Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Ди энд Ди»» на 31.12. 2021 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) **«Ди энд Ди»»** зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Дата государственной регистрации: 12.12.2016 г.

Основной государственный регистрационный номер 5167746435566

ИНН 7703420890

Генеральный директор Донец А.А.

Главный бухгалтер Холодова Е.А.

В качестве налогоплательщика Общество поставлено на учет в ИФНС № 3 по г. Москве 12.12.2016 г.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности за период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.

Уставный капитал организации: 100 000 (сто тысяч) рублей, оплачен полностью.
Количество учредителей: два
ООО "УАЗ" – 99%
ООО "УАЗ-БИЗНЕС-ПАРК" – 1%

Основной вид деятельности: Деятельность рекламных агентств ОКВЭД 73.11

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 8 человек. Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2021 в целом по организации составила 0 руб.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Объекты основных средств принимаются по фактическим затратам на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). В первоначальную стоимость основных средств включаются также фактические затраты Общества на доставку и и приведение их в состояние, пригодное для использования

В состав сырья, материалов и других аналогичных ценностей входят материалы. Необходимые для деятельности Общества. Сырье, материалы и другие аналогичные ценности оценены в сумму фактических затрат на их приобретение. При отпуске материалов на производство их оценка производится по средней стоимости.

Товары для перепродажи оценены по фактическим затратам, связанным с их приобретением.

В составе управленческих расходов отражены расходы для нужд управления, которые в свою очередь списываются на счет «Продажи».

Общество не имеет выданных гарантийных обязательств в отношении реализованной продукции.

Общество не имеет обязательств по выплате вознаграждений (премий, бонусов) сотрудникам.

Общество не имеет неразрешенных споров с налоговыми органами.

Общество не имеет обязательств в отношении охраны окружающей среды

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				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
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Донец Артем Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2022 г.

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			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	3 295	(2 572)	-	(3 029)	2 640	(253)	-	-	266	(184)
	5210	за 2020г.	3 245	(1 910)	50	-	-	(662)	-	-	3 295	(2 572)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	530	(181)	-	(530)	236	(54)	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	530	(127)	-	-	-	(54)	-	-	530	(181)
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	1 909	(1 800)	-	(1 859)	1 859	(93)	-	-	50	(34)
	5212	за 2020г.	1 859	(1 405)	50	-	-	(395)	-	-	1 909	(1 800)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021г.	352	(352)	-	(352)	352	-	-	-	-	-
	5213	за 2020г.	352	(247)	-	-	-	(105)	-	-	352	(352)
Другие виды основных средств	5204	за 2021г.	504	(239)	-	(288)	193	(105)	-	-	216	(151)
	5214	за 2020г.	504	(131)	-	-	-	(108)	-	-	504	(239)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	50	-	(50)	-
в том числе: Ноутбук ASUS Laptop M570DD-DM057 90NB0PK1-M02500 II AMD Ryzen 7	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	50	-	(50)	-

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 _____ Донец Артем Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____ Донец Артем Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	1	-	1	174 563	(174 563)	-	-	X	1	-	1
	5420	за 2020г.	2	-	2	120 509	(120 509)	-	-	X	1	-	1
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	257	(257)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	66	(66)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	1	-	1	6 980	(6 980)	-	-	-	1	-	1
	5423	за 2020г.	2	-	2	7 342	(7 343)	-	-	-	1	-	1
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	167 326	(167 326)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	113 100	(113 100)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____ Донец Артем Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 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	
					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.	58 013	-	43 459	-	(50 755)	-	-	-	24	-	50 741	-
	5530	за 2020г.	158 772	-	48 962	3 506	(153 379)	-	-	-	-	152	58 013	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	28 909	-	25 120	-	(22 288)	-	-	-	-	-	31 741	-
	5531	за 2020г.	110 895	-	26 981	-	(108 967)	-	-	-	-	-	28 909	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	4 425	-	361	-	(4 079)	-	-	-	-	-	707	-
	5532	за 2020г.	7 370	-	3 837	-	(6 782)	-	-	-	-	-	4 425	-
Прочая	5513	за 2021г.	24 679	-	17 978	-	(24 388)	-	-	-	24	-	18 293	-
	5533	за 2020г.	40 507	-	18 144	3 506	(37 630)	-	-	-	-	152	24 679	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	58 013	-	43 459	-	(50 755)	-	-	X	24	-	50 741	-
	5520	за 2020г.	158 772	-	48 962	3 506	(153 379)	-	-	X	-	152	58 013	-

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		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.	72 196	277 227	-	(283 822)	-	-	-	-	65 603
	5580	за 2020г.	156 937	183 311	154	(268 358)	-	-	-	152	72 196
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	63 956	275 589	-	(278 819)	-	-	-	-	60 726
	5581	за 2020г.	145 514	166 686	-	(248 244)	-	-	-	-	63 956
авансы полученные	5562	за 2021г.	4 981	22	-	(4 977)	-	-	-	-	26
	5582	за 2020г.	3 854	16 779	-	(15 652)	-	-	-	-	4 981
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	3 234	1 616	-	-	-	-	-	-	4 850
	5583	за 2020г.	7 510	(154)	154	(4 428)	-	-	-	152	3 234
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	25	-	-	(25)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	59	-	-	(30)	-	-	-	-	25
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	72 196	277 227	-	(283 822)	-	X	-	-	65 603
	5570	за 2020г.	156 937	183 311	154	(268 358)	-	X	-	152	72 196

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 _____ Донец Артем Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	6 980	85 865
Расходы на оплату труда	5620	19 534	41 027
Отчисления на социальные нужды	5630	4 207	10 768
Амортизация	5640	253	662
Прочие затраты	5650	167 258	9 839
Итого по элементам	5660	198 232	148 161
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	198 232	148 161

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

Руководитель _____ **Донец Артем Александрович**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 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	965	1 795	(344)	-	2 416
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Донец Артем Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Донец Артем Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 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	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Донец Артем Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2022 г.