. руб.
- Материально производственные запасы – (3) тыс. руб.
- Налоги и сборы – (4043) тыс. руб.
- Оплата труда – (15861) тыс. руб.
- Прочие дебиторы/кредиторы – (66) тыс. руб.
- Поставщики/подрядчики – (3721) тыс. руб.
- Расходы будущих периодов – (165) тыс. руб.

В том числе управленческие расходы составили(9830) тыс. руб.

Себестоимость проданных товаров, продукции, услуг за 2021год составила (33368) тыс. руб., в т.ч.:

- Амортизация – (3195) тыс. руб.
- Материально производственные запасы – (545) тыс. руб.
- Командировочные расходы – (903) тыс. руб.
- Налоги и сборы – (3975) тыс. руб.
- Оплата труда – (18231) тыс. руб.
- Прочие дебиторы/кредиторы – (90) тыс. руб.
- Поставщики/подрядчики – (6211) тыс. руб.

Расходы будущих периодов – (218) тыс. руб.

В том числе управленческие расходы составили (14565) тыс. руб., в т.ч:

- Амортизация – (267) тыс. руб.
- Материально производственные запасы – (2005) тыс. руб.
- Командировочные расходы – (986) тыс. руб.

- Поставщики/подрядчики – (3369) тыс. руб.
- Оплата труда – (6779) тыс. руб.
- Страховые взносы – (1137) тыс. руб.
- Прочие расходы – (22) тыс. руб.

4.3. Прочие доходы за 2020 год составили 4873 тыс. руб., в т.ч.:

- Проценты к получению- 970 тыс. руб. (отражена в отчете о финансовых результатах по строке 2320).
- От сдачи собственного имущества в аренду – 3403 тыс.руб.
- От передачи о/с -500тыс.руб.

Прочие доходы за 2021 год составили 4514 тыс. руб., в т.ч.:

- Проценты к получению- 869 тыс. руб. (отражена в отчете о финансовых результатах по строке 2320).
- От сдачи собственного имущества в аренду – 3645 тыс.руб.

4.4. Прочие расходы за 2020 год составили (5450) тыс. руб., в т.ч.:

- расходы на услуги банка – (108) тыс. руб.
- расходы от сдачи о.с. в аренду – (1607) тыс.руб.
- пожертвования, подарки – (55) тыс.руб.
- прочие расходы – (3680) тыс. руб.

Прочие расходы за 2021 год составили (3119) тыс. руб., в т.ч.:

- расходы на услуги банка – (117) тыс. руб.
- прочие расходы – (3002) тыс. руб.

Раздел 5. Упрощенная система налогообложения

Общество является плательщиком налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

По итогам 2020 года:

- Налоговая база по налогу составила 52893 тыс.руб.
- Сумма исчисленного налога - 1191 тыс. руб. (отражена в отчете о финансовых результатах по строке 2460).

По итогам 2021 года:

- Налоговая база по налогу составила 55492 тыс.руб.
- Сумма исчисленного налога -776 тыс. руб. (отражена в отчете о финансовых результатах по строке 2460).

Раздел 6. Характеристика активов Общества в 2020г

6.1. Наличие и движение основных средств

Остаточная балансовая стоимость основных средств, находящихся в собственности Общества, по состоянию на 31.12.2020г составила 55382 тыс. руб., большую часть стоимости основных средств составляют офисные помещения. В отчетном периоде переоценка основных средств не производилась.

Таблица 2.

тыс. руб.

Группа основных средств	На начало периода		За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация	Увеличение стоимости	Амортизация	Уменьшение стоимости	Списание амортизации	Стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Здания	71822	(15068)		(2317)			71822	(17385)	54437
Транспортные средства	10305	(8987)	480	(1153)	480		10236	(10140)	96
Инвентарь производственный и хозяйственный	1210	(1210)					1210	(1210)	
Машины и оборудование	4702	(4132)	646	(434)			5348	(4566)	782
Итого за 2020	88039	(29399)	1126	(5261)	480		88685	(33303)	55382

Остаточная балансовая стоимость основных средств, находящихся в собственности Общества, по состоянию на 31.12.2021г составила 60860 тыс. руб., большую часть стоимости основных средств составляют офисные помещения. В отчетном периоде переоценка основных средств не производилась.

Таблица 3.

тыс. руб.

Группа основных средств	На начало периода		За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация	Увеличение стоимости	Амортизация	Уменьшение стоимости	Списание амортизации	Стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Здания	71822	(17385)	1500	(2351)			73322	(19736)	53603
Транспортные средства	10236	(10140)	2950	(343)			13186	(10483)	2703
Инвентарь производственный и хозяйственный	1210	(1210)					1210	(1210)	
Машины и оборудование	5348	(4566)	4460	(769)			9808	(5336)	4554
Итого за 2018г	88685	(33303)	8941	(3463)			97626	(36765)	60860

6.2. Незавершенные капитальные вложения.

В течение 2020г. на балансе Общества находился объект незавершенного строительства «подземная парковка для автомобиля» стоимостью 1 500 тыс. руб. Объект не эксплуатировался

Обществом в 2020 годах, в связи, с чем не веден в эксплуатацию., документы не переданы на государственную регистрацию права собственности. В 2021 году объект введен в эксплуатацию.

Объекты недвижимости, предоставляемые в аренду, учитываются в составе основных средств, а не доходных вложений в материальные ценности, поскольку Обществом планируется расширение деятельности, и помещения будут использоваться для осуществления основного вида деятельности. Объекты были приобретены перед возникновением экономического кризиса 2014-2015 г.г., в связи с чем планы по расширению основного вида деятельности были перенесены на более поздний период, а недвижимость сдана внаем.

6.3. Наличие и движение запасов.

Остаток запасов на 31.12.2021 года составил 117тыс. руб. Материально-производственных запасов, переданных в залог, Общество не имеет. Резерв под обесценение материально-производственных запасов не создавался.

Остаток запасов на 31.12.2020 года составил 143тыс. руб. Материально-производственных запасов, переданных в залог, Общество не имеет. Резерв под обесценение материально-производственных запасов не создавался.

6.4. Наличие и движение дебиторской задолженности.

На конец 2020года:

- долгосрочная дебиторская задолженность – 3295 тыс. руб.
- краткосрочная дебиторская задолженность – 9254 тыс. руб.

Всего дебиторская задолженность на 31.12.2020г составила 12549тыс.руб., в т.ч.:

- Задолженность по расчетам с поставщиками – 697тыс.руб
- Задолженность покупателей и подрядчиков -7786тыс.руб
- Задолженность по займам выданным-610 тыс.руб
- По расчетам с разными дебиторами кредиторами – 2726 тыс.руб
- Задолженность по расчетам по социальному страхованию-381 тыс.руб.
- Задолженность по расчетам с подотчетными лицами – 338 тыс.руб
- Задолженность по налогам -11тыс.руб.

На конец 2021года:

- долгосрочная дебиторская задолженность – 2535 тыс. руб.
- краткосрочная дебиторская задолженность – 15459 тыс. руб.

Всего дебиторская задолженность на 31.12.2021г составила 17994тыс.руб., в т.ч.:

- Задолженность по расчетам с поставщиками – 548тыс.руб
- Задолженность покупателей и подрядчиков -14456тыс.руб
- Задолженность по займам выданным-50 тыс.руб
- По расчетам с разными дебиторами кредиторами – 2524 тыс.руб
- Задолженность по расчетам по социальному страхованию-298 тыс.руб.
- Задолженность по расчетам с подотчетными лицами – 85 тыс.руб
- Задолженность по налогам -33тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам Общество не формирует.

6.5. Наличие финансовых вложений.

По состоянию на 31.12.20г финансовых вложений Общество не имеет.

По состоянию на 31.12.21г финансовых вложений Общество не имеет.

Резерв по финансовым вложениям Общество не формирует.

6.6. Наличие денежных средств и денежных эквивалентов.

На конец периода у Общества имеются денежные средства на расчетных счетах в банках в размере 36675 тыс. руб. В 2021г. обществом расчеты в иностранной валюте не производились.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Таблица 4

тыс. руб.

Статья	31 декабря		
	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Средства в кассе	0	0	0
Средства на расчетных счетах	14675	1123	2249
Средства на депозитах (денежные эквиваленты)	22000	37500	24500
Итого денежные средства	36675	38623	26749

По состоянию на 31.12.2021 г., на 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. открытых и неиспользованных кредитных линий у Общества не было.

Недополученные Обществом займы (кредиты) по состоянию на 31.12.2021 г., на 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2021 г., на 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2021 г., на 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

6.6. Наличие внеоборотных активов.

Прочие внеоборотные активы на 31.12.2020года составили:

долгосрочные расходы будущих периодов (уплаченная страховая премия, а также расходы на приобретение программных продуктов, до полного списания которых осталось более 12 месяцев) – 337 тыс.руб.

Прочие внеоборотные активы на 31.12.2021года составили:

долгосрочные расходы будущих периодов (уплаченная страховая премия, а также расходы на приобретение программных продуктов, до полного списания которых осталось более 12 месяцев) – 463 тыс.руб.

6.7. Наличие прочих оборотных активов.

Прочие оборотные активы на 31.12.2020г составили:

- краткосрочные расходы будущих периодов -12 тыс.руб.

Прочие оборотные активы на 31.12.2021г составили:

- краткосрочные расходы будущих периодов -87 тыс.руб.

6.8. Заемные средства.

В 2020, 2021годах Общество не привлекало, и не использовало заемные средства.

6.9 Наличие и движение кредиторской задолженности.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 составила 4543тыс. руб. в т.ч.:

- Задолженность перед поставщиками и подрядчиками-62тыс.руб.
- Задолженность по налогам -230тыс.руб.
- Задолженность по расчетам с подотчетными лицами – 57тыс.руб.
- Задолженность перед покупателями и заказчиками- 4193тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 составила 532тыс. руб. в т.ч.:

- Задолженность перед поставщиками и подрядчиками-177тыс.руб.
- Задолженность по налогам -26тыс.руб.
- Задолженность по расчетам с подотчетными лицами – 60тыс.руб.
- Задолженность перед покупателями и заказчиками- 269тыс.руб.

6.10 Условные активы и обязательства.

Условных активов и обязательств Общество по состоянию на 31.12.2020. не имеет.

Условных активов и обязательств Общество по состоянию на 31.12.2021г. не имеет.

6.11 Пояснения к отчету о движении денежных средств.

В отчете о движении в 2020 и 2021 году денежных средств отражаются следующие денежные потоки:

- поступления от оказания услуг покупателям/заказчикам;
- поступления от сдачи основных средств в аренду;
- платежи поставщикам/подрядчикам за сырье, материалы, услуги;
- налоги - строка 4129 отчета;
- платежи разным дебиторам/кредиторам;
- по строке 4122 отражена величина денежных средств, перечисленных в качестве оплаты труда работникам организации, занятым в текущей деятельности, или в их пользу третьим лицам, а также суммы НДФЛ, которые организация в качестве налогового агента удержала из доходов работников и перечислила в бюджет, суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды;
- расчеты с учредителями (включая суммы НДФЛ, которые организация в качестве налогового агента удержала из доходов учредителей);
- предоставление и гашение беспроцентных займов отражены в денежных потоках от текущей деятельности.

В связи с отсутствием дочерних, зависимых или основных организаций, информация по расчетам с такими организациями не раскрывается.

6.12 Чистые активы общества

Таблица 5

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
-------------------------	---------------	---------------	---------------

Стоимость чистых активов (тыс.руб.)	115665	104003	103542
Стоимость уставного капитала (тыс.руб.)	25	25	25
Сумма превышения стоимости чистых активов над стоимостью уставного капитала (тыс.руб.)	115640	103978	103517

По состоянию на 31.12.2021 г. Превышение стоимости чистых активов над величиной уставного капитала составило 115640 тыс. руб. (на 31.12.2020 г. Превышение составило 103978 тыс. руб., на 31.12.2019г. Превышение составило 103517 тыс. руб.), что соответствует требованиям Федерального закона № 14-ФЗ от 08.02.1998 г. «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Раздел 7. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах и операциях с ними на 31.12.2021г. и на день представления информации содержится в таблице ниже:

Таблица 6

Дата и содержание изменения	Связанная сторона	Доля лица в уставном капитале Общества	Характер сделок	Сумма, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.21г тыс.руб.
	ООО НЦ «СенАТЭКО»	У Общества те же учредители	Договор НИР (научно-исследовательские разработки)	200,00	0

Вознаграждения управленческому персоналу

2021 год

Таблица 7

Дата и содержание изменения	Связанная сторона	Доля лица в уставном капитале Общества	Характер сделок	Сумма, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.21г тыс.руб.
	Безуглая-Анненкова Инесса Николаевна учредитель, г.Тюмень	60%	Зарплата за 2021г (краткосрочное вознаграждение) включая НДФЛ и не включая страховые взносы	1847,00	
			Дивиденды (из прибыли прошлых лет) в 2021г включая НДФЛ.	1966,00	
	Безуглый Александр Владимирович учредитель, г.Тюмень	40%	Зарплата за 2021г (краткосрочное вознаграждение) включая НДФЛ и не включая страховые взносы	1489,00	
			Дивиденды (из прибыли прошлых лет) в 2021г включая НДФЛ.	628,00	

Информация по бенефициарам

В соответствии с требованиями Федерального закона от 07.08.2001 №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» сообщаем, что конечными бенефициарами Общества являются Безуглая-Анненкова Инесса Николаевна и Безуглый Александр Владимирович (доля в уставном капитале Общества более 20%).

Раздел 8. События после отчетной даты

В связи с недавним скоротечным развитием пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деятельности участников рынка. Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний из различных отраслей. Общество рассматривает данную пандемию в качестве некорректирующего события после отчетного периода, количественный эффект от которого в настоящий момент невозможно оценить с достаточной степенью уверенности.

Раздел 9. Непрерывность деятельности

Общество намеренно осуществлять свою деятельность в течение 12-ти месяцев после отчетной даты непрерывно. Общество не имеет никаких планов или намерений, которое может значительно изменить балансовую стоимость активов. Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, будут использованы в деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты.

07.03.2022 г.

Директор

ООО НИФ «Р.Ос.Недра»




Безуглая-Анненкова И.Н.