Общество с ограниченной ответственностью «Терминал Истра-1»
ИНН 5017092175 КПП 773401001
Юридический адрес: 123592, Москва г, Кулакова ул, дом № 20, строение 1А, помещение XI, этаж 2, комната 6

ОГРН 1115017002880

г. Москва 18 марта 2021 г.

Пояснения
к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Раздел I. Информация об организации

1. Организационно-правовая форма и наименование юридического лица – Общество с ограниченной ответственностью «Терминал Истра-1»
2. Юридический адрес - 123592, Москва г, Кулакова ул, дом № 20, строение 1А, помещение XI, этаж 2, комната 6
3. Дата государственной регистрации – 01.11.2011 г.
4. Генеральный директор – Гулина Людмила Анатольевна
5. Среднегодовая численность – 1 человек.
6. Уставный капитал – 4 287 879 руб., оплачен полностью.
7. Состав учредителей по состоянию на 31.12.2021 г.:
   99 % уставного капитала – ООО «Терминал Истра»
   1% уставного капитала – Михайлычев Евгений Александрович.
8. Основной вид деятельности: код ОКВЭД 64.99.3 - капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний.
9. Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 6 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» №402 ФЗ , а также Положениями и Федеральными стандартами по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Раздел II. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н.
В 2021 году при ведении бухгалтерского учета Общество использовало учетную политику, утвержденную Приказом Генерального директора от 31 декабря 2017 года № 1/18-УП.

Изменения в учетной политике.
Учетная политика компании на 2021 год содержит необходимые изменения в связи с изменениями законодательства Российской Федерации и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учёту на 2021 год.
Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» перспективно, начиная с отчётности за 2021 г. Федеральные стандарты бухгалтерского учета: 26/2020 «Капитальные вложения», 6/2020 «Основные средства», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», Обществом досрочно не применяются.

Раздел III. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

3.1 Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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.	4 245	-	-	-	-	-	-	-	-	4 245	-
	5210	за 2020г.	4 245	-	-	-	-	-	-	-	-	4 245	-
в том числе: Земельные участки	5201	за 2021г.	4 245	-	-	-	-	-	-	-	-	4 245	-
	5211	за 2020г.	4 245	-	-	-	-	-	-	-	-	4 245	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	402	402	-
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	-	-	-

3.2 Запасы

Наличие и движение запасов

							выбыло						
Наименование показателя	Код	Период	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	-	1	(1)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

готовая продукция отгруженные	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021г. составляет 20 тыс. руб. Просроченной дебиторской задолженности организация не имеет.

Наличие и движение дебиторской задолженности

					поступление			выбыло						
Наименование показателя	Код	Период	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	19	-	12	-	(11)	-	-	-	-	-	20	-
	5530	за 2020г.	17	-	2	-	-	-	-	-	-	-	19	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	19	-	12	-	(11)	-	-	-	-	-	20	-
	5532	за 2020г.	17	-	2	-	-	-	-	-	-	-	19	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	19	-	12	-	(11)	-	-	X	-	-	20	-
	5520	за 2020г.	17	-	2	-	-	-	-	X	-	-	19	-

3.4 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021г. составляет 455 тыс. руб., которая представляет собой задолженность по земельному налогу, срок уплаты по которому 01.03.2022г. Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

Наличие и движение кредиторской задолженности

				Изменения за период								
				поступление		выбыло						
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	435	21	-	-	-	-	-	-	455
	5580	за 2020г.	642	435	-	(642)	-	-	-	-	435
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	435	21	-	-	-	-	-	-	455
	5583	за 2020г.	642	435	-	(642)	-	-	-	-	435
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	435	21	-	-	-	X	-	-	455
	5570	за 2020г.	642	435	-	(642)	-	X	-	-	435

3.5 Оценочные обязательства

Оценочное обязательство в виде резерва по оплате предстоящих расходов на оплату отпусков создается в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 8/2010.

Сумма оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков, подлежащая доначислению на промежуточную отчетную дату (ежемесячно), рассчитывается нормативным методом.

По состоянию на 31.12.2021г. Общество признает оценочные обязательства по оплате отпусков. Величина и структура оценочных обязательств представлены в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	5	(4)	-	1
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

3.6 Отложенные налоговые активы

В бухгалтерском балансе Общества по строке 1180 отражены отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2021г. в сумме 5 297 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020г. в сумме 4 883 руб. К

отложенным налоговым активам Общества относятся оценочные обязательства и резервы, убытки прошлых лет.

3.7 Прочие оборотные активы

В бухгалтерском балансе Общества по строке 1260 отражены прочие оборотные активы по состоянию на 31.12.2021г. в сумме 10 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020г. в сумме 10 тыс. руб., срок обращения, которых не превышает 12 месяцев.
К прочим оборотным активам отнесены расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам и учитываемые на счете 97 «Расходы будущих периодов» со сроком списания менее года.

3.8 Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.2021 г. уставный капитал Общества составляет 4 288 тыс. руб.
Капитал Общества включает в себя добавочный капитал 23 615 тыс. руб.
В строке баланса 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражена сумма непокрытого убытка по состоянию на 31.12.2021г. в размере 18 724 тыс. руб.
По итогам 2021 г. был получен убыток в размере 1 685 тыс. руб., основная часть которого составляет начисленный земельный налог.

3.9 Управленческие расходы

Структура управленческих расходов представлена в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Аренда	118	109
Налог на землю	1 821	1 822
Расходные материалы для компьютерной техники	1	-
Расходы на оплату труда	62	51
Отчисления на социальные нужды	19	15
Услуги связи	28	24
ИТОГО	**2 049**	**2 021**

3.10 Прочие доходы

Структура прочих доходов представлена в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	2	-
ИТОГО	**2**	-

3.11 Прочие расходы

Структура прочих расходов представлена в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Комиссия банка	23	23
Прочие	29	27
ИТОГО	**52**	**50**

События после отчетной даты

События, которые могут оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность организации после отчетной даты не происходили.

Раздел IV. Хозяйственная деятельность организации.

Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах

Аффилированными лицами Общества являются:
Гулина Людмила Анатольевна - Генеральный директор
ООО «Терминал Истра» - участник ООО «Терминал Истра-1».

Учет государственной помощи

Государственную помощь Общество не получало.

Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Рисков в хозяйственной деятельности организации не выявлено.

В 2021 году на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации не оказала влияния вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19).

Генеральный директор
ООО «Терминал Истра-1» Гулина Л.А.