

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Барса» за 2021 г.
(ед. изм. – тыс. руб., если не указано иное)**

28.02.2022 г.

1. Основные положения об Обществе и применяемой учетной политики

1.1. Информация об Обществе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Барса»

Место нахождения: 680030, Хабаровский край, Хабаровск г., Павловича ул., дом № 13

ИНН: 2723140691, КПП: 272301001

Государственный регистрационный номер: 1112723004228

Основной вид деятельности: Строительство зданий и сооружений

Органы управления:

1.Общее собрания участников.

Участниками общества на 31.12.2019 г. являются:

Наименование/ФИО участника	Доля участия в уставном капитале Общества, %
Варакин Максим Валентинович	20,0
Владимиров Юрий Михайлович	60,0
Якушев Олег Александрович	20,0

2. Единоличный исполнительный орган – директор – Кекелев Вячеслав Витальевич

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

Численность работников на конец отчетного периода составила _1_ человек.

Общество не имеет дочерних и зависимых Обществ

Общество на 31.12.2021 г. относится к субъектам малого предпринимательства.

1.2. Учетная политика Общества и особенности составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и составления отчетности.

Учетная политика применялась последовательно. Изменения в учетную политику на 2021 г. не вносились.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется специализированной организацией ООО «Гранд Учет».

Основные положения учетной политики:

- активы, соответствующие критериям п. 4 ПБУ 6/01, стоимостью до 40 тыс. руб. – учитываются в составе материально-производственных запасов;

- начисление амортизации по объектам основных средств, нематериальных активов- линейным способом;
- определение срока полезного использования по объектам основных средств - определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.
- переоценка основных средств, нематериальных активов – не производится;
- инвентаризация основных средств – каждые 3 года.
- способ оценки материалов при списании – по средней себестоимости;
- товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения по цене приобретения поставщика.

2. Расшифровка статей бухгалтерской отчетности

2.1. Информация об изменениях в капитале

В ООО «Барса» в 2021 г. изменений в уставном, добавочном, резервном капитале не было.

2.2. Информация о резерве по сомнительным долгам

При анализе данных инвентаризации дебиторской задолженности ООО «Барса» по состоянию на 31.12.2021 г. не была выявлена просроченная дебиторская задолженность, соответствующая критериям признания задолженности сомнительной, установленными учетной политикой Общества.

На основании данных принято решение об отсутствии оснований для создания резервов по сомнительным долгам.

2.3. Информация об арендованных основных средствах

По состоянию на 31.12.2021 г. арендованных основных средств нет.

2.4. Информация о основных средствах, числящихся на балансе организации

На балансе организации по состоянию на 31.12.2021 г. основные средства отсутствуют.

2.5. Информация о запасах

На балансе организации по состоянию на 31.12.2021 г. запасы отсутствуют

2.6 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	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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					
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.	1	-	2826	-	(2585)	-	-	-	-	-	242	-
	5530	за 2020г.	-	-	13	-	(12)	-	-	-	-	-	1	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	1	-	70	-	(71)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	-	-	13	-	(12)	-	-	-	-	-	1	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	2756	-	(2514)	-	-	-	-	-	242	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	1	-	2826	-	(2585)	-	-	X	-	-	242	-
	5520	за 2020г.	-	-	13	-	(12)	-	-	X	-	-	1	-

	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	15 544	655	-	(16 200)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	5 133	10 411	-	-	-	-	-	-	15 544
прочая	5566	за 2021г.	12	11 400	-	(10 187)	-	-	-	-	1 225
	5586	за 2020г.	6	138	-	(132)	-	-	-	-	12
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	15 642	12 392	-	(26 809)	-	X	-	-	1 225
	5570	за 2020г.	5 220	11 106	-	(684)	-	X	-	-	15 642

2.8. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	13 350	16 467	(21 679)	(40)	8 099
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

2.9. Информация о расходах организации

Основные расходы, понесенные организацией в 2021 г.:

Статья расходов:	Сумма, тыс. руб.
Оплата труда	122
Аренда офиса	56
Бухгалтерское обслуживание	12
Страховые взносы	38

2.10. Информация о прибылях и убытках

За 2021 г. организацией получен чистый доход в сумме 9 290 тыс. руб.

Доходы ООО Барса образованны за счет реализации земельного участка, числящегося на балансе по счету 01.

2.8. Информация по заемным средствам

На 31.12.2021 г. действуют следующие договоры займа:

Долгосрочные займы:

- ИП Владимиров Ю.М. договор № 3-01/06/2012 от 01.06.2012 г., сумма основного долга на конец 2019 г. составляет 33 тыс. руб., проценты - 0 тыс. руб.;

2.9. Информация о расчетных счетах организации

На расчетном счете организации (расч. сч. 40702810070000011937, БИК 040813608, корр. сч. 30101810600000000608 в Дальневосточном банке ПАО «Сбербанк») по состоянию на 31.12.2021 г. числится остаток в размере 1 080 894,52 тыс. руб.

Директор ООО «Барса»

_____/Кекелев В.В.