Общество с ограниченной ответственностью «ОЛМО»
ИНН 7724683139 КПП 772401001 ОГРН 5087746487120
Российская Федерация, 115201, Москва г, Каширский проезд, дом № 21, строение 11

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Фирменное наименование общества:
полное на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «ОЛМО»;
сокращенное на русском языке: ООО «ОЛМО» (далее по тексту Общество)
1.2. Место нахождение и почтовый адрес ООО «ОЛМО»: 115201, Москва г, Каширский проезд, дом № 21, строение 11;
1.3. ИНН 7724683139КПП 772401001
1.4. Единый государственный регистрационный номер 5087746487120
1.5. Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2021 года составляет 32 000 тыс. рублей и соответствует Уставу общества.
1.6. Обязанности Генерального директора Общества, согласно Уставу и протокола Учредительного собрания, выполняет Змеенкова Алла Константиновна.
1.7. Бухгалтерское обслуживание Общества возложено на АО «РЕ-ФИНАНС» по договору №РФ05/1208 от 18.12.2008 г.
1.8. Начало деятельности ООО «ОЛМО» с 26.11.08 г.
1.9. Основной вид деятельности общества - Вложения в ценные бумаги (ОКВЭД 64.99.1)
1.10. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 2 человека.
1.11. Бухгалтерская отчетность представлена за период с 01.01.2021 по 31.12.2021г. и сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Состав бухгалтерской отчетности:

1. Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах;
2. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерской отчетности.

2. ОСНОВНЫЕ МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н.

Под учетной политикой организации понимается совокупность способов ведения бухгалтерского учета – первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности.

К способам ведения бухгалтерского учета относятся способы группировки и оценки фактов хозяйственной деятельности, погашения стоимости активов, организации документооборота, инвентаризации, применения счетов бухгалтерского учета, организации регистров бухгалтерского учета, обработки информации.

Изменений учетной политики в отчетном периоде не производилось.

Учетная политика на 2022 г. будет формироваться в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения», 25/2018 «Бухгалтерский

учет аренды», вследствие чего возможно изменится квалификация соответствующих объектов учета.

Изменения способов бухгалтерского учета активов и обязательств, обусловленные вступлением в силу данных стандартов, применяются с 01.01.2022 г. перспективно.

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

В результате неопределенности, свойственной предпринимательской деятельности, многие статьи бухгалтерской отчетности не могут быть точно рассчитаны, а могут быть лишь оценены. Оценка, подразумевает суждения, основывающиеся на самой свежей доступной и надежной информации.

Под изменением оценочного значения признается корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, обусловленная появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения дел в Обществе, ожидаемых будущих выгод и обязательств и не является исправлением ошибки в бухгалтерской отчетности.

Все финансовые вложения принимаются к учёту в сумме фактических затрат и подразделяются на долгосрочные и краткосрочные исходя из предполагаемого срока их использования. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (ПБУ 19/02 п.26). При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н. Активы, отвечающие условиям признания их в составе основных средств и стоимостью не более 40 000,00 (Сорок тысяч) рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Такие активы, в составе материально-производственных запасов, учитываются Обществом на счете 10 «Материалы» в зависимости от вида актива.

К материально-производственным запасам относится сырье, материалы, инвентарь, инструменты, хозяйственные принадлежности. В составе МПЗ Общество также учитывает активы, в отношении которых выполняются условия признания в качестве объектов основных средств (п.4 ПБУ 6/01), но стоимостью не более 40 000 руб. за единицу. Стоимость таких активов включается Обществом в состав расходов в момент передачи в производство (эксплуатацию). В целях обеспечения сохранности данных активов при передаче в производство (эксплуатацию) учет их ведется на забалансовом счете «МПЗ со сроком службы более 12 месяцев переданные в эксплуатацию».

Высоколиквидные финансовые вложения считаются денежными эквивалентами, которые могут быть легко обращены в заранее известную денежную сумму и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п.5 ПБУ 23/2011).

Дополнительные затраты по займам включать в прочие расходы в том периоде, в котором они были произведены (ПБУ 15/01 п.20). Сумма процентов по заемным средствам включается в прочие расходы. Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии со ставкой и порядком, установленным в договоре. Если в соответствии с условиями договора уплата процентов приходится не на последний день месяца, задолженность перед заимодавцем увеличивается на сумму процентов, приходящуюся на конец месяца.

Бухгалтерский учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденном Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н и другими нормативными документами.

Учет затрат ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденному приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33н и другими нормативными документами. Учет затрат ведется с разделением на прямые и косвенные расходы.

Финансовый результат (прибыль, убыток) от реализации товара (работ, услуг) в системном бухгалтерском учете определяется по всей отгруженной продукции (работам, услугам), независимо от поступления денежной и натуральной выручки, по предъявлению счетов к оплате.

В целях исчисления налога на прибыль установлен метод признания доходов и расходов по начислению. ПБУ 18 применяется.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 года № 56н.

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 года № 48н.

3. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТНОСТИ

Пояснение № 1. Нематериальные активы.
По состоянию на 31.12.2021 года нематериальные активы у Общества отсутствуют.

Пояснение № 2 Основные средства

Информация о первоначальной стоимости по основным группам основных средств на начало и на конец отчетного года; о движении основных средств в течении отчетного года по основным группам приведены в Таблице № 2.1, 2.2, 2.3 и 2.4 (Приложение № 1 к настоящим Пояснениям).
Общество не переоценивает объекты основных средств по текущей (восстановительной) стоимости.
Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом.
Объекты основных средств, полученные по договорам аренды и денежная оценка отражена на забалансовом счете.

Наименование объекта	площадь, кв. м.	Оценочная стоимость, тыс.руб.
Земельный участок, адресный ориентир: г.Москва, Каширский проезд, вл.21, стр.11	164	2 071

Пояснение № 3. Финансовые вложения.
Финансовых вложений переданных третьим лицам нет.
Финансовых вложений переданных в залог нет.
По состоянию на 31.12.2021г финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

Пояснение № 4. Денежные средства и денежные эквиваленты.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Средства на расчетных счетах	432	671
Средства на валютном счете	141	140
Итого	573	811

Высоколиквидные финансовые вложения считаются денежными эквивалентами, которые могут быть легко обращены в заранее известную денежную сумму и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п. 5 ПБУ 23/2011).

Общество признает денежными эквивалентами открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и вклады на срок от трех до девяти месяцев (в частности, депозиты «Овернайт»).

Пояснение № 5 Дебиторская и кредиторская задолженность

В бухгалтерской отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

(тыс.руб)

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	222	180
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	189	135
Расчеты по налогам и сборам	12302	13	19
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12303	-	3
Расходы будущих периодов	12304	20	23
Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	78	71
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	26	17
Расчеты по налогам и сборам	15202	52	54-

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет, задолженность реальная к получению и погашению

Сумм займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договоров займов (кредитного договора) нет.

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, кредитов и займов приведена в Таблице № 5.1 и 5.3 (Приложения № 2 и 3 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 6 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Дохода от основного вида деятельности за отчетный период не было.

Расходы по обычным видам деятельности

По окончании отчетного месяца общехозяйственные и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90.08 «Управленческие расходы».

тыс. руб.

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2021г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Управленческие расходы	(3 320)	(3 166)
в том числе: Оплата труда	(1 339)	(1 312)
Страховые взносы	(402)	(393)
Резерв на оплату отпускных, в том числе страховые взносы с резерва	(170)	(124)
Бухгалтерское обслуживание	(616)	(562)
Налоги и сборы (имущественные)	(216)	(226)
Аренда земельных участков	(30)	(30)
Изготовление сертификата	(1)	
Прочие расходы, в том числе:	(546)	(519)
Добровольное медицинское страхование (АУП)	*(55)*	*(43)*
Интернет, внешняя охрана	*(141)*	*(150)*
Не принимаемые в е налоговом учете	*(350)*	*(326)*

Все управленческие расходы экономически обоснованные, связанные с деятельностью общества.

Расходы признаются в бухгалтерском учете в соответствие с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации» утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

Управленческие расходы списываются в полной сумме на расходы отчетного периода ежемесячно.
Информация о затратах общества в Таблице № 6 (Приложение № 4 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 7 Прочие доходы и расходы
Состав прочих доходов и расходов:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Проценты к получению	2320		-
Прочие доходы	2340	18	49
в том числе: Доходы, связанные с продажей валюты	23401	-	-
Курсовые разницы	23402	18	49
Прочие расходы	2350	(547)	(549)
в том числе: Расходы, связанные с продажей валюты		-	-
Расходы на услуги банков		(27)	(20)
Прочие расходы		(503)	(503)
Курсовые разницы		(17)	(26)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 849)	(3 666)

Пояснение № 8 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы
Информация об оценочных обязательствах приведена в Таблице № 7 (Приложение № 5 к настоящим Пояснениям).
Фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не было.
По состоянию на отчетную дату фактов хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность - нет.
В отчетном периоде Общество не принимало решение о прекращении деятельности.

Пояснение № 9 Отложенные налоговые активы и обязательства
В Бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.
Отложенные налоговые активы и обязательства:

(тыс.руб.)

Наименование показателей	2021г.	2020 г.
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(770)	(733)
Постоянное налоговое обязательство	*740*	*714*
Постоянный налоговый актив	-	-
Налог на прибыль	30	19
в том числе:		
текущий налог на прибыль	-	-
отложенный налог на прибыль	30	19
в том числе:		
отложенные налоговые активы (оценочные обязательства)	*30*	*19*
убытки прошлых лет по налогу на прибыль	-	-
отложенное налоговое обязательство	-	-

Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 в Приложении № 6.

Пояснение № 10 Информация о связанных сторонах.

В соответствие с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 №48н, связанными сторонами для Общества в 2021 году являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного обществ, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Генеральный директор	-	Лицо является единоличным исполнительным органом	26.11.2008г.	-	-
2	Иностранная компания, резидент Британских Виргинских островов	Трайдент Чемберз, а/я 146, Роуд Таун, Тортола, Британские Виргинские Острова	Лицо имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал Общества	22.06.2015 до 05.02.2020	100	100
3	Иностранная компания, резидент Республики Кипр	Михалокопулу, 27, Сити Бизнес центр, квартира/офис М02 1075 НИКОСИЯ, КИПР	Лицо имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал Общества с ограниченной ответственностью	С 05.02.2020	100	100

Сведения об основных операциях, проводимых между связанными сторонами, в 2021 году:

Наименование связанной стороны	Вид проводимых операций	Объем операций, тыс. руб.	Задолженность Общества на 31.12.21, тыс.руб.	
			Дебиторская	Кредиторская
Генеральный директор	Заработная плата согласно трудовому договору, за период с 01.01.2021 по 31.12.2021	304		
Иностранная компания, резидент Республики Кипр	Вклад в имущество общества по решению от 02.03.2021г.	3 000		

Пояснение № 11 События после отчетной даты

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

С 28 февраля 2022 года произошло увеличение ключевой ставки с 9,5 до 20% годовых.
Руководство Общества считает, что события связанные с описанной ситуацией являются некорректирующими событиями после отчетной даты. Однако неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия события после отчетной даты в денежном выражении.
Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Пояснение № 12 Непрерывность деятельности Общества в будущем.

Существенные неопределенности, касающиеся событий и условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Общества продолжать непрерывно вести свою деятельность, отсутствуют.
В дальнейшем Общество планирует осуществлять свою деятельность согласно Устава.

Прочее.
В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, события, связанные с распространением COVID-19, а также внешнеполитические события не оказывают влияние на Общество. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и влияние дальнейших событий на работу Общества в будущем может отличаться от оценки руководства. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию и риски.

Приложение:
1. Приложение № 1 Таблица №2.1 «Наличие и движение основных средств», Таблица № 2.4 «Информация об арендованных основных средствах»;
2. Приложение № 2 Таблица № 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»;
3. Приложение № 3 Таблица № 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности»;
4. Приложение № 4 Таблица № 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)»;
5. Приложение № 5 Таблица № 7 «Оценочные обязательства»;
6. Приложение № 6. Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02.

Генеральный директор Змеенкова Алла Константиновна

03 марта 2022 г.

Приложение №1

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			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета	5200	за 2021г.	15 853	(5 795)	-	-	-	(503)	-	-	-	15 853	(6 298)
доходных вложений в	5210	за 2020г.	15 853	(5 292)	-	-	-	(503)	-	-	-	15 853	(5 795)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме	5201	за 2021г.	88	(88)	-	-	-	-	-	-	-	88	(88)
офисного)	5211	за 2020г.	88	(88)	-	-	-	-	-	-	-	88	(88)
Производственный и	5202	за 2021г.	462	(462)	-	-	-	-	-	-	-	462	(462)
хозяйственный инвентарь	5212	за 2020г.	462	(462)	-	-	-	-	-	-	-	462	(462)
Здания	5203	за 2021г.	15 302	(5 244)	-	-	-	(503)	-	-	-	15 302	(5 747)
	5213	за 2020г.	15 302	(4 741)	-	-	-	(503)	-	-	-	15 302	(5 244)
Учтено в составе доходных	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вложений в материальные ценности	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5240	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по	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	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в	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	2 071	2 031	2 031
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые,	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Змеенкова Алла Константиновна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

3 марта 2022 г.

Приложение №2

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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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.	180	-	112	-	(70)	-	-	-	-	-	222	-
	5530	за 2020г.	184	(51)	93	-	(47)	-	(51)	-	-	-	180	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	135	-	60	-	(6)	-	-	-	-	-	189	-
	5532	за 2020г.	147	(51)	38	-	-	-	(51)	-	-	-	135	-
Прочая	5513	за 2021г.	45	-	51	-	(64)	-	-	-	-	-	32	-
	5533	за 2020г.	37	-	55	-	(47)	-	-	-	-	-	45	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	180	-	112	-	(70)	-	-	X	-	-	222	-
	5520	за 2020г.	184	(51)	93	-	(47)	-	(51)	X	-	-	180	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Змеенкова Алла Константиновна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

3 марта 2022 г.

Приложение №3

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

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	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	71	3 299	-	(3 292)	-	-	-	-	78
	5580	за 2020г.	81	3 203	-	(3 211)	-	-	-	-	71
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	17	1 141	-	(1 132)	-	-	-	-	26
	5581	за 2020г.	24	1 072	-	(1 079)	-	-	-	-	17
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	54	796	-	(798)	-	-	-	-	52
	5583	за 2020г.	57	797	-	(798)	-	-	-	-	54
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	1 362	-	(1 362)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	1 334	-	(1 334)	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	71	3 299	-	(3 292)	-	X	-	-	78
	5570	за 2020г.	81	3 203	-	(3 211)	-	X	-	-	71

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 _____ **Змеенкова Алла Константиновна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

3 марта 2022 г.

Приложение №4

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 467	1 409
Отчисления на социальные нужды	5630	444	419
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 409	1 338
Итого по элементам	5660	3 320	3 166
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 320	3 166

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

Руководитель _____ **Змеенкова Алла**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

3 марта 2022 г.

Приложение №5

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 121	170	(21)	-	1 270
в том числе: резерв на выплату отпускных	5701	867	128	(16)	-	979
резерв на страховые взносы	5702	255	42	(5)	-	292

Руководитель _____ **Змеенкова Алла**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

3 марта 2022 г.

Приложение № 6

Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 за 2021 год

тыс.руб.

№ п/п	Налоговые разницы			Налоговые активы и обязательства			
	Показатель	Расшифровка доходов/расходов	Сумма	Показатель	Проводка Дт	Проводка Кт	Сумма
1	**Прибыль(+)/ убыток(-) до налогообложения по данным бухгалтерского учета**		**-3 849**	**Условный налоговый расход / доход**	**68**	**99**	**770**
2	**Постоянные налоговые разницы:**		**3 700**	**Постоянные налоговые активы и обязательства**			**740**
2.1	Непризнание в налоговом учете отдельных расходов, признаваемых в бухгалтерском учете	ПР по сч.26 и сч.91.02	3 700	ПНО	99	68	740
2.2	Непризнание в налоговом учете отдельных доходов, признаваемых в бухгалтерском учете	ПР по сч.91.01		ПНА	68	99	0
2.3	Признание в налоговом учете отдельных расходов, не признаваемых в бухгалтерском учете			ПНА	68	99	0
2.4	Признание в налоговом учете отдельных доходов, не признаваемых в бухгалтерском учете			ПНО	99	68	0
3	**Вычитаемые временные налоговые разницы**		**149**	**Отложенные налоговые активы**			**30**
3.1	Вычитаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде, кроме ОНА с убытков (доходы, признаваемые в НУ раньше, чем в БУ; расходы, признаваемые в НУ позже, чем в БУ)	Дт сч. 96	170	ОНА начислено	09	68	34
3.2	Вычитаемые временные разницы, возникшие в прошлых периодах, но влияющие на налог текущего периода (признание в НУ расходов, признанных в БУ в предыдущих периодах; признание в БУ доходов, признанных в НУ в предыдущих периодах)	Кт сч.96	21	ОНА списано	68	09	4
4	**Налогооблагаемые временные налоговые разницы**		**0**	**Отложенные налоговые обязательства**			**0**
4.1	Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде (расходы, признаваемые в НУ раньше, чем в БУ; доходы, признаваемые в НУ позже, чем в БУ)		0	ОНО начислено	68	77	0
4.2	Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в прошлых периодах, но влияющие на налог текущего периода (признание в НУ доходов, признанных в БУ в предыдущих периодах; признание в БУ расходов, признанных в НУ в предыдущих периодах)		0	ОНО списано	77	68	0
5	**Итого прибыль/убыток для целей налогообложения**		**0**	**ОНА с налоговых убытков**	**09**	**68**	**0**
	Итого налог на прибыль				**68.42**	**68.41**	**0**

Сверка с налоговой декларацией:

Налог на прибыль по декларации		**0**
проверка		***0***
Сумма убытков, переносимых на будущее за текущий год		**0**
проверка	***0***	***0***

Руководитель _____ **Змеенкова Алла Константиновна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

3 марта 2022 г.