ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности ООО «Кронет»
за 2021 год

с. Немчиновка, г.Одинцово, Московская область

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Кронет»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Кронет»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 43025, Московская обл, Одинцово г, Немчиновка с, Рублевский проезд, дом 16, корпус 1;
Почтовый адрес: 43025, Московская обл, Одинцово г, Немчиновка с, Рублевский проезд, дом 16, корпус 1;
Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:
43025, Московская обл, Одинцово г, Немчиновка с, Рублевский проезд, дом 16, корпус 1;
Телефон: (499) 500-4220;

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Кронет» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №23 по Московской области 03 июня 2009 года, основной государственный регистрационный номер 1095032004649.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***5032207367***

Код причины постановки на учет (КПП): ***503201001***

Правовое положение ООО «Кронет», порядок реорганизации и ликвидации определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0

Бухгалтерская отчетность ООО «Кронет» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Кронет» (далее – Общество) составляет 12 500 (Двенадцать тысяч пятьсят) рублей.

Структура уставного капитала

Наименование организации	Ед.изм.	Всего	Доля
Уставный капитал, всего	руб	12 500	100%
До 03.06.2021 Иванов Игорь Анатольевич, частное лицо ИНН 772904335618 дата рождения 06.01.1958г.		12 500	100%
С 03.06.2021 ООО «Навигатор» Юр.лицо ИНН 7731077996 ОГРН 1037700127189		12 500	100%

Уставный капитал ООО «Кронет» оплачен полностью.

Основным видом деятельности ООО «Кронет» является деятельность по сдаче в наем собственного нежилого имущества (ОКВЭД 68.2 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом)

ОАО «Кронет» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

- Общество не имеет обособленных структурных подразделений.

Списочная численность работников ООО «Кронет» на 31 декабря 2021 г. составила 3 человека.

Органами управления ООО «Кронет» являются:

Общее собрание Участников ООО;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со пунктом 9.2 Устава ООО «Кронет» высшим органом управления Общества является общее собрание Участников. Вопросы, относящиеся к компетенции общего собрания Участников, определены в пункте 9.13 подпункты 1-12 Устава ООО «Кронет».

Единоличный исполнительный орган – (Генеральный директор)

В соответствии с п. 9.16 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания Участников.

Генеральный директора Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством и Уставом. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены в пункте 9.20 Устава ООО «Кронет».

До 17.06.2021г. Генеральным директором ООО «Кронет» был Иванов Игорь Анатольевич. Освобожден от должности Решением единственного Участника № б/н от 17.06.2021г.

Николаенко Сергей Михайлович назначен Генеральным директором Общества решением единственного Участника № б/н от 17.06.2021г. Трудовой договор №7 от 17.06.2021г. заключен с Генеральным директором сроком на пять лет.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества с ограниченной ответственностью «Кронет» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 1 от 01.01.2021г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества с ограниченной ответственностью «Кронет» (далее – Общество).

ООО «Кронет» относится к организации малого бизнеса, поэтому бухгалтерская отчетность составляется в упрощенном виде в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, компьютерная техника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в основной деятельности либо для управленческих нужд ООО «Кронет» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

- по основным средствам первой амортизационной группы – 13 месяцев;
- по основным средствам второй амортизационной группы – 25 месяцев;
- по основным средствам третьей амортизационной группы – 37 месяцев;
- по основным средствам четвертой амортизационной группы – 61 месяц;
- по основным средствам пятой амортизационной группы – 85 месяцев;
- по основным средствам шестой амортизационной группы – 121 месяц;
- по основным средствам седьмой амортизационной группы – 181 месяц;
- по основным средствам восьмой амортизационной группы – 241 месяц;
- по основным средствам девятой амортизационной группы – 301 месяц;
- по основным средствам десятой амортизационной группы (кроме зданий) – 480 месяцев;
- по зданиям десятой амортизационной группы – 960 месяцев.

Амортизация не начисляется по:
- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитываются в сост материально-производственных запасов.

Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска эксплуатацию и в дальнейшем учитываются на забалансовом счете.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного перио Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоя расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом су амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходо расходов.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2021 году не имело.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам приобретение без создания резерва под обесценение запасов.

Активы принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40 000 рублей за един отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасо целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежа контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляетс средней себестоимости.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей учредителей.

В 2021 году добавочный и резервный капитал не создавался.

В 2021г. были начислены промежуточные дивиденды учредителю за 1 квартал 2021г. согласно Реше единственного учредителя № 2-2021 от 21.04.2021г. в сумме 1 900 000 рублей. Остаток невыплаченных дивиден на 31 декабря 2021г. составил 500 000 рублей. Сумма не была своевременно выплачена из-за опасения возникнове признаков несостоятельности после смены режима налогообложения.

Налоги и налогообложение

В течение 2021 года ООО «Кронет» применял 2 режима налогообложения. С 01 января 2021 года по 31 марта 2 года – упрощенная система налогообложения (далее УСН) и после смены собственника 03.06.2021г., в резуль чего произошла утрата права применения УСН, с 01 апреля 2021г. – общая система налогообложения (далее ОСН)

В апреле 2021г.

- в налогооблагаемую базу по налогу на прибыль, исчисленную методом начисления, была включена выручка от реализации услуг в период применения УСН, которая не была оплачена покупателями до даты перехода на ОСН (5 671 812 руб)

•

-В налогооблагаемую базу по налогу на прибыль, исчисленную методом начисления, не включалась выручка от ре лизации товаров (услуг), предоплата за которые была получена до даты перехода на ОСН. (подп. 1 п. 1 ст. 251, ст. 346.15, п. 1 ст. 346.17 НК РФ) (257 727 руб)

- налоговая остаточная стоимость имущества не определялась (Письмо Минфина России от 11.03.2016 N 03-03-06/1/14180).

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «Кронет» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленну стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услу передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в сч поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

В апреле-мае 2021г. до внесения изменений в действующие договора с арендаторами НДС начислялся све поступивших сумм за счет собственных средств.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Кронет» использует метод начислени

ООО «Кронет» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, котор представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном период налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответстви требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исход величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активо обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, рав неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убы на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Признание доходов

Доходы ООО «Кронет»» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выруч реализации оказанных услуг признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражае отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, р величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в ден выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (п ПБУ 10/99).

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат уста Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при ка них устанавливаются распоряжением Генерального директора ООО «Кронет».

3. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли

Анализ и оценка структуры баланса

•

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

	31.12. 2021	31.12.2020
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,114	0,504
Коэффициент покрытия или текущей ликвидности	0,121	0,515
Соотношение собственных и заемных средств (коэффициент)	0,05	0,44
Коэффициент автономии (финансовой зависимости)	0,048	0,304
Коэффициент маневренности собственного капитала	0,0528	0,473
Рентабельность продаж, %	23,29	72,16
Чистые активы (тыс.руб)	345	2198

Коэффициент абсолютной ликвидности:
(КФВ + ДС) : КО, где
КФВ – краткосрочные финансовые вложения;
ДС – денежные средства
КО – величина краткосрочных обязательств

Коэффициент покрытия текущей ликвидности
ОА : КО, где
ОА – сумма оборотных активов
КО – величина краткосрочных обязательств

Соотношение собственных и заемных средств
СК : КЗ, где
СК – собственный капитал
КЗ – сумма долгосрочных и краткосрочных обязательств

Коэффициент автономии (финансовой зависимости)
СК : А где
СК – собственный капитал
А– сумма актива баланса

Коэффициент маневренности собственного капитала
(СК – ВНА) : СК, где
СК – собственный капитал
ВНА – сумма внеоборотных активов

Рентабельность продаж, %
(П : В) х 100, где
П – прибыль от продаж
В – выручка от продаж

Рентабельность продаж рассчитана как отношение прибыли от продаж в выручке от продаж (отчет о финанс
результатах).

Чистые активы

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Приказом Министерства финансов РФ от 28 августа 2014 г. N 84н
утверждении Порядка определения стоимости чистых активов»

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (статья 1150 Баланса)

В 2021 году переоценка основных средств не проводилась.

Изменение стоимости основных средств (тыс.руб):

	2021 год	2020 год
Стоимость основных средств на начало отчетного года	**4645**	**4854**

Увеличение стоимости основных средств, всего	**1658**	**239**
в том числе за счет:		
взнос в уставный капитал объектов	-	-
поступило новых объектов	1658	239
прочее	-	-
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	**574**	**448**
в том числе за счет:		
продажи основных средств	270	-
списания основных средств	224	90
начисленная амортизация за период	485	448
прочее	(405)	(90)
Итого изменение стоимости основных средств	**5729**	**4645**

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процес государственной регистрации в 2021 году нет.

В течение 2021 года основных средств, полученных по договорам лизинга, ООО «Кронет» не имеет. Договор финансовой аренды (лизинга) не заключались.

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (статья 1180 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2021	**На 31.12.2020**
Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы всего:	**788**	**-**
в том числе: отложенные налоговые активы	788	-
ИТОГО:	**788**	**-**

В 2021 году активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались.

Долгосрочных финансовых вложений (инвестиции в зависимые и прочие общества) в 2021 году в ОО «Кронет» не осуществлялось.

Дочерних обществ ООО «Кронет» не имеет.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2021 году не создавался.

Займы долгосрочные

В 2021 году ООО «Кронет» не предоставляло займы другим организациям.

Вкладов по договорам простого товарищества ООО «Кронет» не имеет.

Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения (депозитный вклад), отражаемые по строке 1240 Баланса на начало 2021 го составляли 1920 тыс руб. Денежные средства были возвращены в оборот в отчетном году. В течение отчетного го Общество не осуществляло финансовых вложений.

Банк	**Сумма депозитных вкладов, тыс.руб.**	**Сумма погашеных депозитных вкладов, тыс.руб.**	**Сальдо на 31.12.2021 года, тыс.руб.**
ПАО «МИНБАНК»	1920	1920	-

Обороты в течение 2020 года состояли из вкладов на депозит в следующих суммах:

Банк	**Сумма депозитных вкладов, тыс.руб.**	**Сумма погашеных депозитных вкладов, тыс.руб.**	**Сальдо на 31.12.2020 года, тыс.руб.**
ПАО «МИНБАНК»	11580	9660	1920-

Отложенные налоговые активы (статья 1180 Баланса)

Движение отложенных налоговых активов в 2021 году, тыс.руб.:

Остаток на 01.01.2021 года	-
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	1563
Погашено отложенных налоговых активов	775
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	-
Остаток на 31.12.2021 года	788

Расшифровка налоговых активов на 31.12.2021г. тыс.руб

Вид активов	Отложенные налоговые активы по ставке 20%
Дебиторская задолженность	41
Материалы	40
Резерв по сомнительным долгам	699
Прочие расходы	8
Итого	**788**

Запасы (Строка 1210 Баланса) (тыс.руб)

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (статья 1210 Баланса):

	На 31.12.2021	**На 31.12.2020**
Материалы, всего, в т.ч.	40	52
топливо (для отопления)	40	50
прочие	-	2
ИТОГО:	**40**	**52**

Финансовые и другие оборотные активы (статья 1230 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2021	**На 31.12.2020**
Покупатели и заказчики (за минусом резерва по сомнительной задолженности)	8	350
Авансы, выданные прочим организациям	161	8
Расходы будущих периодов	57	35
Финансовые вложения (депозитный вклад)		1920
Всего по строке 1230 Баланса:	**226**	**2313**

Резерв по сомнительной задолженности на 31.12.2021г. – 3871,9 тыс.руб и равен долгу по арендным платежам ООО «Мир Камня» ИНН 7715803337. Договор расторгнут по причине неплатежей 30 сентября 2021г. В адрес ООО «Мир Камня» в рамках досудебного урегулирования направлена претензия №1/12-21 от 23.12.2021г.

Расходы будущих периодов в отчетном году по ООО «Кронет» составляют 57 тыс.руб., в том числе программное обеспечение 27 тыс.руб., инвентаризация выбросов в атмосферу – 30 тыс руб.

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства за отчетный период составили 450 тыс. руб., в том числе:

- расчетный счет 450 тыс. руб.;

Капитал и резервы (статья 1370 Баланса):

Уставный капитал ООО «Кронет» состоит из номинальной стоимости долей участников.
Размер уставного капитала: 12,5 тыс.руб.
По состоянию на 31.12.2021г.:

Участник	Сведения о доле в УК	
	Номинальная стоимость(тыс. руб) и размер доли	**Сведения об оплате доли**
Юридические лица, всего:	12,5	Оплачена полностью
в том числе:		
ООО «Навигатор»	12,5	
ИТОГО:	**12,5**	**x**

Уставный капитал ООО «Кронет» оплачен полностью.

Распределение прибыли

	Сумма, тыс.руб.	
	На 31.12.2021	**На 31.12.2020**
Капитал до распределения прибыли отчетного года		
Уставный капитал	13	13
Резервный капитал	-	-
Добавочный капитал	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	2185	3892
Прибыль (убыток) отчетного года	2227	9980
Итого капитал до распределения прибыли:	**4425**	**13885**
Направления распределения прибыли отчетного года		
Прибыль, направленная на формирование резервного фонда	-	-
Прибыль, направленная на дивиденды	4080	11687
Итоги распределения прибыли отчетного года	**4080**	**11687**
Капитал после распределения прибыли		
Уставный капитал	13	13
Резервный капитал	-	-
Добавочный капитал	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	5	5
Прибыль (убыток) отчетного года	327	2180
Итого капитал после распределения прибыли:	**345**	**2198**

Чистая прибыль отчетного периода составила 2227 тыс. руб.

Займы и кредиты

В 2021 году займы и кредиты Обществом не брались.

Отложенные налоговые обязательства (статья 1420 Баланса)

Движение отложенных налоговых обязательств в 2021 году, тыс.руб.:

Остаток на 01.01.2021 года	**231**
Созданы в отчетном периоде по налогооблагаемым временным разницам	2197
Погашены налогооблагаемые временные разницы	1244
Списаны при выбытии объектов, по которым были созданы	-
Остаток на 31.12.2021 года	**953**

Расшифровка отложенных налоговых обязательств на 31.12.2021г. тыс.руб

Вид обязательств	Отложенные налоговые обязательства по ставке 20%
Дебиторская задолженность	41
Материалы	1
Основные средства	863

Расходы будущих периодов	2
Резерв сомнительных долгов	40
Прочие расходы	6
Итого	**953**

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности ООО «Кронет» по строке 1520 Баланса на конец 2021 года составила 5 9 тыс.рублей (на начало 2021 года – 4 904 тыс.рублей).

Расчеты с поставщиками и подрядчиками тыс.руб.:

	На 31.12.2021	**На 31.12.2020**
Расчеты с поставщиками	3089	32
ИТОГО:	**3089**	**32**

Авансовые платежи покупателей (заказчиков) работ, услуг

	На 31.12.2021	**На 31.12.2020**
Расчеты с покупателями (заказчиками)	1688	1809
ИТОГО:	**1688**	**1809**

Расчеты по социальному страхованию тыс.руб.:

	На 31.12.2021	**На 31.12.2021**
Задолженность по социальному страхованию	33	-
Задолженность перед фондом социального страхования по взносам НС и ПЗ	1	-
ИТОГО:	**34**	**-**

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам тыс.руб.:

	На 31.12.2021	**На 31.12.2020**
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	503	-
Расчеты по налогу на прибыль	31	-
Расчеты по налогу на доходы физических лиц	-	351
Расчеты по земельному налогу	199	199
Расчеты по налогу на имущество	37	-
Расчеты по плате за НВОС	13	14
Расчеты по налогу с УСН		150
ИТОГО с прочими налогами и сборами:	**783**	**714**

ООО «Кронет» погашение обязательств по налогам и сборам путем неденежных расчетов не производило.

Прочая кредиторская задолженность тыс.руб.:

	На 31.12.2021	**На 31.12.2020**
Расчеты по отложенным налогам (НДС)	(159)	-
ИТОГО:	**(159)**	**-**

Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов

	На 31.12.2021	**На 31.12.2020**
Иванов И.А. физ.лицо	500	2349
ИТОГО:	**500**	**2349**

•

Доходов будущих периодов нет.

5. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость), тыс.руб.:

Состав доходов	2021 год	2020 год
- сдача нежилых помещений в аренду (операционная аренда)	13575	17072
ИТОГО:	**13575**	**17072**

Расходы по обычным видам деятельности:

- по сдаче нежилых помещений в аренду – 10 414 тыс руб

Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)

Состав расходов (тыс.руб.)	2021 год	2020 год
Затраты на оплату труда	2149	1504
Отчисления на социальные нужды	400	324
Амортизация основных фондов	485	411
Имущественные налоги	861	796
Вневедомственная охрана	259	-
Затраты на содержание и текущий ремонт основных средств	4509	362
Затраты на отопление	230	128
Затраты на электроэнергию	789	839
Затраты на телекоммуникационные услуги передачи данных	205	19
Затраты на вывоз мусора	81	78
Прочие затраты	446	291
ИТОГО:	**10414**	**4752**

Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость) тыс.руб.:

Прочие доходы

	2021г. сумма, тыс.руб.	2020г. сумма, тыс.руб.
Прочие доходы, в том числе:		
- реализация основных средств	86	
- восстановление резерва по сомнительным долгам	2380	621
- проценты банка от финансовых операций	6	36
ИТОГО	**2472**	**657**

Состав прочих расходов, тыс.руб.:

Прочие расходы	2021 год		2020 год	
	%	Сумма, тыс.руб	%	Сумма, тыс.руб
Прочие расходы, в том числе:	**100**	**2046**	**100**	**2394**
- расходы и себестоимость, связанные с реализацией основных средств	3	65	-	-
- услуги банка	4	78	3	71
- расходы на ликвидацию (списание) выводимых из эксплуатации основных средств	1	24	-	-
- списание начисленного НДС с реализации апрель-май 2021г.	26	531	-	-
- резерв по сомнительным долгам	66	1348	97	2323

Расходы по налогу на прибыль

Общество определило в 2021 году следующие составляющие налога на прибыль, тыс.руб.:

Прибыль до налогообложения	3 587
Отложенный налоговый актив на конец периода	788
Отложенное налоговое обязательство на конец периода	953
Отложенный налог на начало периода	-
Отложенный налог на конец периода	**-165**
Отложенный налог за отчетный период	-165
Эффект изменения временных разниц	471
Эффект изменения ставки текущего налога	-636
Эффект изменения ставки будущего налога	-
Текущий налог на прибыль	**-1 065**
Налог с доходов УСН за 1 квартал 2021г.	**-131**
Расход по налогу за отчетный период	-1 229
Условный расход по налогу	-717
Постоянный налоговый доход	124
Чистая прибыль	**2227**

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2021 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

6. Аффилированные лица

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2021 г.

№ п.п	*Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица*	*Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)*	*Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным*	*Дата наступления основания (оснований)*	*Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %*
1	2	3	4	5	6
2	***Николаенко Сергей Михайлович***	--------*	*- Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица;*	*«17» июня 2021 года*	*Не имеет*
3	***Общество с ограниченной ответственностью «Навигатор»***	*РФ, 121170, Г.Москва, проезд Кутузовский, д.*	*- Лицо, составляющее уставный капитал юридического*	*«03» июня 2021 года*	*100%*

		4, к. 2, этаж 2, ком. 3	лица;		

*Согласие физических лиц на указание места жительства не получено.

Операции с аффилированными лицами

Операций по передаче каких-либо активов или обязательств между ООО «Кронет» и аффилированными лицами в 2021 году не было.

Иных условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Кронет»», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

7.События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор Николаенко С.М.

«21» марта 2022 года