

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«СДР»**

142006 Московская обл., г. Домодедово, мкр. Востряково, тер. «Триколор», д. №7, пом. 1, комн. 3

В Инспекцию ФНС России
по г. Домодедово
Московской области

**Пояснения
к бухгалтерской отчетности на 31 декабря 2021 г.**

(тыс. руб.)

Общие сведения

1.1 Полное наименование организации: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«СДР»

1.2 ОГРН 1185027030110

1.3 дата регистрации: 17.12.2018г.

1.4 ИНН 5009117411 КПП 500901001

Юридический адрес: 142006 Московская обл., г. Домодедово, мкр. Востряково, тер. «Триколор», д. №7, пом. 1, комн. 3

1.5 Фактически осуществлявшиеся виды деятельности: 46.49.42 ОКВЭД Оптовая торговля играми и игрушками

1.6 Среднегодовая численность работающих 5 чел., численность работающих на отчетную дату 1 чел.

Деятельность ОБЩЕСТВА

Уставный капитал на начало и конец отчетного периода составляет 20 000 рублей.

100 % доли принадлежит «Партенберг Холдинг Лимитед»

Исполнительным органом Общества является генеральный директор. Генеральным директором Общества являлся Замчалов Дмитрий Анатольевич.

Предприятие не подлежит обязательной аудиторской проверке, т.к. сумма активов баланса и сумма выручки не превышает на конец отчетного года установленный законодательством предел.

Бухгалтерская отчетность за 2021 год сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, отступления от действующих правил не допускалось.

Порядок раскрытия учетной политики организации установлен Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008). При оценке статей бухгалтерской отчетности организация обеспечила соблюдение допущений и требований, предусмотренных Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации».

В бухгалтерской отчетности не допускался зачет между статьями активов и пассивов. Бухгалтерский баланс включает числовые показатели в нетто оценке.

При составлении и утверждении учетной политики на 2021 г. предприятие придерживалось принципа последовательности применения.

Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствует.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основные элементы учетной политики предприятия.

Начисление амортизации ведется линейным способом.

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности, стоимость которых не погашается, отсутствуют.

Введенные в эксплуатацию объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

Основные средства, полученные по договору аренды:

№ п/п	Наименование объекта	договора аренды	Стоимость на 31.12.2021г. (т.р.)
1	2	3	4
1	Складское помещение пл.100 кв.м	№ 6/н от 01.06.2020г.	4,0 за кв.м
2	Офисные помещения пл.58,3 кв.м	№6/н от 17.11.2019г.	5,0 за кв.м

- Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей отражались в составе материально-производственных запасов.
- Предприятие не создает резервы на ремонт основных средств.
- Материально-производственные запасы принимались к учету по фактической себестоимости.
- Транспортные расходы, связанные с приобретением товаров, учитывались в первоначальной стоимости.
- Метод оценки запасов при списании: по средней себестоимости.
- Изменение методов оценки запасов при приобретении, изготовлении и списании не производилось.
- Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.

Учетная политика для целей налогового учета:

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.
- В целях определения материальных расходов при списании, оценка материалов и сырья производится по способу определения средней цены.
- Начисление амортизации по амортизируемому имуществу ведется линейным способом.
- Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по методу средней цены.
- Предприятие создает резервы по сомнительным долгам.
- Общество формирует регистры налогового учета комбинированно (с использованием регистров бухгалтерского учета, сформированных в программе 1:С и электронных таблиц).

Денежные средства

- На отчетную дату неиспользованные кредитные линии отсутствуют.
- На отчетную дату договоры овердрафта отсутствуют.
- Неиспользованные поручительства третьих лиц для получения кредита отсутствуют.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Информация о курсовых разнице

№ п/п	Показатель	За 2021 год
1	2	3
1	Курсовые разницы по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	831,9

1.1 Официальные курсы иностранных валют к рублю на отчетную дату: ЕВРО-84,06 ДОЛЛАР- 74,29

1.2 Финансовые вложения

- Способ оценки финансовых вложений при выбытии: по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
- Изменение способов оценки финансовых вложений в отчетном периоде не производилось.
- Ценные бумаги, обремененные залогом, на отчетную дату отсутствуют.
- Резерв под обесценение финансовых вложений не формировался.
- Долгосрочные ценные бумаги и долгосрочные займы выданные на отчетную дату не числятся.

Кредиты и займы

Расшифровка кредитов и займов

№ п/п	Показатель	Сумма на 01.01.2021	Получено	Погашено	Сумма на 31.12.2021
1	2	3	4	5	6
4	Краткосрочные займы	40,0			40,0

- Кредиты и займы, использованные на приобретение (создание) инвестиционных активов, в отчетном периоде не числились.
- Доходы от временного размещения заемных средств, полученных на финансирование инвестиционных активов, не признавались.
- Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания.
- Не выполнялись работы и услуги с длительным циклом, выручка по которым определяется по мере готовности.
- Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

Расходы

-В состав коммерческих расходов включаются расходы по торговым операциям.

-В состав управленческих расходов включаются расходы, не связанные выполнением работ, оказанием услуг.

Отложенные налоговые активы и обязательства

№ п/п	Налоговая разница	За 2021 год
1	2	3
1	Прибыль до налогообложения	3996
2	Отложенный налог на прибыль	-869
3	Прочее	-56

-Изменение ставки налога на прибыль организаций в отчетном периоде не происходило.

-Списание отложенных налоговых активов и обязательств в связи с выбытием актива или обязательства не производилось.

Показатели ОБЩЕСТВА

В течение 2021 г. предприятие осуществляло торговую деятельность по оптовой продаже детских товаров.

Деятельность осуществлялась на следующих арендованных площадях:

ООО «Октябрь» по договору № 6/н от 17.11.2019г - помещение площадью 58,3 кв.м., договор № 6/н от 01.06.2020г. – нежилое помещение (склад) площадью 100 кв.м. по адресу: Московская область, г. Домодедово, мкр. Востряково, владение «Триколор», стр. 7;

В 2021 году были судебные иски, в которых организация выступала в качестве истца

- ИП Ковтун ИНН 616813690996 исполнительный лист №А41-51390/20 на сумму 117042,80 руб.,

- Максимшина И.В. ИНН 645300415127 Определение суда №А57-12339/2021 на сумму 139555 руб.

Выручка от обычных видов деятельности по итогам 2021г. составила 116066 тыс. рублей без учета налога на добавленную стоимость.

Себестоимость услуг составила – 56792 тыс. рублей,

Коммерческие расходы – 28451 тыс. рублей,

Прочие доходы - 54176 тыс. рублей

Прочие расходы – 78003 тыс. рублей

По итогам за 2021 года предприятием получена прибыль в сумме 3071 тыс. рублей.

На конец отчетного периода дебиторская задолженность составила 24948 тыс. рублей, в том числе

- 23485 тыс. рублей задолженность покупателей и заказчиков

- 6 тыс.руб. – с поставщиками и подрядчиками;

- 1423 тыс. руб. – с разными дебиторами и кредиторами.

- 33 тыс.руб. по налогам и сборам

Кредиторская задолженность составила 70863 тыс. рублей, в т.ч.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 69191 тыс. рублей;

- задолженность по налогам и сборам – 1480 тыс. рублей;

- расчеты с покупателями и заказчиками – 177 тыс.руб.;

- по социальному страхованию – 13 тыс.руб.

Просроченной задолженности Общество не имеет.

Стоимость чистых активов на конец отчетного периода составила 8750 тыс. рублей.

В отчете о движении денежных средств за 2021 год денежные потоки указаны без НДС.

За 2021 год Общество перечислило в бюджет в составе налогов, сборов и других обязательных платежей в размере 7921,2 тыс. рублей.

Просроченной задолженности по налогам и сборам Общество не имеет.

Генеральный директор ООО «СДР»



Д.А.Замчалов

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "СДР"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	15
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	749	1 000	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	10	232	25
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	53 942	64 444	35 798
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1 385	5 275
Дебиторская задолженность*	1230	24 948	90 395	32 293
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	35	1 582	224
Прочие оборотные активы	1260	35	72	39
ИТОГО активы	-	79 718	159 109	73 670
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	14	15	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	40	40	40
Кредиторская задолженность	1520	70 863	152 215	72 871
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	51	1 159	126
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	70 968	153 430	73 037
Стоимость чистых активов	-	8 750	5 679	633

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Изменения и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
							часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	15	27	(42)	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	15	27	(42)	-	-
Товарный знак "SHIMMER STARS"							

Руководитель

Замчалов Дмитрий
Анатолевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

[illegible]

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.	-	1 087	-	(1 087)	-
Блейд-система HP S3000 (сервер)	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Модуль стеклянный с импостом (дверь алюминиевая)	5242	за 2021г.	-	350	-	(350)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Беседка 3х1,8м (1)	5243	за 2021г.	-	205	-	(205)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Беседка 3х1,8м (2)	5244	за 2021г.	-	40	-	(40)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Модульное здание	5245	за 2021г.	-	40	-	(40)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Навесная конструкция	5246	за 2021г.	-	232	-	(232)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
			-	220	-	(220)	-

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:			
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 (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Замчалов Дмитрий
Анатолевич

(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

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:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель



 Замчалов Дмитрий
Анатолевич
(подпись)

(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель  Замчалов Дмитрий
Анатолевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		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 долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	102 311	(11 916)	21 321	-	(73 146)	-	(41 844)	-	X	X	50 519	(25 571)
	5530	за 2020г.	39 829	(7 536)	88 087	74	(25 716)	-	(21 978)	-	37	-	102 311	(11 916)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	98 941	(11 916)	21 313	-	(71 198)	-	(41 844)	-	-	-	49 056	(25 571)
	5531	за 2020г.	39 529	(7 536)	84 926	74	(25 588)	-	(21 978)	-	-	-	98 941	(11 916)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	105	-	6	-	(105)	-	-	-	-	-	6	-
	5532	за 2020г.	72	-	60	-	(27)	-	-	-	-	-	105	-
Прочая	5513	за 2021г.	3 265	(41)	2	-	(1 843)	-	-	-	-	33	1 456	(41)
	5533	за 2020г.	228	-	3 101	-	(101)	-	-	-	37	-	3 265	(41)
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	102 311	(11 916)	21 321	-	(73 146)	-	(41 844)	X	-	33	50 519	(25 571)
	5520	за 2020г.	39 829	(7 536)	88 087	74	(25 716)	-	(21 978)	X	37	-	102 311	(11 916)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

[illegible]

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	-	-	-

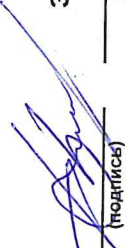
Руководитель  Замчалов Дмитрий
Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1	337
Расходы на оплату труда	5620	10 819	24 211
Отчисления на социальные нужды	5630	4 011	5 794
Амортизация	5640	251	88
Прочие затраты	5650	13 370	27 272
Итого по элементам	5660	28 452	57 702
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(28 645)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	10 502	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	38 954	29 057

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

Руководитель  (подпись) **Замчалов Дмитрий
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

21 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	1 159	892	(1 995)	(4)	51
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Замчалов Дмитрий
Анатолевич

(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.