МАНОЛИУМ-ПРОЦЕССИНГ

общество с ограниченной ответственностью

Россия, 109004, г. Москва, ул. Станиславского, дом 11, этаж1, помещение VII, тел. (495) 118-47-60

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Манолиум-Процессинг" за 2021 год

Общество с ограниченной ответственностью "Манолиум-Процессинг" (ИНН/КПП 7709332136/770901001) было зарегистрировано 11 января 2001 года . На 01 января 2021 года общество зарегистрировано по юридическому адресу: 109004, г. Москва, ул. Станиславского, дом 11, этаж 1, помещение VII.
На 1 января 2021 г. учредителями общества зарегистрированы:

физическое лицо Екавян Арам Александрович .

Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГОИНВЕСТ» (ОГРН 1025600886057, ИНН 5638022195)

Исполнительный орган общества – директор Екавян Арам Александрович. Контрольный орган общество за 2021 год выбрало ООО «Ориентир».

На 01 января 2021 года уставный капитал общества составлял 25 000 тыс.руб. Размер долей участников общества в процентах составляет:

Екавян Арам Александрович - 49%

Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГОИНВЕСТ» - 51%.

На 01 января 2022 года уставный капитал общества и составляет 25 000 тыс. руб.
С 01 августа 2016 г. общество включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программы «Бухгалтерия1С»версии 8.3. Документирование хозяйственных операций и система регистров аналитического и синтетического учета формируется с применением отдельных регистров из журнально-ордерной формы бухгалтерского учета, унифицированных форм первичной учетной документации, а также разработанных самостоятельно.

Состав и содержание информации по конкретным вопросам бухгалтерского учета устанавливается соответствующими положениями по бухгалтерскому учету. Изменения в учетной политике на год, следующий за отчетным не планируются.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Федеральным законом "О бухгалтерском учете № 402-ФЗ и положений по бухгалтерскому учету 1/2008-23/2011.

Среднегодовая численность работающих за 2021 год 11 человек.

Учет приобретения и заготовления материальных оборотных средств осуществляется по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Резервов под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

Срок полезного использования объекта основных средств определяются обществом при принятии объекта к бухгалтерскому к учету на основе Классификации, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1. Амортизация по объектам основных средств отражается в учете в суммах, определяемых по расчету линейным способом с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, включая находящегося в запасе (резерве), и производится до полного погашения стоимости объектов или до их выбытия.

Общество арендует офисное помещение по адресу: г.Москва, ул. Станиславского, дом 11, этаж 1, помещение IV .

Порядок признания выручки в обществе производится по методу начисления.

«Управленческие расходы» учитываются в конце отчетного периода в полной сумме без распределения по видам деятельности (номенклатуры).

Общество сдает в аренду недвижимость, принадлежащую ему по праву собственности, а именно : 3-х этажное административное здание, расположенное по адресу г. Тверь, бульвар Ногина, д. 4, корпус 2 (остаточная стоимость на 31.12.2021 г. – 2 688 тыс. руб.), и часть административного здания, расположенная по адресу г. Тверь, набережная А. Никитина, д. 90/2 (остаточная стоимость на 31.12.2021 г. – 2 080 тыс. руб.) следующим организациям : ООО «Рента Финанс»; НКО «ИНКАХРАН» (АО)

Бухгалтерский баланс - форма № 1:

На 31/12/2021 остаточная стоимость основных средств (недвижимость, вычислительная техника, оборудование связи, автотранспорт и хозяйственный инвентарь) составляет 5 733 тыс.руб. (стр. 1150).

Доходные вложения в материальные ценности (стр. 1160) учитывают остаточную стоимость основных средств (оборудование), переданных в аренду, и составляет 8 930 тыс. руб.

На 31/12/2021 «Финансовые вложения» (стр. 1170) включает в себя:

доли, которые имеет общество в уставном капитале следующих организаций:

ИП "Манолиум-Инжениринг" 30 тыс.долл.США (=856 тыс.руб.)

ООО «Опытное производство «Новые технологии» 10 тыс. руб.,

ООО «Башатомтерминал» 77 000 тыс. руб.

На 01.01.2021 г. ООО «Манолиум-Процессинг» владел обыкновенными именными акциями АО ПМСП «Электрон» на общую сумму 28 004 тыс.руб. В течение 2021 года были частично проданы акции на сумму 10 287 тыс.руб. На 31.12.2021 года ООО «Манолиум-Процессинг» владеет обыкновенными именными акциями АО ПМСП «Электрон» на общую сумму 17 717 тыс.руб

Стоимость долей учитывается за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 856 тыс. руб.

сумму выданных займов, которые на отчетную дату являются долгосрочными *(самый ранний срок возврата займов 31.01.2023 г.),* учитываемую за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 10 808 тыс. руб. 251 840 тыс. руб.,

сумму полученых векселей сроком погашения *не ранее* 2030 г. 165 750 тыс. руб.

На 31/12/2020 «Финансовые вложения» (стр. 1170) включает в себя:

доли, которые имеет общество в уставном капитале следующих организаций:

ИП "Манолиум-Инжениринг" 30 тыс.долл.США (=856 тыс.руб.)

ООО «Опытное производство «Новые технологии» 10 тыс. руб.,

ООО «Башатомтерминал» 77 000 тыс. руб.

Стоимость долей учитывается за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 856 тыс. руб.

стоимость обыкновенных именных акций АО ПМСП «Электрон» на общую сумму 28 004 тыс.руб

сумму выданных займов, которые на отчетную дату являются долгосрочными *(самый ранний срок возврата займов 01.01.2022 г.),* учитываемую за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 10 808 тыс. руб. 283 340 тыс. руб.,

сумму полученных векселей сроком погашения *не ранее* 2030 г. 165 750 тыс. руб.

Стоимость запасов общества на 31/12/2021 составляют:

Топливо в баке автомобиля 1 тыс.руб

Стоимость запасов общества на 31/12/2020 составляла:

хозяйственный инвентарь, запасные части 29 136 тыс.руб

Сумма налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям составила на 31/12/2021 г. 907 тыс.руб.

на 31/12/2020 г. 4 698 тыс.руб

Дебиторская задолженность обществу на начало отчетного года составляет 281 677 тыс.руб. (стр.1230), в том числе :

Расчеты с поставщиками и подрядчиками : остатки авансов, выданных поставщикам указаны с НДС и с учетом суммы созданного резерва по сомнительным долгам 34 245 тыс.руб.

расчеты с покупателями и заказчиками за работы, услуги 201 тыс.руб.;

Расчеты по налогам и сборам включают:

Сальдо по дебету счета 68 "Расчеты с бюджетом" - 618 тыс.руб.,

в том числе переплата по налогу на прибыль 318 тыс.руб.

переплата по прочим налогам и сборам 6 тыс.руб.

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению: *12 тыс.руб.*

Переплата по счету 69 «Обязательное пенсионное страхование» 11 тыс.руб.

Переплата по счету 69 «Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» 1 тыс.руб.

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами): 246 601 тыс.руб.

Сальдо по дебету счета 76 состоит из:
расчеты с прочими дебиторами 1 281 тыс.руб.
начисленные проценты по выданным займам 229 330 тыс.руб.
задолженность перед нами прочих дебиторов по беспроцентным займам,
за минусом суммы созданного резерва в размере 23 590 тыс.руб. - 15 990 тыс.руб.

Дебиторская задолженность обществу на конец отчетного года составляет 319 955 тыс.руб. (стр.1230), в том числе :
Расчеты с поставщиками и подрядчиками : остатки авансов, выданных поставщикам указаны с НДС и с учетом суммы созданного резерва по сомнительным долгам *34 143 тыс.руб.*
расчеты с покупателями и заказчиками за работы, услуги *36 543 тыс.руб.;*

Расчеты по налогам и сборам включают:
Сальдо по дебету счета 68 "Расчеты с бюджетом" - *1 081 тыс.руб.,*
в том числе переплата по налогу на прибыль 661 тыс.руб.
переплата по НДС 414 тыс.руб.
переплата по прочим налогам и сборам 6 тыс.руб.
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению: *12 тыс.руб.*
Переплата по счету 69 «Обязательное пенсионное страхование» 11 тыс.руб.
Переплата по счету 69 «Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» 1 тыс.руб.

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами): *248 176 тыс.руб.*
Сальдо по дебету счета 76 состоит из:
расчеты с прочими дебиторами 1 282 тыс.руб.
начисленные проценты по выданным займам 226 564 тыс.руб.
задолженность перед нами прочих дебиторов по беспроцентным займам,
за минусом суммы созданного резерва в размере 23 590 тыс.руб. - 20 330 тыс.руб.

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) на 01/01/2021г. (стр. 1240) учитывают финансовые вложения по договору цессии в сумме 100 тыс.руб. уменьшеные на созданный резерв под обесценение финансовых вложений по данному договору на сумму 100 тыс.руб.

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) на 31/12/2021. (стр. 1240) учитывают финансовые вложения по договору цессии в сумме 100 тыс.руб. уменьшенные на созданный резерв под обесценение финансовых вложений по данному договору на сумму 100 тыс.руб.

Прочие оборотные активы (стр. 1260) на 01/01/2021г. состоят из:

Расходы будущих периодов (стоимость инвестиционного арбитража, стоимость неисключительных прав, дополнительные расходы по низкоэнергетическому ускорителю)
33 377 тыс.руб.

Прочие оборотные активы (стр. 1260) на 31/12/2021. состоят из:

Расходы будущих периодов (стоимость инвестиционного арбитража, неисключительных прав на программу) 33 432 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 01/01/2021 составляет 16 864 тыс.руб. (стр.1520), она включает в себя
16 733 тыс.руб. - задолженность поставщикам и подрядчикам;
131 тыс.руб. - задолженность перед бюджетом по налогам, а именно:

18 тыс.руб. - налог на имущество;

61 тыс.руб. - земельный налог;

50 тыс.руб. - транспортный налог;

2 тыс.руб. - взносы по социальному страхованию

Кредиторская задолженность на 31/12/2021 составляет 251 тыс.руб. (стр.1520), она включает в себя:
124 тыс.руб. - задолженность поставщикам и подрядчикам;
127 тыс.руб. - задолженность перед бюджетом по налогам и взносам, а именно:

16 тыс.руб. - налог на имущество;

61 тыс.руб. - земельный налог;

50 тыс.руб. - транспортный налог;

Величина резерва по сомнительным долгам на 01.01.2021г. составляла 50 тыс.руб.. В течение года сумма резерва не менялась и на 01.01.2022г. составляет 50 тыс.руб. Сумма резерва под обесценение финансовых вложений на 01.01.2021 г. составляла 35 354 тыс.руб. В течение года сумма резерва не менялась и на 01.01.2022г. составляет 35 354 тыс.руб

Виды операций с аффилированными лицами

Перечень субъектов, на которые ООО «Манолиум-Процессинг» оказывает влияние, либо контролируемых ООО "Манолиум-Процессинг"

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Виды операций	Об опера тыс.
1	Иностранное производственно-торговое унитарное предприятие «Манолиум-Инжиниринг»	Республика Беларусь, 220005, г.Минск, пр. Машерова, д.3, комн.212	ООО «Манолиум-Процессинг» является учредителем ИП «Манолиум-Инжиниринг»	10 марта 2004 года	-	-
2	Общество с	Российская Федерация,	ООО «Манолиум-	01 ноября	-	-

	ограниченной ответственностью «Опытное производство «Новые технологии»	170026, г.Тверь, наб. А.Никитина, д.90/2	Процессинг» является участником ООО «Опытное производство «Новые технологии»	2005 года		
3	Общество с ограниченной ответственностью "Башатомтерминал"	Российская Федерация, 452920, Республика Башкортостан, г.Агидель, ул.Дружбы, 11	ООО «Манолиум-Процессинг» является участником ООО "Башатомтерминал"	10 декабря 2019 года	Процентные займы	4463

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Манолиум-Процессинг»

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Виды операций	Объем операций тыс.руб.
1	Общество с ограниченной ответственностью «А и Г»	Российская Федерация, 123100, г.Москва, наб. Пресненская, д. 12, этаж 45, комн. 11, пом. III к	Екавян Арам Александрович является участником ООО «АиГ»	18 июня 2013 года		
2	Общество с ограниченной отсетвтенностью «Позитрон»	Российская Федерация, 170100, г. Тверь, ул. Рыбацкая, д. 30, оф. 2	Екавян Арам Александрович является участником ООО «Позитрон»	09.12.2002		
3	Общество с ограниченной ответственностью «Пансионат «Сокол»	Российская Федерация, 172751, Тверская область, г.Осташков, н.п. турбаза "Сокол"	Екавян Арам Александрович является участником ООО «Пансионат «Сокол»	19.02.2016		
4	Общество с	Российская	Екавян Арам	25.12.2008		

	ограниченной ответственностью «Селигер Палас Отель»	Федерация, 172752, Тверская область, Осташковский район, дер. Новые Ельцы	Александрович является участником ООО «Селигер Палас Отель»			
5	Общество с ограниченной ответственностью инвестиционная компания «Уфимский фондовый центр»	Российская Федерация, 450078, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Кирова, д. 52, офис 14-17	Екавян Арам Александрович является участником ООО «Уфимский фондовый центр»	22.04.2014		
6	Общество с ограниченной ответственностью «Уральское агентство инвестиций»	Российская Федерация, 450078, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Кирова, 52, офис 15/36	Екавян Арам Александрович является участником ООО «Уральское агентство инвестиций»	10.02.2016		
7	Общество с ограниченной ответственностью «Уралпродагро»	Российская Федерация, 450078, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Кирова, 52, офис 15-17	ООО «Уральское агентство инвестиций» является участником ООО «Уралпродагро» Доля косвенного участия	30.06.2017 2017	Процентные займы	39586
8	Общество с ограниченной ответственностью «ЯИК»	Российская Федерация, 170026, г. Тверь, наб. А.Никитина, дом 90/2, пом. 1	Екавян Арам Александрович является участником ООО «ЯИК»	02.11.2012		
9	Общество с ограниченной ответственностью	Российская Федерация, 171364, Тверская	ООО «ЯИК» является участником ООО «Агрофирма	24.12.2009	Процентные займы	1232

	«Агрофирма» «Верхневолжье»	область, Старицкий район, д. Васильевское, 1	«Верхневолжье» Доля косвенного участия	2012		
10	Общество с ограниченной ответственностью «Старицкое молоко»	Российская Федерация, 171361, г. Старица, ул. Пионерская, 10	ООО «ЯИК» является участником ООО «Старицкое мололко» Доля косвенного участия	08.12.2009 2012		
11	Товарищество на вере «Старицкое молоко и компания»	Российская Федерация, 171380, д. Бабынино	ООО «Старицкое мололко» является участником Товарищества «Старицкое молоко и компания» Доля косвенного участия	27.03.2008 2012	Процентные займы	74
12	Общество с ограниченной ответственностью «Новая Заря»	Российская Федерация, 171390, Тверская область, Старицкий район, станция Старица, улица Гоголева, 30	ООО «ЯИК» является участником ООО «Новая Заря» Доля косвенного участия	08.12.2009 2012		
13	Общество с ограниченной ответственностью «Искра»	Российская Федерация, 170551, Тверская область, Старицкий район, деревня Паньково	ООО «ЯИК» является участником ООО «Искра» Доля косвенного участия	08.12.2009 2012	Процентные займы	29
14	Акционерный коммерческий банк «Форштадт» (АО)	Российская Федерация, 460001, г. Оренбург, ул. Чкалова, 35/1	Екавян Арам Александрович является участником и членом совета директоров АКБ «Форштадт»	27.05.2008	Комиссия банка Депозит	124 80000
15	Общество с ограниченной	Российская Федерация,	Екавян Арам Александрович	22.09.2017		

	ответственностью научно-технологический центр «Самарянин»	109004, г. Москва, ул. Станиставского, дом 11, помещение 7	является участником ООО НТЦ «Самарянин»			
16	Общество с ограниченной ответственностью «ТУРСИБ-Б»	Российская Федерация, 630078, Новосибирская область, город Новосибирск, площадь Карла Маркса, дом 2, офис 8В	Екавян Арам Александрович является участником ООО «ТУРСИБ-А»	25.10.2012		
17	Общество с ограниченной ответственностью "Радуга"	Российская Федерация, 353701, Краснодарский край, район Каневский, стан. Новоминская, ул. Советская, 24	Екавян Арам Александрович является участником ООО "Радуга"	13.04.2018		
18	Общество с ограниченной ответственностью "Доминант"	Российская Федерация, 170100, г.Тверь, ул.Вагжанова, дом 11, пом. 25	Екавян Арам Александрович является участником ООО "Доминант"	20.03.2018		
19	Общество с ограниченной ответственностью "Лето"	Российская Федерация, 461500, Оренбургская обл., г.Соль-Илецк, ул.Советская, 1	Екавян Арам Александрович является участником ООО "Лето"	25.03.2019		
20	Закрытое акционерное общество «Компания ЛОИТ»	462119, Оренбургская область, Саракташский район, с.Гавриловка, ул.Правды, 4	ООО «ЭНЕРГОИНВЕСТ» является мажоритарным акционером	20.09.2002		
21	Общество с ограниченной	460555, Оренбургская обл.,	ООО «ЭНЕРГОИНВЕСТ»	20.09.2002		

	ответственностью «СЫРТ»	Оренбургский р-н, п. Весенний, ул. Беляевская, 28А	является мажоритарным участником			
22	Акционерное общество «Фабрика полимерной продукции»	460027 Оренбургская обл., г. Оренбург, ул. Беляевская, 10	ООО «СЫРТ» является единственным акционером Доля косвенного участия	15.11.2016 2016		
23	Закрытое акционерное общество «Гаймясопродукт»	462630, Оренбургская обл., город Гай, проезд Технологический, д.3	Левин Сергей Юрьевич является единственным акционером	28.12.2020		
24	Общество с ограниченной ответственностью «Оренсал»	460008, Оренбургская обл., г.Оренбург, п.Ростоши, ул.Таловая, 2	Левин Сергей Юрьевич является единственным участником и единоличным исполнительным органом	30.10.2012		
25	Открытое акционерное общество «Туймазинский завод геодезического оборудования и аппаратуры»	452756, Республика Башкортостан, Туймазинский район, г.Туймазы, ул.Горького, 35	ООО «Оренсал» является единственным акционером	12.08.2010		
26	Общество с ограниченной ответственностью «Компания «Мастер-Сервис»	460001, г. Оренбург, ул.Чкалова, д.35/1, строен.1	ООО «Оренсал» является мажоритарным участником	17.08.2007		
27	Общество с ограниченной ответственностью «ЗАВОД РТО»	460518, Оренбургская область, Оренбургский район,	ООО «Оренсал» является мажоритарным участником	01.04.2016	Продажа оборудования	36523

		с.Мазуровка, ул.Заводская, 3				
28	Акционерное общество «Управляющая компания «Гулливер»	460022, г.Оренбург, ул.Новая, 4	ООО «Оренсал» является мажоритарным акционером	31.12.2009		
29	Общество с ограниченной ответственностью «А7 Агро – Оренбургский Молочный Комбинат»	460022, Оренбургская область, г.Оренбург, ул.Кавказская, д.2	ООО «Оренсал» является мажоритарным участником	13.10.2016		
30	Общество с ограниченной ответственностью «БЕНГАЗ»	460000, г.Оренбург, ул.Правды, 23	ООО «Оренсал» является мажоритарным участником	27.11.2018		
31	Общество с ограниченной ответственностью «А7 Агро»	461350, Оренбургская обл, Илекский р-н, с. Илек, ул. Мира, 10А	Левин С.Ю. и ООО «Оренсал» являются мажоритарными участниками	25.03.2021		
32	Общество с ограниченной ответственностью «Релакс»	460008, Оренбургская обл., г.Оренбург, п.Ростоши, ул.Садовое кольцо, 40	Левин С.Ю. является мажоритарным участником	19.05.2004		
33	Общество с ограниченной ответственностью «Оушн»	460014 Оренбургская обл., г. Оренбург ул. Советская, 13	Левин С.Ю. является мажоритарным участником	29.10.2013		
34	Общество с ограниченной ответственностью «НЕОГЕН-Н»	460037 Оренбургская обл., г. Оренбург, ул. Березовая, 1/1	Левин С.Ю. является мажоритарным участником	14.02.2011		

Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям со связанными сторонами составляют:

№ п\п	Наименование связанной стороны	Виды операций	Дебиторская задолженность на 31.12.2021, тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2020, тыс. руб.	Срок завершения операций по договору
1	ООО «Уралпродагро»	- основной долг по займу - проценты	199 700 111 170	231 200 103 804	31.03.2023
2	ООО «Искра»	- основной долг по займу - проценты	830 117	830 88	31.10.2022
3	ООО «Агрофирма «Верхневолжье»	- основной долг по займу - проценты	35 200 19 381	35 200 19 381	01.11.2023
4	Товарищество на вере «Старицкое молоко и компания»	- основной долг по займу - проценты	2 110 1 229	2 110 1 155	01.12.2023
5	ООО «Башатомтерминал»	- основной долг по займу	8 330	3 990	01.12.2023

Предусмотренная договорами форма расчетов по всем показателям - денежная.

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «Манолиум-Процессинг

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Виды операций	Объем операций, тыс. рублей
1	Екавян Арам Александрович	Гражданин РФ Директор	Участник ООО «Манолиум-Процессинг»	11 февраля 2020 года 26 февраля	Начисленная заработная плата за 2021 год	900

				2021 года	Начислено за ежегодный отпуск Начислены, удержаны налоги и взносы Продажа акций	272 10350
2	ООО "ЭНЕРГОИНВЕСТ" Левин Сергей Юрьевич	460008, Оренбургская обл., г. Оренбург, поселок Ростоши мкр., ул. Таловая, дом 2 Гражданин РФ Директор	Участник ООО «Манолиум-Процессинг» Единственный участник ООО «ЭНЕРГОИНВЕСТ»	11 февраля 2020 года 26 февраля 2021 года	-	-

Отчет о финансовых результатах - форма № 2.

Основные виды деятельности общества в 2021 году – сдача в аренду собственной недвижимости, сдача в аренду оборудования, реализация товара на территории РФ. *Объем выручки* (без НДС) по данным бухгалтерского учета показан в разрезе видов деятельности (стр. 2110):

	Вид деятельности	Выручка по данным бухучета (тыс.руб.) за 2021 г.	Выручка по данным бухучета (тыс.руб.) за 2020 г.
1	Сдача в аренду собственной недвижимости	3921	2 685
2	Сдача в аренду оборудования	4 342	-
3	Реализация товара на территории РФ	30 436	-
4	Оказанные услуги на территории РФ	-	3 744
	Всего	38 699	6 429

Себестоимость оказанных, услуг (стр. 2120) составляет:

за 2021 год – 35 169 тыс.руб.

за 2020 год – 2 653 тыс.руб.

и включает в себя расходы на приобретение товара, эксплуатационные расходы, земельный налог и амортизацию основных средств, используемых в процессе оказания услуг .

Управленческие расходы составляют. (стр. 2220):

за 2021 год – 9 446 тыс.руб.

за 2020 год – 9 301 тыс.руб.

Состав управленческих расходов:

	2021 год (тыс.руб.)	*2020 год (тыс.руб.)*
амортизация основных средств	*354*	*355*
затраты на оплату труда	*5 304*	*4 957*
отчисления на страховые взносы и прочие налоги с ФОТ	*1 065*	*1 147*
командировочные расходы	-	-
ремонт основных средств	*327*	*177*
прочие общехозяйственные расходы	*2 052*	*2 251*
материальные расходы	*294*	*364*
транспортный налог	*50*	*50*

Состав прочих доходов и расходов

Состав прочих доходов (Стр. 2320) :

	2021год (тыс.руб.)	*2020 год (тыс.руб.)*
проценты, полученные по выданным займам и приобретенным векселям	14 525	15 720

Прочие доходы стр. 2340).

	2021 год (тыс.руб.)	*2020 год (тыс.руб.)*
Сумма уменьшения ранее созданных резервов под обесценение финансовых вложений	-	317
продажа акций	10 350	-
Штраф по хоздоговору	-	80
Доходы от продажи валюты развернуто	4 014	-
положительная курсовая разница	3 626	13 758
Прочие внереализационные доходы	5	-
Итого по стр.2340	17 995	14 155

Прочие расходы (стр. 2330)

	2021 год (тыс.руб.)	*2020 год (тыс.руб.)*
Проценты к уплате по полученным займам	124	128

Прочие расходы (стр. 2350)

	2021 год (тыс.руб.)	*2020 год (тыс.руб.)*
расходы на продажу валюты развернуто	**4 027**	**260**
комиссия банка	**124**	**145**
отрицательная курсовая разница	**6 529**	**12 752**
Прочие операционные расходы: расходы по предоставлению займов в денежной форме налоги и сборы	 **56** **110**	 **64** **120**
Прочие внереализационные расходы: прочие расходы за счет чистой прибыли, в том числе *- Создание резерва под обесценение финансовых вложений* *- НПФ «Доверие»* *- прочие расходы за счет чистой прибыли* Расходы по реализации акций Списание выбывших финансовых вложений Убытки прошлых лет	 **691** - 564 127 10 287 **-** **-**	 **7 584** 7 000 564 20 - **317** **39**

Итого по стр. 2350	***21 824***	***21 281***

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» условный расход по налогу на прибыль составляет 1 220 тыс.руб. в 2021 году, а в 2020 году соответственно 2 107 тыс.руб.,

Отложенный налог на прибыль в 2021 г. составляет 59 тыс.руб., в 2020 году его нет, так как отсутствуют временные разницы. В 2021 году чистая прибыль после удержания налогов и иных аналогичных платежей составляет 3 586 тыс.руб ., в 2020 году она составляет 899 тыс.руб.,

В соответствии с требованиями ПБУ 3/2006 для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств используется официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской федерации на отчетную дату 31 декабря 2021 года. Он составляет: 1 доллар США - 74,2926 руб., 1 евро – 84,0695 руб.

Отчет о движении денежных средств - форма № 4

Данные отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2021 г. приведены в сопоставимый вид с данными за отчетный период и представлены в отчетности в соответствии с ПБУ 23/2011.
Величина показателя строки 4490 за Январь-Декабрь 2021 г. в Отчете о движении денежных средств представлена в формате *"в том числе"* и корректирует остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (строка 4500). Величина показателя строки 4490 за Январь-Декабрь в 2020 году не влияет на остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (строка 4500).

В строку 4129 за Январь-Декабрь 2021 г. *«Прочие платежи» по текущей деятельности в размере 22 004 тыс. руб. включено:*

407 тыс.руб. – перечисление денежных средств в уплату налогов (транспортный налог, налог на имущество, земельный налог, НДС при исполнении обязанностей налогового агента)

4 тыс.руб. - выдача денежных средств из кассы под отчет на осуществление текущей деятельности.

85 тыс.руб. – безналичное возмещение расходов по авансовым отчетам.

564 тыс.руб. – списание денежных средств в негосударственный пенсионный фонд «Доверие»

124 тыс.руб. – списание денежных средств услуг банка

16 тыс.руб. – итог свернутого отражения списания денежных средств на приобретение валюты.

17 тыс.руб. - оплаченные штрафы

102 тыс.руб. – оказанная материальная помощь

20 тыс.руб. – ошибочно переведенные средства

16 000 тыс.руб. – свернуто перевод денежных средств на другой счет организации

4 665 тыс.руб. - итог свернутого отражения косвенных налогов (в данном случае НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам за минусом перечисленной в бюджет суммы НДС.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Таблица 6 «Затраты на производство»

Строка 5650 «Прочие расходы» в сумме 5 088 тыс.руб. включает:

Налоги и сборы 294 тыс. руб.

Коммунальные и эксплуатационные расходы по недвижимости, сдаваемой в аренду 1 924 тыс.руб.

Расходы по аренде 1 442 тыс.руб.

Информационно- консультативные, юридические, аудиторские расходы 689 тыс.руб.

Почтовые расходы 110 тыс.руб.

Расходы на обязательное страхование ОС 8 тыс.руб.

Расходы на техническое и эксплуатационное обслуживание и ремонт ОС 481 тыс.руб.

Услуги перевода, нотариуса 140 тыс.руб.

Таблица 8 «Обеспечение обязательств»

В обеспечение обязательств в 2021 году в разделе «Выданные» учтены денежные средства, направленные по договору пенсионного обеспечения с НПФ«Доверие» на общую сумму 3 905 тыс.руб.

Налоговая декларация по налогу на прибыль.

Номер строки	Сумма дохода/ расхода (тыс.руб.)	В том числе (тыс.руб.)	Состав доходов/расходов

Приложение № 1 к листу 02 "Доходы от реализации"

010	38 699	8 263 30 436	Выручка от реализации оказанных услуг Выручка от реализации товара на территории РФ
100	28 509	9 552 4 973 3 626 3 10 350 5	Проценты по договорам выданных займов Проценты по приобретенным векселям Курсовые разницы Отклонения курса продажи иностранной валюты от официального курса Доход от реализации акций другой организации Прочие внереализационные доходы

Приложение № 2 к листу 02 "Расходы, связанные с производством и реализацией"

010	3 827	3 827	Амортизация сдаваемой в аренду недвижимости и оборудования
040	12 204	294 5 304 354 310 8 117 50 110 1 065 244 142 508 1 924	Стоимость расходных материалов общехозяйственного назначения - Расходы на оплату труда Начисленная амортизация по организации Расходы на ремонт основных средств Расходы на обязательное страхование основных средств Расходы на услуги перевода Транспортный налог Налог на имущество Страховые взносы Земельный налог Стоимость аудиторских услуг Стоимость информационно-консультационных услуг Коммунальные и эксплуатационные расходы по недвижимости, сдаваемой в аренду

		110	Стоимость услуг по почтовым и транспортно-экспедиционным услугам
		1 442	Арендные и связанные с ними платежи
		160	Техническое и эксплуатационное обслуживание основных средств
		23	Нотариальные услуги
		39	Юридические услуги
041	1 469	110	Налог на имущество
		244	Налог на землю
		50	Транспортный налог
		1 065	Страховые взносы
200	17 136		Внереализационные расходы, в том числе
		6 528	Отрицательная курсовая разница
		52	Расходы по предоставлению займов в денежной форме и финвложениям
		124	Комиссия банка за расчетно-кассовое обслуживание
		10 287	Расходы по реализации акций
		17	Отклонение курса покупки иностранной валюты от официального курса
		124	Проценты по полученному займу
		4	Прочие внереализационные расходы

Налоговая база для исчисления налога на прибыль организации за 2021год 5 055 тыс.руб. Начислено налога 1 011тыс.руб.

С уважением,

Директор А.А.Екавян

08 февраля 2022 г.

“Манолиум-Процессинг”