

Пояснения к  
бухгалтерской  
отчетности  
Общества с  
ограниченной  
ответственностью  
«ИНТЕКСА РУС»

2021

## Оглавление

1.	<b>ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ</b>	3
2.	<b>ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ</b>	3
3.	<b>ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ</b>	8
4.	<b>НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ</b>	8
5.	<b>ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ</b>	8
6.	<b>ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ</b>	9
7.	<b>ЗАПАСЫ</b>	9
8.	<b>ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ</b>	9
9.	<b>ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА ВКЛЮЧАЮТ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ:</b>	10
10.	<b>УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ</b>	10
11.	<b>ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА</b>	10
12.	<b>КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ</b>	11
13.	<b>ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>	12
14.	<b>РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА</b>	12
15.	<b>ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ</b>	12
16.	<b>РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ ЗА 2021 ГОД</b>	13
17.	<b>СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ</b>	13
18.	<b>УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ</b>	14
19.	<b>ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>	14
20.	<b>СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ</b>	14
21.	<b>УЧЕТ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ</b>	14

**Пояснения к бухгалтерской отчетности  
Общества с ограниченной ответственностью «Интекса Рус»**

**за 2021г.**

Данные Пояснения к бухгалтерской отчетности являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Интекса Рус» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

## **1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

Полное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Интекса Рус"*

Краткое наименование: *ООО "Интекса Рус" (далее «Общество»)*

Юридический адрес Общества: *141425, Московская обл, Химки г, Международное ш, строение 4, помещение 512, этаж 5*

Свидетельство о государственной регистрации выдано: *Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве. Запись в Едином реестре юридических лиц № 77 017874164 от 25.07.2016г.*

Организационно-правовая форма Общества – *общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ - 12300)*

Форма собственности Общества – *собственность иностранных юридических лиц (ОКФС - 23).*

Основные виды деятельности в соответствии с учредительными документами:

- *Стирка, химчистка и окрашивание текстильных и меховых изделий (ОКВЭД 96.01)*

Среднесписочная численность работающих в 2021 году составила: *0 чел.*

Руководство Обществом:

- *Генеральный директор Гришкин Максим Юрьевич*

В соответствии с Уставом Общества Совет директоров не предусмотрен.

Наличие иностранного участия: *100%*

Наличие внешнеэкономических операций (импорт, экспорт) в отчетном периоде - *нет.*

В отчетный период Обществом применяло Общую систему налогообложения.

В 2021 году Общество не имело филиалов и обособленные подразделения.

## **2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

### **Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2018 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

### **Неопределенность оценочных значений**

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов;
- сроки полезного использования нематериальных активов;
- резервы, образованные в связи с последствиями условных фактов хозяйственной деятельности.

### **Основные средства**

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Переоценка стоимости основных средств (групп однородных основных средств) не осуществляется.

Амортизация объектов основных средств производится использованием Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 (с изменениями от 09 июля 2003 г. № 415, 8 августа 2003 г. № 476, 18 ноября 2006 г. №697, 12 декабря 2008 г. № 676, 24 февраля 2009 г. №165 и 10 декабря 2010 г. №1011).

Способ начисления амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов):

- линейный способ;

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

В соответствии с п. 11 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, оцениваются следующим образом:

- Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.
- При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

### **Нематериальные активы**

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется (п. 23 ПБУ 14/2007).

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Изменение первоначальной стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов (п. 16 ПБУ 14/2007).

В соответствии с п. 14 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, оцениваются следующим образом: первоначальная стоимость таких активов определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче. Стоимость последних, в свою очередь, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче по таким договорам, величина стоимости нематериальных активов, полученных устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

### **Материально-производственные запасы**

Для целей бухгалтерского учёта в качестве материально-производственных запасов принимаются активы в соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019, если они соответствуют одному из двух критериев.

Общество потребляет или реализует актив в течение обычного операционного цикла. Это средний период времени от поступления на склад сырья или товаров и до получения оплаты от покупателей.

Актив используется в течение срока, не превышающего 12 месяцев.

Сырьё, материалы, топливо, запчасти и другие необходимые компоненты, которые Общество использует для производства, выполнения работ, оказания услуг.

Готовая продукция и товары для перепродажи.

Инструменты, инвентарь, спецодежда, спецснастка, форменная одежда, не зависимо от срока эксплуатации, списывать на расходы в момент отпуска в эксплуатации (п.3 ФСБУ 5/2019).

Незавершённое производство, к которому относятся: затраты на производство продукции, изготовление которой не закончено или продукции, не прошедшей испытания и приёмку; затраты на выполнение работ и услуг до момента признания выручки по ним.

Объекты недвижимости, которые Общество купила или построила (либо строит) для последующей продажи.

Объекты интеллектуальной собственности (ИС) которые Общество купила, создала, или создаёт в настоящее время для продажи.

Под фактической себестоимостью МПЗ, приобретённых за плату, понимается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

К фактическим затратам на приобретение МПЗ относятся:

стоимость запаса по договору с учетом всех скидок и преференций от поставщика, но за вычетом возмещаемых налогов (п. 12 ФСБУ 5/2019);

затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления, продажи или использования;

проценты, которые связаны с приобретением или созданием запасов и которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива;

затраты по доведению запасов до пригодного состояния: доработка, сортировка, фасовка и улучшение технических характеристик;

оценочное обязательство по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды;

прочие расходы, связанные с приобретением или созданием запасов (в т.ч. информационные и консультационные услуги).

При выбытии Общество оценивает запасы по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за предыдущий месяц. Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019.

В складском учёте средние оценки фактической себестоимости основных материалов, находящихся в эксплуатации, рассчитываются путём определения среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчёт которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Стоимость МПЗ, которые оплачены Обществом в предварительном порядке либо в счёт оплаты которых Общество перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учёте этого Общества в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчёта в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

### **Дебиторская задолженность**

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

### **Доходы**

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г., 25 октября 2010 г., 08 ноября 2010 г., 27 апреля 2012 г.).

Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12

ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

**Перечень доходов от обычных видов деятельности:**

- Аренда напольных покрытий
- Аренда спецодежды

**- Прочее**

Перечень прочих доходов:

- Доходы, связанные с участием в других организациях
- Доходы, связанные с реализацией основных средств
- Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг
- Доходы, связанные с реализацией прочего имущества
- Доходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав
- Курсовые разницы
- Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году
- Проценты к получению
- Списание Кредиторской задолженности
- Штрафы, пени, неустойки к получению
- Прочие доходы

Прочие доходы показываются в Отчете о финансовых результатах развернуто.

**Расходы**

Порядок признания управленческих расходов: признаются в том отчетном периоде, в котором имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств. Управленческие расходы не распределяются между видами деятельности, а полностью списываются по окончании отчетного периода в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

**Перечень расходов от обычных видов деятельности:**

- Расходы на оплату труда
- Страховые взносы
- Амортизация
- Аренда недвижимого имущества
- Материалы
- Иные работы и услуги сторонних организаций, связанные с основными видами деятельности

Перечень прочих расходов:

- Расходы, связанные с участием в других организациях
- Расходы, связанные с реализацией основных средств
- Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг
- Расходы, связанные с реализацией прочего имущества
- Расходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав
- Курсовые разницы
- Убытки прошлых лет, выявленная в отчетном году
- Проценты к уплате
- Списание Дебиторской задолженности
- Штрафы, пени, неустойки к уплате
- Материальная помощь
- Налоги, сборы
- Отчисления в оценочные резервы
- Расходы на услуги банков
- Прочие расходы

### Учет расходов по займам и кредитам

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

### Способы оценки имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению в валюте Российской Федерации.

### Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

#### Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам: депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав денежных средств.

#### Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

#### Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. При несущественном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

#### Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в

иностранный валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

**Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2021 г. составил:**

Доллар США – 74,2926 рублей;

Евро - 84,0695 рублей.

### Иное

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. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие краткосрочные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п.7 ПБУ 1/2008).

### **3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

С 01.01.2021г. внесены изменения в учетную политику по бухгалтерскому учету запасов, в связи с применением ФСБУ 05/2019.

### **4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ**

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение №3 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н, далее – Пояснения), *Таблица 1.1*

1.1. Наличие и движение нематериальных активов													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	812	(812)	-	-	-	-	-	-	-	812	(812)
	5110	за 2020г.	812	(682)	-	-	-	(130)	-	-	-	812	(812)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	812	(812)	-	-	-	-	-	-	-	812	(812)
	5111	за 2020г.	812	(682)	-	-	-	(130)	-	-	-	812	(812)

### **5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ**

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к балансу.

2.1. Наличие и движение основных средств													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	316	(216)	-	-	-	(30)	-	-	-	316	(245)
	5210	за 2020г.	316	(183)	-	-	-	(32)	-	-	-	316	(216)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2021г.	227	(181)	-	-	-	(21)	-	-	-	227	(202)
	5211	за 2020г.	227	(157)	-	-	-	(24)	-	-	-	227	(181)
Другие виды основных средств	5202	за 2021г.	89	(35)	-	-	-	(9)	-	-	-	89	(44)
	5212	за 2020г.	89	(26)	-	-	-	(9)	-	-	-	89	(35)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, в учете Общества на 31.12.2021г. не числятся.

Информация о полученных в аренду основных средствах, числящихся за балансом, представлена в Таблице 2.4 Пояснений к балансу. В виду отсутствия информации о балансовой и залоговой стоимости принятых в аренду основных средств, стоимостная оценка определена из расчета годовой стоимости арендной платы арендуемых объектов.

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	238	238	-
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	-	-	-

## 6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Ведение бухгалтерского учета финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в Таблице 3.1 пояснений к балансу.

3.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость		накопленная корректировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	8	-	-	(8)	-	-	-	-	-
в том числе:											
паи (доли)	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	8	-	-	(8)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итог	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	8	-	-	(8)	-	-	-	-	-

## 7. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к балансу.

4.1. Наличие и движение запасов													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2020г.	2	-	2	574	(576)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	2	-	2	1	(3)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	528	(528)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	46	(46)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к балансу.

**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление		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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторовскую задолженность	перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
								списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503 5523	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504 5524	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505 5525	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2021г. за 2020г.	1 559	(1 534)	25	-	(585)	-	(567)	-	-	-	999	(973)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2021г. за 2020г.	1 500	(1 500)	-	-	(544)	-	(544)	-	-	-	956	(956)
Авансы выданные	5512 5532	за 2021г. за 2020г.	35	(34)	2	-	(23)	-	(23)	-	-	-	14	(14)
Прочая	5513 5533	за 2021г. за 2020г.	24	(92)	23	-	(281)	(69)	(69)	-	-	-	35	(34)
	5514 5534	за 2021г. за 2020г.	-	-	-	-	(18)	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500 5520	за 2021г. за 2020г.	1 559	(1 534)	25	-	(585)	(69)	(567)	X	X	-	999	(973)

в составе дебиторской задолженности просроченная представлена в [Таблице 5.2](#)

**9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА ВКЛЮЧАЮТ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ:**

	2021 г.	2020 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	28	199
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках		-
<b>Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса</b>	<b>28</b>	<b>199</b>
Денежные эквиваленты:		-
<b>Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств</b>	<b>28</b>	<b>199</b>

**10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ**

	Уставный капитал (тыс. руб.)
<b>На 31 декабря 2020 г.</b>	10
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-
Изменение доли, принадлежащей Обществу	-
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>	10

% полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2021 года составил: 100%.

**11. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА**

Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали:

	2021 г.		2020 г.		2019 г.	
	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Прочие займы	23 168	1 245	24 392	-	24 392	-
<b>Итого заемные средства</b>	<b>23 168</b>	<b>1 245</b>	<b>24 392</b>	<b>-</b>	<b>24 392</b>	<b>-</b>

Балансовая стоимость долгосрочных кредитов и займов выражена в следующих валютах (остаток в тыс. руб. по состоянию на 31 декабря):

	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Российские рубли	24 413	24 392	24 392
Доллары США	-	-	-
Евро	-	-	-
Прочие валюты	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>24 413</b>	<b>24 392</b>	<b>24 392</b>

В 2021г. начислены проценты по займам в сумме 3 057 тыс. руб.

В том числе включено:

- в состав прочих расходов по строке 2330 Отчета о финансовых результатах 3 057 тыс. руб.

## 12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к балансу.

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	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - в всего	5551	за 2021г.	24 392	23 168	517	(23 148)	-	(1 245)	-	-	23 684	
	5571	за 2020г.	24 392	-	-	-	-	-	-	-	24 392	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	24 392	23 168	-	(23 148)	-	(1 245)	-	-	23 168	
	5573	за 2020г.	24 392	-	-	-	-	-	-	-	24 392	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
проценты по займам со сроком погашения более 12 мес.	5555	за 2021г.	-	-	517	-	-	-	X	X	517	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - в всего	5560	за 2021г.	10 980	918	2 541	(892)	(7)	1 245	-	-	14 785	
	5580	за 2020г.	9 436	144	3 421	(1 979)	(44)	-	-	3	10 980	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	990	72	-	(892)	(5)	-	-	-	165	
	5581	за 2020г.	2 370	138	-	(1 473)	(44)	-	-	-	990	
авансы полученные	5562	за 2021г.	19	-	-	-	-	-	-	-	19	
	5582	за 2020г.	273	12	-	(266)	-	-	-	-	19	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	(1)	1	-	-	-	-	-	-	
	5583	за 2020г.	237	(6)	6	(240)	-	-	-	3	-	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	1 245	-	-	1 245	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	9 968	
прочая	5566	за 2021г.	3	847	-	-	(3)	-	-	-	847	
	5586	за 2020г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	
проценты по займам со сроком погашения менее 12 мес.	5567	за 2021г.	9 988	-	2 540	-	-	-	X	X	12 509	
	5587	за 2020г.	6 554	-	3 415	-	-	-	X	X	9 968	
<b>Итого</b>	5550	за 2021г.	35 372	24 086	3 058	(24 040)	(7)	X	-	-	38 469	
	5570	за 2020г.	33 828	144	3 421	(1 979)	(44)	X	-	3	35 372	

### Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря 2021 - отсутствует

### Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря 2021 – отсутствует.

В отчете о Движении денежных средств выделен по строке 4126 «НДС, полученный расчетным путем» в сумме (130) тыс. руб., полученный следующим образом:

№ строки ОДДС	Наименование строки	Сумма, тыс.руб. с НДС	Сумма НДС, тыс.руб. расчетным путем
4111	Поступления от продажи продукции, товаров, услуг	-	-
4121	Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, товары, услуги	(138)	(23)

4129	Прочие платежи по текущим операциям	(1)	-
<b>Итого НДС расчетным путем</b>			<b>(23)</b>
<b>Оплачено НДС за 2021 год</b>			<b>-</b>
<b>Итого строка 4126 «НДС, полученный расчетным путем»</b>			<b>(23)</b>

### 13. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В 2021 году у Общества отсутствовали оценочные обязательства.

### 14. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, выручка отсутствовала.

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в **Таблице 6** Пояснений к балансу и отчету о прибылях и убытках.

<b>6. Затраты на производство (расходы на продажу)*</b>			
Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	1
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	30	165
Прочие затраты	5650	157	287
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>187</b>	<b>453</b>
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	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>187</b>	<b>453</b>

### 15. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

**В течение года Обществом были произведены и понесены следующие доходы и расходы:**

Прочие доходы	2021г	2020г
Списание кредиторской задолженности	7	-
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	-	1 561
Курсовые разницы	-	50
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	-	83
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	-	44
Прибыль прошлых лет	-	2
Штрафы, пени, неустойки к получению	-	462
Прочие внереализационные доходы	-	129
<b>Итого прочие доходы</b>	<b>7</b>	<b>2 331</b>
Прочие расходы		
Проценты к уплате	(3 057)	(3 415)
Курсовые разницы	-	(88)
Отчисления в оценочные резервы	(7)	(1 561)
Расходы на услуги банков	(18)	(26)
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	-	(41)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	-	(69)

Убытки прошлых лет	-	(2)
Расходы, связанные с участием в других организациях	-	-
Прочие внереализационные расходы	(18)	(8)
<b>Итого прочие расходы</b>	<b>(3 100)</b>	<b>(5 210)</b>

#### 16. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ ЗА 2021 ГОД

	Сумма, тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	(3 279)
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	<b>656</b>
Постоянные разницы отчетного периода	3 055
Временные разницы отчетного периода	(85)
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	(309)
Ставка налога на прибыль	20%
Налог на прибыль	-

	На 31.12.2021 г.
Сумма отложенного налогового актива	4 608
Сумма отложенного налогового обязательства	20

#### 17. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

- Следующие лица являются собственниками (напрямую владеют) более 20% долей в уставном капитале:
  - Интекса Лимитед – 100%;
- Следующие лица, осуществляющие полномочия его единоличного исполнительного органа в 2021 году:
  - Гришкин М.Ю. – Генеральный директор
- Лица находятся под общим контролем:

ООО "Белый хлопок"  
 ООО "Коттон Вэй Медсервис"  
 ООО "Мастер Клининг ВС"  
 ООО «Медсервис Комфорт»  
 ООО "Новые технологии"  
 ООО "Новый Свет"  
 ООО "НТК"  
 ООО "Чистофф"

В 2021 году Обществом вознаграждения основному управленческому персоналу не выплачивалось.

#### Операции со связанными сторонами:

Виды операций	ООО Чистофф	ООО Новый Свет
Займы полученные	23 168	-
Проценты по займам уплаченные	517	
Расчеты с прочими кредиторами		847

Общество не имело операций в 2021 году с ООО «Белый хлопок», ООО «Коттон Вэй Медсервис», ООО «Мастер

**Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным  
на 31 декабря 2021г операциям:**

	2021 г.	Форма расчетов
<b>Дебиторская задолженность</b>		
-	-	-
<b>Кредиторская задолженность</b>		
ООО «Новый Свет»	847	безналичная
<b>Задолженность по кредитам и займам выданным с учетом начисленных процентов</b>		
-	-	-
<b>Задолженность по кредитам и займам полученным с учетом начисленных процентов</b>		
ООО «Чистофф»	23 684	безналичная

**18. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ**

**Условные обязательства**

Общество не имеет на 31.12.2021г. не разрешенные разногласия с налоговым органом по поводу уплаты платежей в бюджет.

Общество не имеет на 31.12.2021г. не завершенные судебные разбирательства (в которых Общество выступает истцом или ответчиком).

Общество не имеет на 31.12.2021г. гарантийных обязательств в отношении проданных в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг; обязательств в отношении охраны окружающей среды и пр.

**19. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ**

*В Бухгалтерской отчетности Общества за 2021г. не применимы нормы Положения по бухгалтерскому учету № 16/02 «Информация о прекращаемой деятельности».*

**20. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

*События после отчетной даты отсутствуют.*

**21. УЧЕТ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ**

*В 2021г. Общество не получало государственной помощи.*

Генеральный директор

22.03.2022



Гришкин М.Ю.