

**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	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	-	-	-

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		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	96 300	(52 050)	-	(456)	456	(14 832)	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	96 300	(36 032)	-	-	-	(16 018)	-	-	-	95 844	(66 426)
в том числе:	5221	за 2021г.	92 235	(49 221)	-	(456)	456	(14 335)	-	-	-	96 300	(52 050)
	5231	за 2020г.	92 235	(33 893)	-	-	-	(15 328)	-	-	-	91 779	(63 100)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2021г.	4 065	(2 829)	-	-	-	(498)	-	-	-	92 235	(49 221)
	5232	за 2020г.	4 065	(2 139)	-	-	-	(690)	-	-	-	4 065	(3 326)
Транспортные средства												4 065	(2 829)

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.	62 877	72 369	4 192	-	131 054
	5250	за 2020г.	56 109	6 808	40	-	62 877
в том числе:							
Земельный участок	5241	за 2021г.	45 450	-	-	-	45 450
	5251	за 2020г.	45 450	-	-	-	45 450
Примыкание к автодороге рег. значения "Подъезд к пос. Романовка"	5242	за 2021г.	-	2 903	-	-	2 903
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Подготовка к строительству на 3У	5243	за 2021г.	40	4 192	-	-	4 232
	5253	за 2020г.	-	40	-	-	40
Выданы авансы на незавершенные кап. вложения	5244	за 2021г.	17 387	65 274	4 192	-	78 469
	5254	за 2020г.	10 659	6 768	40	-	17 387

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 _____
 Буслаев Борис Иванович
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	450	-	-	-	-	-	450	-
	5311	за 2020г.	450	-	-	-	-	-	450	-
в том числе:										
Доли и акции	5302	за 2021г.	450	-	-	-	-	-	450	-
	5312	за 2020г.	450	-	-	-	-	-	450	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	450	-	-	-	-	-	450	-
	5310	за 2020г.	450	-	-	-	-	-	450	-

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
Буслаев Борис Иванович
(расшифровка подписи)

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



Руководитель Буслаев Борис Иванович
(расшифровка подписи)

25 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов 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		списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	5530	за 2020г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2021г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	5533	за 2020г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	2	-	-	-	-	-	-	X	-	2	-
	5520	за 2020г.	2	-	-	-	-	-	-	X	-	2	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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	
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

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 долгосрочную задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	26 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	32 000	-	-	(6 000)	-	-	-	-	-	20 000
	5554	за 2021г.	-	-	-	(6 000)	-	-	-	-	-	26 000
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5560	за 2021г.	21 386	19 470	585	(18 858)	-	-	X	X	-	-
	5580	за 2020г.	88 251	(482)	754	(73 137)	-	-	6 000	6 000	-	28 583
	5561	за 2021г.	12 273	-	-	(12 273)	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2020г.	77 490	-	-	(65 217)	-	-	-	-	-	12 273
	5562	за 2021г.	2 772	19 219	-	-	-	-	-	-	-	21 991
	5582	за 2020г.	4 492	(554)	-	(1 166)	-	-	-	-	-	2 772
	5563	за 2021г.	341	251	-	-	-	-	-	-	-	592
	5583	за 2020г.	269	72	-	(1)	-	-	-	-	-	341
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам кредиты	5565	за 2021г.	6 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	6 000	-	585	(6 585)	-	-	6 000	-	-	6 000
	5566	за 2021г.	-	-	754	(6 754)	-	-	6 000	-	-	6 000
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5550	за 2021г.	21 386	19 470	-	-	-	-	-	-	-	-
	5570	за 2020г.	88 251	(482)	585	(18 858)	-	-	X	X	-	28 583
					754	(73 137)	-	-	X	-	-	21 386

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 _____
 Буслаев Борис Иванович
 (расшифровка подписи)

25 января 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	307	299
Отчисления на социальные нужды	5630	103	100
Амортизация	5640	14 832	16 018
Прочие затраты	5650	47	51
Итого по элементам	5660	15 289	16 468
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	15 289	16 468

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



Руководитель _____
 Буслаев Борис Иванович
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 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	22	34	(32)	-	24
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель _____
 Буслаев Борис Иванович
 (расшифровка подписи)

25 января 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Лемарт»

ИНН 7840488587 КПП 470501001 ОГРН 1137847173793 ОКПО 54314901

188304 Ленинградская обл, г.Гатчина, ул.Чкалова, дом.19, кв.37

E-mail: aeroprom@aeroprom.com

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 год

Общество с ограниченной ответственностью «Лемарт» зарегистрировано 25.04.2013г. ОГРН 1137847173793. Юридический и фактический адрес: 188304, Ленинградская обл, Гатчинский р-н, Гатчина г, Чкалова ул, дом № 19, квартира 37

Единственный участник общества - ЧАСТНАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МЕМЕФЛИН КОНСАЛТЕНТС ЛИМИТЕД", регистрационный код №314857, дата регистрации 12.11.2012г, страна регистрации Кипр. Уставный капитал- 500000 российских рублей.

ООО «Лемарт» в 2021 году осуществляло один вид деятельности: ОКВЭД 2 -77.39 «Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки».

Выручка (без учета НДС) за 2021 год – 20266 тыс.руб., что составляет 100 % дохода.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период – 1 человек, численность работающих за отчетный период – 2 человека

Единоличным исполнительным органом Общества, осуществляющим руководство текущей деятельностью является генеральный директор Буслаев Б.И.

Аффилированные лица (операции со связанными сторонами):

Единственный участник- ЧАСТНАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МЕМЕФЛИН КОНСАЛТЕНТС ЛИМИТЕД" (Кипр) Выплата дивидендов в 2021 не осуществлялась.

Генеральный директор- Буслаев Борис Иванович. Оплата по трудовому договору с учетом страховых взносов- 246,7 тыс.руб.

Просроченная задолженность между связанными сторонами отсутствует, основания для создания резервов по сомнительным долгам отсутствуют.

Расчет между связанными сторонами проводился денежными средствами по безналичному расчету.

Списание дебиторской задолженности связанных сторон, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам не производилось.

Бухгалтерская отчетность составлена на основе данных бухгалтерского учета в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Российскими стандартами (Положениями по бухгалтерскому учету) по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н)

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год применена концепция достоверного представления.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета отсутствуют.

Основные положения учетной политики:

1. Доходы и расходы учитываются методом начисления.
2. В составе материально-производственных запасов учитываются основные средства стоимостью до 40 тыс.руб.
3. Списание материально-производственных запасов производится по средней стоимости.
4. Управленческие расходы в полной сумме списываются на б/счет 20 в себестоимость услуг.
5. Уровень существенности показателей отчетности 5% от статей отчетности.
6. Перед составлением годовой отчетности проведена инвентаризация активов, расчетов и обязательств.

Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности:

1. Основные средства. Все основные средства учитываются на б/сч 03 и отражены в балансе по строке 1160- Доходные вложения в материальные ценности по остаточной стоимости. Амортизация начислялась линейным методом. Переоценка основных средств не производилась. По строке 11503 отражены авансы и предоплаты за работы, услуги, связанные со строительством объектов основных средств на 31.12.2021

Объекты основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, не поступали (не выбывали). Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, отсутствуют. Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, нет.

2. Прочие внеоборотные активы- отражены авансы и предоплаты за работы, услуги, связанные со строительством объектов основных средств

3. Дополнительная информация о НМА за 2021 год. НМА-нет.

4. Денежные средства на счете в банке. Ценных бумаг, векселей, наличных денег нет.

5. Заемные средства. Договор займа с AS Metaprint (Эстония). Остаток долга со сроком погашения менее 12 мес- 6000 тыс.руб., более 12 мес- 20000 тыс.руб. Проценты выплачиваются ежемесячно по графику. Задолженности по процентам нет.

6. Просроченной кредиторской задолженности нет.

7. Резерва по сомнительным долгам на конец года нет.

8. В составе оценочных обязательств резерв на оплату отпусков.

9. Расчеты по налогу на прибыль ведутся с применением ПБУ 18/02.

10. Событий после отчетной даты, влияющих на показатели бухгалтерской отчетности за 2021 год нет.

11. Условные факты хозяйственной деятельности, условные активы и условные обязательства отсутствуют.

Наша организация планирует осуществление деятельности в дальнейшем. В 2022 году ожидается масштабное строительство производственно-складского комплекса укрепление финансового положения предприятия, повышение заработной платы работников, и, как следствие, увеличение платежей в бюджет.

Генеральный директор

25 января 2022г



Буслаев Б.И.