

Пояснения к
Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых
результатах Общества с
ограниченной
ответственностью
«Иннотехсервис»

2021

Оглавление

1.	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	3
2.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	3
3.	ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ	7
4.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ	8
5.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	8
6.	ЗАПАСЫ	9
7.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	9
8.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА ВКЛЮЧАЮТ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ:	10
9.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	10
10.	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	10
11.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	11
12.	ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	12
13.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА	12
14.	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	12
15.	УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	12
16.	ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	13
17.	СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	13
18.	УЧЕТ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ	13

Пояснения к бухгалтерской отчетности

ООО «*Иннотехсервис*» за 2021 год

Данные Пояснения к бухгалтерской отчетности являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Иннотехсервис» 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 "Иннотехсервис"

Краткое наименование: ООО "Иннотехсервис" (далее «Общество»)

Юридический адрес Общества: 141402, Московская обл, Химки г, Международное ш, строение 4, помещение 518

ОГРН: 1175029026523

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

Форма собственности Общества: частная (ОКФС - 16).

Основные виды деятельности в соответствии с учредительными документами:

Разработка компьютерного программного обеспечения.

Среднесписочная численность работающих на отчетную дату составила 1 чел.

Генеральный директор Общества – Шкловский Андрей Юрьевич

В соответствии с Уставом Общества Совет директоров не предусмотрен.

Общество является субъектом малого предпринимательства.

В отчетный период Обществом применяло Общую систему налогообложения.

Общество не имеет обособленных подразделений.

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 2012 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.

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

Критерии признания и классификация

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

Стоимость приобретения МПЗ

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).

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов (в части сырья и материалов) формируется на счёте 10 «Материалы» без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

При выбытии Общество оценивает запасы по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за предыдущий месяц.

Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019.

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.

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 реализацией основных средств
- 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 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 иностранной 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.

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 ПОЛИТИКЕ

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

В период с 01.01.2021 по 31.12.2021г. корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам, не производились.

4. 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	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	105	(68)	-	-	-	(29)	-	-	-	105	(98)
	5210	за 2020г.	49	(33)	56	-	-	(35)	-	-	-	105	(68)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2021г.	105	(68)	-	-	-	(29)	-	-	-	105	(98)
	5211	за 2020г.	49	(33)	56	-	-	(35)	-	-	-	105	(68)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, в учете ООО «Иннотехсервис» не числятся.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 пояснений к балансу.

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.	179	-	-	-	179
	5250	за 2020г.	179	56	-	(56)	179
в том числе:							
RFID-Установка для считывания содержимого роликтейнеров	5241	за 2021г.	179	-	-	-	179
	5251	за 2020г.	179	-	-	-	179

5. 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	
Долгосрчные - всего	5301	за 2021г.	8 403	-	-	-	-	-	-	8 403	-
	5311	за 2020г.	8 403	-	-	-	-	-	-	8 403	-
в том числе:											
Паи	5302	за 2021г.	8 403	-	-	-	-	-	-	8 403	-
	5312	за 2020г.	8 403	-	-	-	-	-	-	8 403	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итог	5300	за 2021г.	8 403	-	-	-	-	-	-	8 403	-
	5310	за 2020г.	8 403	-	-	-	-	-	-	8 403	-

Структура финансовых вложений на 31.12.2021

Долевые ¹	Долговые ²	Комбинированные ³	Прочие	Итого
8 403				8 403

Структура финансовых вложений по форме на 31.12.2021

Акции	Облигации	Векселя	Прочие	Итого
			8 403	8 403

6. 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			Изменения за период					На конец периода			
			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.	46	-	46	-	-	-	-	-	X	46	-	46
	5420	за 2020г.	50	-	50	-	(4)	-	-	-	X	46	-	46
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	46	-	46	-	-	-	-	-	-	46	-	46
	5421	за 2020г.	50	-	50	-	(4)	-	-	-	-	46	-	46
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. 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		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притчающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	584	(51)	-	-	(514)	-	-	-	-	-	70	(51)
	5530	за 2020г.	4 474	-	3	-	(3 899)	-	-	-	-	-	7	584
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	3 221	-	-	-	(3 221)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	51	(51)	-	-	-	-	-	-	-	-	51	(51)
	5532	за 2020г.	51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51	(51)
Прочая	5513	за 2021г.	533	-	-	-	(514)	-	-	-	-	-	19	-
	5533	за 2020г.	1 201	-	3	-	(678)	-	-	-	-	-	7	533
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2021г.	584	(51)	-	-	(514)	-	-	-	X	-	70	(51)
	5520	за 2020г.	4 474	-	3	-	(3 899)	-	-	-	X	-	7	584

¹ Вклады в уставные капиталы, совместную деятельность;

² Займы, векселя, облигации, задолженность, приобретенная по уступке права требования;

³ Конвертируемые облигации.

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	51	-	51	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	51	-	51	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА ВКЛЮЧАЮТ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ:

	2020 г.	2020 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	41	63
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках		
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	41	63
Денежные эквиваленты:		
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	41	636

Общество не имеет денежные средства и их эквиваленты, которые по состоянию на 31 декабря 2021 г. недоступны для использования.

9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

	Уставный капитал (тыс. руб.)
На 31 декабря 2019 г.	10
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	
Изменение доли, принадлежащей Обществу	
На 31 декабря 2020 г.	10
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	
Изменение доли, принадлежащей Обществу	
На 31 декабря 2021 г.	10

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

10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали:

	2021 г.		2020 г.		2019 г.	
	Долгосрочные заемные средства	Краткосрочные заемные средства	Долгосрочные заемные средства	Краткосрочные заемные средства	Долгосрочные заемные средства	Краткосрочные заемные средства
Кредиты	7 459	0	7 459	0	8 500	0

Займы	0	0	0	0	0	0
Итого заемные средства	7 459	0	7 459	0	8 500	0

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

	2021 г	2020 г	2019 г
Российские рубли	7 459	7 459	8 500
Доллары США			
Евро			
Прочие валюты			
Итого	7 459	7 459	8 500

В 2021г. начислены проценты по займам в сумме 615 тыс. руб.

В том числе включено:

- в состав прочих расходов по строке 2330 Отчета о финансовых результатах – 615 тыс. руб.

Сроки погашения займов:

Наименование кредитора	Дата погашения	Сумма займа
ООО «НТК»	31.12.2023	7 450
ООО «МФ»	31.12.2023	9

11. 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		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)	пр причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - в всего	5551	за 2021г.	8 550	-	615	-	-	-	-	-	9 165
	5571	за 2020г.	8 940	9	651	(1 050)	-	-	-	-	8 550
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	7 459	-	-	-	-	-	-	-	7 459
	5573	за 2020г.	8 500	9	-	(1 050)	-	-	-	-	7 459
прочая	5554	за 2021г.	1 091	-	615	-	-	-	-	-	1 706
	5574	за 2020г.	440	-	651	-	-	-	-	-	1 091
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - в всего	5560	за 2021г.	1 284	775	12	(502)	-	-	-	-	1 569
	5580	за 2020г.	3 707	1 290	4	(3 708)	(15)	-	-	7	1 284
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	782	787	-	-	-	-	-	-	1 568
	5581	за 2020г.	32	782	-	(17)	(15)	-	-	-	782
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	503	(12)	12	(502)	-	-	-	-	1
	5583	за 2020г.	3 546	499	4	(3 552)	-	-	-	7	503
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	9	-	(9)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	129	-	-	(129)	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2021г.	9 834	775	627	(502)	-	X	-	-	10 734
	5570	за 2020г.	12 647	1 299	655	(4 758)	(15)	X	-	7	9 834

По состоянию на 31 декабря 2021, Общество не имеет просроченных обязательств.

По состоянию на 31 декабря 2021, Общество не имеет просроченных обязательств по налогам и сборам.

12. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого года, перед составлением бухгалтерской отчетности.

7. Оценочные обязательства						
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	26	(26)	-	-
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-

13. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

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

Информация о затратах Общества представлена в Таблице 6 Пояснений к балансу и отчету о финансовых результатах.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*			
Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	4
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	29	35
Прочие затраты	5650	666	860
Итого по элементам	5660	695	899
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	695	899

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

14. 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 25% долей а уставном капитале:
 - Шкловский А.Ю. – 100%;
- Следующие лица, осуществляющие полномочия его единоличного исполнительного органа:
 - Шкловский Андрей Юрьевич
- Лица, находящиеся под общим контролем отсутствуют.

В течение 2021 года Общество выплатило вознаграждения основному управленческому персоналу в размере 0 руб.

15. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

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

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

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

16. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

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

17. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты отсутствуют.

18. УЧЕТ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ

В 2021г. Общество не получало государственной помощи.

Руководитель _____ /Шкловский Андрей Юрьевич/

«23» марта 2022г.