

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

с.1

| 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 2021г. | 102 | (37) | - | - | - | (8) | - | - | - | 102 | (45) |
| | 5110 | за 2020г. | 102 | (30) | - | - | - | (8) | - | - | - | 102 | (37) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5101 | за 2021г. | 102 | (37) | - | - | - | (8) | - | - | - | 102 | (45) |
| | 5111 | за 2020г. | 102 | (30) | - | - | - | (8) | - | - | - | 102 | (37) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2020г. | - | - | - | - | - |

Скуров Константин

Анатолевич

(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

15 марта 2022 г.

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 приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5241 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2020г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

Руководитель _____
 (подпись)

Скуров Константин
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

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 | 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 2021г. | 70 109 | - | - | - | - | - | - | 70 109 | - | - |
| | 5311 | за 2020г. | 70 109 | - | - | - | - | - | - | 70 109 | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | 5302 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2021г. | 108 000 | - | - | (108 000) | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2020г. | 120 000 | - | - | (17 000) | - | - | 5 000 | 108 000 | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | 5306 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2021г. | 178 109 | - | - | (108 000) | - | - | - | 70 109 | - | - |
| | 5310 | за 2020г. | 190 109 | - | - | (17 000) | - | - | 5 000 | 178 109 | - | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| 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 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Иное использование финансовых вложений | 5325 | - | - | - |
| | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |

Скуров Константин
Анатолевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

15 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

| 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 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | - | - | - |
| в том числе: | 5445 | - | - | - |
| | 5446 | - | - | - |

Руководитель

(подпись)

Скуров Константин
Анатольевич
(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

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 | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|--|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|---|-------------------------------|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | выбыло | | | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2021г. | 11 299 | (308) | 297 | - | (10 439) | - | - | - | - | 1 158 | (387) |
| | 5530 | за 2020г. | 3 476 | (147) | 391 | 7 775 | (302) | - | - | - | - | 11 299 | (308) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2021г. | 336 | - | - | - | (336) | - | - | - | - | - | - |
| | 5531 | за 2020г. | 84 | - | 252 | - | - | - | - | - | - | 336 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2021г. | 208 | - | 50 | - | (20) | - | - | - | - | 238 | - |
| | 5532 | за 2020г. | 313 | - | 100 | - | (205) | - | - | - | - | 208 | - |
| Прочая | 5513 | за 2021г. | 10 755 | (308) | 247 | - | (10 083) | - | - | - | - | 920 | (387) |
| | 5533 | за 2020г. | 3 038 | - | 39 | 7 775 | (32) | - | - | - | - | 10 822 | (308) |
| | 5514 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2021г. | 11 299 | (308) | 297 | - | (10 439) | - | - | X | - | 1 158 | (387) |
| | 5520 | за 2020г. | 3 476 | (147) | 391 | 7 775 | (302) | - | - | X | - | 11 299 | (308) |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | | | На 31 декабря 2020 г. | | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода | |
|--|------|-----------|------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|---|---|--------------------------|-------|
| | | | | поступление | | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | выбыло | | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | | | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5552 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5553 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5554 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2021г. | 1 052 | 298 | - | - | (861) | (1) | - | - | - | 489 |
| | 5580 | за 2020г. | 742 | 611 | - | - | (300) | - | - | - | - | 1 052 |
| в том числе: | 5561 | за 2021г. | 662 | 298 | - | - | (652) | (1) | - | - | - | 308 |
| | 5581 | за 2020г. | 268 | 654 | - | - | (260) | - | - | - | - | 662 |
| | 5562 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5563 | за 2021г. | 390 | 307 | - | - | (516) | - | - | - | - | 181 |
| | 5583 | за 2020г. | 390 | - | - | - | - | - | - | - | - | 390 |
| | 5564 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5565 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2020г. | 84 | (43) | - | - | (41) | - | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2021г. | 1 052 | 298 | - | - | (861) | (1) | X | - | - | 489 |
| | 5570 | за 2020г. | 742 | 611 | - | - | (300) | - | X | - | - | 1 052 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) _____
 Скуров Константин
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

15 марта 2022 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 683 | 324 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 132 250 | 16 095 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 21 934 | 3 284 |
| Амортизация | 5640 | 2 287 | 2 390 |
| Прочие затраты | 5650 | 5 090 | 4 792 |
| Итого по элементам | 5660 | 162 244 | 26 885 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 162 244 | 26 885 |

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

Руководитель _____
(подпись)

Скуров Константин
Анатолевич
(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г. _____

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 7 071 | 52 012 | (1 071) | - | 58 011 |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |

Скуров Константин
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

15 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |

Скуров Константин
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

15 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | | за 2020г. | |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | | - | | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | | - | | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | | - | | - |
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | 5910 | - | - | - | - |
| | 5920 | - | - | - | - |
| | 5911 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| за 2021г. | 5921 | - | - | - | - |
| за 2020г. | | | | | |

Скуров Константин
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

15 марта 2022 г.



ГЕОИНВЕСТ

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Россия, 121059, Москва, ул. Киевская, 14, стр. 4, офис 5

телефон: +7 (495) 234-3930, факс: +7 (495) 232-0149

E-mail: secretary@geokas.ru

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2021

Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Геоинвест».

Юридический адрес: 121059, г. Москва, ул. Киевская, д.14, стр.4, офис 5

Почтовый адрес: 119435, Москва г., Большой Саввинский переулок, д.11, подъезд 3.

Дата государственной регистрации: 11 сентября 2002 года.

ОГРН: 1027730002673

ИНН: 7730156941

КПП: 773001001

Филиалов и представительств Общество не имеет.

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России №30 по г. Москве за № 1027730002673 11.09.2002. Свидетельство 77№000796274.

Общество зарегистрировано в ИФНС России №30 по г. Москве 12.09.2002.

В 2017 году была принята новая редакция Устава Общества (Протокол внеочередного общего собрания участников от 29.11.2017).

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2021 составляет 1 000 000 руб. Уставный капитал на 31.12.2021 сформирован и оплачен полностью.

Учредители, доли в УК:

| Наименование учредителя | Размер доли (%) | Номинальная стоимость доли (в рублях) |
|----------------------------|-----------------|---------------------------------------|
| Скуров Анатолий Георгиевич | 100% | 1 000 000,00 |

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2021 году - 3 человека.
- в 2020 году - 3 человека.

Лицензий общество не имеет.

Финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

С 22.06.2005 Генеральным директором Общества является Скуров Анатолий Георгиевич. На основании Протокола внеочередного общего собрания участников ООО «Геоинвест» от 20.06.2019 Генеральным директором Общества с 20.06.2019 Скуров Анатолий Георгиевич избран на новый срок 3 года.

Решением единственного участника от 09.12.2021г. Генеральным директором с 10.12.2021г избран Скуров Константин Анатольевич.

Главным бухгалтером Общества с 01.01.2021 по 15.11.2021. являлась Попова Анна Валентиновна, приказ № 1-ок от 01.03.2003, приказ № 1 от 13.03.2018.

Главным бухгалтером Общества с 16.11.2021 по 31.12.2021. являлась Каменецкая Мария Олеговна, приказ № 1-ок от 15.11.2022.

Дочерние общества:

| Наименование общества | Доля в уставном капитале/ Доля голосующих акций, % | |
|-----------------------|---|------------|
| | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| ООО "Инвестресурс" | 100 | 100 |
| ООО «Трансметкокс» | 99,79 | 99,79 |

Зависимые общества: нет

Дочерние и зависимые общества являются самостоятельными юридическими лицами, не отвечают по обязательствам Общества, а Общество не отвечает по обязательствам дочерних и зависимых обществ.

Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

При составлении отчетности использовались принципы полноты, достоверности, существенности, сопоставимости, последовательности и нейтральности.

Руководству Общества не известно о каких-либо фактах, которые могли бы свидетельствовать о неприменимости допущения непрерывности деятельности организации.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств организации проводится в соответствии с Приказом Минфина России от 13.06.1995 N 49 "Об утверждении Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств".

Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Основные средства

Учет основных средств (далее по тексту ОС) ведется обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.01.2001 №26Н и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 №91Н.

В составе основных средств отражены оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника, машины и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в оказании услуг и производстве продукции, либо для управленческих нужд Общества, способные приносить экономические выгоды.

Единицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом ОС признается отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций.

При принятии к бухгалтерскому учету ОС оцениваются по первоначальной стоимости.

Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе материально-производственных запасов – 40 000 руб.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Переоценка объектов ОС не производится.

Начисление амортизации по ОС производится линейным способом. Повышающие коэффициенты не применяются. Нормы амортизационных отчислений для целей бухгалтерского учета по ОС, введенным в эксплуатацию после 01.01.2002 г., определяются в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

При выбытии остаточная стоимость ОС формируется на счете 01.

Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость продукции по фактическим затратам.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Долгосрочной ликвидации основных средств Общество не осуществляет.

Информация по наличию и движению основных средств представлена в таб. 2.1-2.4.

Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2021 в составе финансовых вложений отражены:

- вклады в уставный капитал;
- займы, предоставленные организациям.

Начисленные проценты отражаются в составе финансовых вложений в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в таб. 3.1.

Запасы

Материально-производственные запасы учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости приобретения.

Оценка МПЗ при отпуске их в производство или ином выбытии производится по средней себестоимости.

Информация о наличии и движении запасов представлена в таб. 4.1.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация по наличию и движению дебиторской и кредиторской задолженности приведена в таб.5.1-5.3.

Расходы будущих периодов

Сроки и направления списания расходов будущих периодов определяются на основании условий, в соответствии с которыми произведены данные расходы, и действующим законодательством, а при необходимости - приказом руководителя предприятия.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).

Расходы будущих периодов отражаются в балансе по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Учет оценочных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167Н.

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату.

При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

Резерв на выплату вознаграждений по итогам отчетного года Обществом в 2021 году не создавался.

На 31.12.2021 сформирован резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 1 305,7 тыс. руб.

На 31.12.2021 сформирован резерв на оплату очередных отпусков работников в сумме 58 011 тыс. руб.

Обязательств по рекультивации земель у Общества нет.

Капитал и резервы

Согласно разделу X. «Резервный фонд общества» Устава: «Резервный фонд Общества образуется путем ежегодных отчислений от чистой прибыли до достижения им не менее 15% уставного капитала и предназначается на покрытие убытков и непредвиденных расходов по итогам финансового года, а также для погашения облигаций Общества в случае отсутствия иных средств». Резервный капитал создан в соответствии с учредительными документами и по состоянию на 31.12.2021 составляет 150,0 тыс. руб.

Информация об обеспечениях и обязательствах

Обеспечений, выданных под собственные обязательства у Общества нет.

Выручка (доходы) от реализации, прочие доходы

В 2021 год получен доход.:

- выручка от аренды автомобиля – 840,0 тыс. руб.
- проценты по договорам займа – 5 853,4 тыс. руб.
- проценты по депозиту – 252,2 тыс. руб.
- курсовые разницы – 5 853,4 тыс. руб.
- прочие доходы – 0,7 тыс. руб.

В 2021 году расходы составили:

- оплата труда – 88 4500,5 тыс. руб.
- страховые взносы – 14 060,2 тыс. руб.
- резерв на оплату отпусков – 51 497,1
- управленческие расходы – 9 336,2 тыс. руб.
- курсовые разницы – 2 411,0 тыс. руб.
- прочие расходы 9 617,6 тыс. руб.
- курсовые разницы – 1 820,9 тыс. руб.

В 2021 году были начислены следующие налоги:

- налог на доходы физических лиц – 13 230,1 тыс. руб.
- налог на прибыль – 116,5 тыс. руб.
- транспортный налог – 138,8 тыс. руб.

За 2021 год получен убыток в размере 157 301,2 тыс. рублей.

Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества

Общество не планирует прекращения деятельности в 2022 году.

События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 №56Н.

В период после отчетной даты и до момента подписания отчетности не было фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств, или результаты деятельности организации за 2021 год.

Информация об операциях со связанными сторонами

тыс. руб.

| Основание связанности | Наименование связанной стороны | Операции со связанной стороной | | | |
|---|--------------------------------------|--|----------------------------------|----------------------|----------------------------------|
| | | Вид операции | Задолженность на 31.12.2020г. | Обороты за 2021г. | Задолженность на 31.12.2021г. |
| Дочернее общество с долей участия более 50% | ООО «Трансметкокс» | Субаренда офисного помещения по договорам от 01.03.2019, 01.02.2020, 01.08.2020, 01.07.2021 | 645 | 2 560 | 298 |
| | | Аренда а/м по договору от 28.10.2018 | 168 | 1 008 | 0 |
| | | Договор займа от 12.09.2019 | 117 943 | 123 717 | 1170 |

Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о рисках, связанных с активами и обязательствами приведена в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

В 2020 году пандемия коронавирусной инфекции (COVID-19) вызвала серьезные препятствия для осуществления деловой активности в целом в РФ и мире. Пандемия COVID-19 существенно не повлияла на деятельность Общества.

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.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующих периодах, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с п.28 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010 подробная информация о таких операциях в отчете не раскрывается.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2021 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2021 году у Общества не было.

15 марта 2022 г.

Генеральный директор

К.А. Скуров