

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Переоценка	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	82 066	(27 669)	-	(1 585)	1 585	(2 675)	-	-	-	-	80 481	(28 759)
	5210	за 2020г.	82 066	(24 994)	-	-	-	(2 675)	-	-	-	-	-	82 066
в том числе:														
Офисное оборудование	5201	за 2021г.	62	(62)	-	(62)	62	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	62	(62)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	1 523	(1 523)	-	(1 523)	1 523	-	-	-	-	-	62	(62)
	5212	за 2020г.	1 523	(1 523)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5203	за 2021г.	80 481	(26 084)	-	-	-	(2 675)	-	-	-	-	1 523	(1 523)
	5213	за 2020г.	80 481	(23 409)	-	-	-	(2 675)	-	-	-	-	80 481	(28 759)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	80 481	(26 084)
	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 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	в том числе:	увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	в том числе:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
	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	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-



Руководитель
Атанасенко Михаил
Александрович
(расшифровка подписи)

18 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
В том числе:	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	12 870	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
В том числе:	5530	за 2020г.	2 849	-	10 637	-	(653)	-	-	-	7 550	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	12 816	-	-	-	(5 307)	-	(285)	19	19	12 870	-
Авансы выданные	5531	за 2020г.	2 830	-	-	-	(627)	-	(285)	-	-	7 510	-
Прочая	5512	за 2021г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	12 816	-
	5532	за 2020г.	9	-	-	-	(5)	-	-	-	-	4	-
	5513	за 2021г.	50	-	-	-	(10)	-	-	-	1	40	-
	5533	за 2020г.	10	-	24	-	(22)	-	-	-	19	50	-
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2021г.	12 870	-	-	-	(5 321)	-	(285)	X	X	7 550	-
	5520	за 2020г.	2 849	-	10 637	-	(653)	-	(285)	X	X	12 870	-

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 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			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашенные	списание на финансовый результат	перевод из Долго-в краткосрочную задолженность	перевод из Дебиторской в кредиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	16 756	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	20 556	-	(16 756)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	(3 800)	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	2 344	66	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5580	за 2020г.	2 269	347	-	(342)	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	105	10	-	(73)	-	-	-	-
	5581	за 2020г.	210	73	-	(179)	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 108	56	2	(34)	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	2 058	143	32	(163)	-	19	19	2 108
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	131	-	-	(131)	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	131	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	2 344	66	2	(238)	-	-	X	2 175
	5570	за 2020г.	2 269	347	32	(342)	-	19	X	2 344

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	-	-	-


 Администрация * Томская область * Управление с областной ответственностью
 Руководитель Александрович Александрович (подпись)
 18 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	3	-
Расходы на оплату труда	5620	2 069	2 091
Отчисления на социальные нужды	5630	626	629
Амортизация	5640	2 675	2 675
Прочие затраты	5650	1 619	2 198
Итого по элементам	5660	6 992	7 593
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	6 992	7 593

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

Руководитель  **Апанаенко Михаил Александрович**
(расшифровка подписи)

18 марта 2022 г.

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

Общества с ограниченной ответственностью «Терминал»

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Терминал», юридический и фактический адрес:

629305, Ямало-Ненецкий АО, Новый Уренгой г., микрорайон Авиатор, дом №1, корпус 1

Дата государственной регистрации: «08» ноября 2004 г.

ОГРН: 1048900314022

ИНН: 8904045151

КПП: 890401001

Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №3 по ЯНАО «08» ноября 2004 г. свидетельство №000408903.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», действующего по 31 декабря 2020 г. включительно.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не возникало.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 2 человека.

Основной вид деятельности Общества: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Генеральный директор Апанасенко Михаил Александрович.

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

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2017 года составляет **2 000 000,00** рублей.

В 2021 году изменений уставного капитала не происходило.

2. Информация о бенефициарных владельцах.

Единственный участник Общества: юридическое лицо - ООО «Бурэнерго» (доля в уставном капитале – 100%).

3. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете», действовавшего по 31 декабря 2021г. включительно, и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 3 от 31 декабря 2020 г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

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.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится 1 раз в год перед составлением годового баланса.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней себестоимости единицы запасов.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся: материальные расходы, кроме общехозяйственных, затраты на оплату труда персонала, участвующего в процессе оказания услуг (кроме АУП); отчисления на социальные нужды; амортизация, прочие расходы.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

При выбытии **финансовых вложений** их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но **относящиеся к следующим отчетным периодам**, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

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).

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

4. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2021 году составили **21867** тыс. руб.

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2020 год – **21867** тыс. руб.
- 2019 год – **17112** тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма доходов от реализации составила **21867** тыс. руб.

5. Расходы, связанные с реализацией Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2021 году составили **6992** тыс. руб. (без НДС)

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией составила **6983** тыс. руб.

Возникшая разница в учете производственных и управленческих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Сумма разницы между БУ и НУ в размере **9 тыс.** руб. сложилась из временной разницы, следующим образом:

1. Временная разница в размере **9 тыс.** руб. – разница начисленной амортизации между бухгалтерским и налоговым учетом.

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2020 год – **7594 тыс.** руб.;
- 2019 год – **10754 тыс.** руб.

6. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2021 году составил **14857** тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли составила **14869** тыс. руб.

7. Прочие доходы и расходы.

Прочих доходов в 2021 году - нет

Для целей налогового учета прочих доходов -нет.

Сумма прочих расходов в 2021 году составила **18** тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила **14** тыс. руб.

Прочие доходы и расходы отражаются в отчетности развернуто.

8. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила **14869** тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2021 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила **2974** тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила **14857** тыс. руб.

Сумма условного расхода отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 «Условный расход по налогу на прибыль» составил **2971** тыс. руб.

Условного дохода отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.2 нет

Сумма отложенных налоговых обязательств (далее ОНО) на начало 2021 года составляла **36 тыс.** руб. В течение 2021года произошло уменьшение ОНО в связи с временной разницей в части амортизации ОС в размере **2 тыс.** руб. и на конец года сумма (ОНО) составила **34 тыс.** руб.

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет **2974** тыс. руб. и соответствует данным налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за 2021 год.

9. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2021году, составил: прибыль **11883** тыс. руб.

10. Информация об основных средствах

В составе основных средств в Обществе числится недвижимое имущество- здание «Блок дополнительного обслуживания». Право собственности на объект зарегистрировано в установленном порядке. Здание используется в основной деятельности, - расположенные в нем помещения на основании заключенных договоров, сдаются в аренду. Земельный участок, на котором расположено здание, используется по договору аренды № НУ-6429 от 20.07.2011 (кадастровый номер земельного участка- 89:11:010303:101, В 2021 году Общество не приобретало объектов основных средств. Изменений стоимости основных средств (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) не производилось. Объектов основных средств, стоимость которых не погашается, в Обществе не числится.

11. Информация о кредитах и займах

По состоянию на 31.12.2020 в Обществе числится задолженность по беспроцентному займу, полученному по договору № 13 от 16.06.2005 от ООО «Бурэнерго», в сумме 16756 тыс. руб. Задолженности на 31.12.2021г. нет. Срок погашения займа согласно договора-до исполнения обязательств. Соответствующая информация раскрыта в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Информация о связанных сторонах

Связанной стороной по отношению к Обществу является ООО «Бурэнерго». В течение 2021 года с ООО «Бурэнерго» осуществлялись операции:

- по договору займа: гашение обязательств- **16756** тыс. руб.;
- по договорам оказания услуг– **379** тыс. руб.

12.1. Информация о выплатах основному управленческому персоналу.

К основному управленческому персоналу в Обществе относится генеральный директор главный бухгалтер. Выплаты за 2021 год: оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, составили **2695,0** тыс. руб.

12.2 . Информация о событиях после отчетной даты.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Общество не понесло существенных дополнительных затрат на обеспечение безопасности работы сотрудников в период распространения COVID-19 за счет перераспределения расходов с других статей затрат.

Генеральный директор

Апанасенко Михаил Александрович


(подпись)

Главный бухгалтер

Пережогина Нина Никитична


(подпись)

18 марта 2022 года.