

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ОЛИМП»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
за 2021 год**

Содержание

1. Основные сведения об акционерном обществе «ОЛИМП»	3
2. Бухгалтерская отчетность	5
2.1 Раскрытие данных по статьям формы «Бухгалтерский баланс».....	4
2.1.1 Нематериальные активы.....	4
2.1.2 Основные средства.....	5
2.1.3 Финансовые вложения.....	9
2.1.4 Запасы.....	10
2.1.5 Дебиторская и кредиторская задолженность.....	11
2.1.6 Денежные средства и денежные эквиваленты.....	14
2.1.9 О наличии и движении долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов.....	14
2.1.10 Оценочные обязательства.....	15
2.1.11 Информация о забалансовых счетах.....	16
3. Условные факты хозяйственной деятельности	17

1. Основные сведения об акционерном обществе «ОЛИМП»*

**далее по тексту – «Общество»*

- 1.1. Полное фирменное наименование:
Акционерное общество «ОЛИМП».
- 1.2. Место нахождения и почтовый адрес: 43005, Россия, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Рабочая, д.15, офис 1.
- 1.3. Дата государственной регистрации и регистрационный номер: № 1091326003163 от 16.12.2009 г. выдано Инспекцией ФНС России по Ленинскому району г. Саранска Республики Мордовия.
- 1.4. Сведения об уставном капитале:
Уставной капитал Общества составляет 10000,00 рублей.
- 1.5. Общество подлежит обязательному аудиту (ст.5 Федерального закона от 30 декабря 2008 г. №307 - ФЗ «Об аудиторской деятельности»).
- Информация об аудиторе Общества:
Наименование: ООО «Центр финансовых услуг»
Место нахождения: 125791, Россия, г. Москва, улица 800-летия Москвы, дом 11, кор. 8, оф.143
ОГРН: 1217700483395
Членство в Саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Содружество» (ОПНЗ в реестре членов СРО ААС 12106207348 от 14 декабря 2021 г.).

Учредителями (акционерами) Общества по состоянию на 31.12.2020 г. являются:

- Борисов Михаил Александрович – 19,0%
- Жирнова Ольга Николаевна – 19,0%
- Жевлаков Анатолий Евгеньевич – 31,0%
- Холина Наталья Федоровна – 12,0%
- ООО «Эгида» - 19,0%

Деятельность организации не лицензируется.

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является 68.2 «Аренда и управление собственным и арендованным имуществом».

Генеральный директор – Жевлаков Анатолий Евгеньевич

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 1 человек (31 декабря 2020 г. – 1 человек).

2. Бухгалтерская отчетность.

2.1 Раскрытие данных по статьям формы «Бухгалтерский баланс»

2.1.1 Нематериальные активы (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1110).

В приведенной таблице раскрыта информация о первоначальной стоимости, движении (приобретении, выбытии) *нематериальных активов* и суммах начисленной по ним амортизации.

Таблица 1.1

Наличие и движение нематериальных активов

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.1.2 Основные средства (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1150).

В приведенной таблице раскрыта информация о первоначальной стоимости, движении (приобретении, выбытии), начисленной амортизации основных средств.

Таблица 2.1

Наличие и движение основных средств

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2021 г.	17 281	(4 656)	-	-	-	(853)	-	-	17 281	(5 510)
	5210	3а 2020 г.	41 275	(21 935)	-	(23 994)	(15 361)	(1 918)	-	-	17 281	(4 656)
в том числе:												
машины и оборудование	5201	3а 2021 г.	17 281	(4 656)	-	-	-	(853)	-	-	17 281	(5 510)
	5211	3а 2020 г.	4 1275	(21 935)	-	(23 994)	(15 361)	(1 918)	-	-	17 281	(4 656)
инвентарь, мебель и компьютерное оборудование	5202	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 2.2

Незавершенные капитальные вложения

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				Затраты за период	Передано в монтаж / получено из монтажа	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	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5250	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5251	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-

Таблица 2.3

**Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,
реконструкции и частичной ликвидации**

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего	5270	-	-

Таблица 2.4

Иное использование основных средств

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			

2.1.3 Финансовые вложения (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1240).

В приведенной таблице раскрыта информация о долгосрочных и краткосрочных финансовых вложениях.

Таблица 2.5

Наличие и движение финансовых вложений

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	3а 2021 г.	146	-	79 383	-	-	-	-	79 529	-
	5311	3а 2020 г.	146	-	-	-	-	-	-	146	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2021 г.	84 943	-	-	(83 273)	-	-	-	1 670	-
	5315	3а 2020 г.	5 510	-	87 533	(8 100)	-	-	-	84 943	-
-Займ	5306	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2021 г.	85 089	-	79 383	(83 273)	-	-	-	81 199	-
	5310	3а 2020 г.	5 656	-	87 533	(8 100)	-	-	-	85 089	-

Таблица 2.6

Иное использование финансовых вложений

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) – всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

2.1.4 Запасы (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1210)

Таблица 2.7

Наличие и движение запасов

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2021 г.	39	-	-	(39)	-	-	-	-	-
	5420	3а 2020 г.	10 520	-	3 740	(14 220)	-	-	-	39	-
в том числе: Сырье и материалы и другие аналогичные ценности	5401	3а 2021 г.	39	-	-	(39)	-	-	-	-	-
	5421	3а 2020 г.	5	-	39	(5)	-	-	-	39	-
Товары для перепродажи	5403	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 2.8

Запасы в залоге

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445			
в том числе:				
полуфабрикаты собственного производства	5446	-	-	-
готовая продукция	5447	-	-	-

2.1.5 Дебиторская и кредиторская задолженность (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1230, стр.1450, стр.1520).

В приведенной таблице раскрыта информация о долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности.

Таблица 2.9

Наличие и движение дебиторской задолженности

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Учетная 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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2020 г.	22 455	-	7 573	-	(6 763)	-	-	-	23 498	-
	5530	3а 2019 г.	26 644	-	6 129	-	(11 767)	-	-	1 449	22 455	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5511	3а 2021 г.	1 561	-	-	-	(1 561)	-	-	-	-	-
	5531	3а 2020 г.	2 359	-	19	-	(817)	-	-	-	1 561	-
авансы выданные	5512	3а 2021 г.	680	-	-	-	(679)	-	-	-	2	-
	5532	3а 2020 г.	10 249	-	3	-	(9 572)	-	-	-	680	-
прочая	5513	3а 2021 г.	20 214	-	7 573	-	(4 524)	-	-	-	23 496	-
	5533	3а 2020 г.	14 036	-	6 107	-	(1 378)	-	-	1 449	20 214	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5514	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	3а 2021 г.	22 455	-	7 573	-	(6 763)	-	-	-	23 498	-
	5520	3а 2020 г.	26 644	-	6 129	-	(11 767)	-	-	1 449	22 455	-

Таблица 2.10

Наличие и движение кредиторской задолженности

В приведенной таблице раскрыта информация о долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2021 г.	11 025	82 158	-	(34 093)	-	-	59 090
	5571	3а 2020 г.	8 875	8 150	-	(6 000)	-	-	11 025
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2021 г.	145 283	37 498	3 415	(101 155)	-	233	85 275
	5580	3а 2020 г.	79 349	102 961	1 067	(39 543)	-	-	145 283
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2021 г.	55 333	601	-	(20 347)	-	-	35 587
	5581	3а 2020 г.	30 203	28 287	-	(3 157)	-	-	53 745
авансы полученные	5562	3а 2021 г.	-	35 182	-	-	-	-	35 182
	5582	3а 2020 г.	16 097	-	-	(16 097)	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2021 г.	-	(2)	2		-	233	233
	5583	3а 2020 г.	1 656	143	65	(2 070)	-	-	1 242
кредиты	5564	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	3а 2021 г.	2 431	-	3 413	(1 425)	-	-	4 419
	5585	3а 2020 г.	12 147	3 650	1 002	(14 367)	-	-	2 431
прочая	5566	3а 2021 г.	87 519	1 718	-	(79 383)	-	-	9 854
	5586	3а 2020 г.	185	87 680	-	-	-	-	87 865
Расчеты с разными	5567	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-

дебиторами и кредиторами	5587	За 2019 г.	3 851	-	-	(3 851)	-	-	-
Итого	5550	За 2020 г.	156 308	119 656	3 415	(135 248)	-	233	144 365
	5570	За 2019 г.	88 224	111 111	1 067	(45 543)	-	-	156 308

2.1.6 Денежные средства и денежные эквиваленты (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1250)

Таблица 2.11

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Касса	-	-	-
Расчетные счета	2	9	69
Валютный счет	-	-	-
Итого	2	9	69

2.1.7 О наличии и движении долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1410, стр.1510).

Таблица 2.12

КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ЗА 2021 год (раскрытие информации по основному долгу и процентам)

Тыс.руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	в том числе		Получено /начислено за год	в том числе		Перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	Погашено за год	в том числе		Остаток на конец периода	в том числе	
		сумма основно- го долга	сумма процен- тов		сумма основного долга	сумма процентов			сумма основного долга	сумма процентов		сумма основного долга	сумма процентов
Долгосрочные обязательства по кредитам и займам - всего	8875	8875	-	8150	8150	-	-	(6000)	(6000)	-	11025	11025	-
Краткосрочные обязательства по кредитам и займам - всего	12147	9550	2597	4652	3650	1002	-	(14367)	(13100)	(1267)	2431	100	2331
в том числе:													
- займы	12147	9550	2567	4652	3650	1002	-	(14367)	(13100)	(1267)	2431	100	2331
ИТОГО	21022	18425	2567	12805	11800	1002	-	(20367)	(19100)	(1267)	(13456)	11125	2331

2.1.8. Оценочные обязательства (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1540).

Таблица 2.13

Резервы под условные обязательства

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
резерв на оплату предстоящих отпусков	5701	-	-	-	-	-
резерв на страховые взносы с предстоящих отпускных	5702	-	-	-	-	-

2.1.9 Информация о за балансовых счетах

Таблица 2.14

Обеспечения обязательств

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
гарантия	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
залог	5811	-	-	-
поручительство	5812	-	-	-
гарантия	5813	-	-	-

3.2. Раскрытие показателей формы «Отчет о прибылях и убытках»

3.2.1 О расходах по обычным видам деятельности.

В приведенной таблице раскрыты расходы, связанные с изготовлением и продажей собственной продукции, а также с осуществлением работ и услуг (расходы по обычным видам деятельности), в группировке по элементам затрат.

Полученный доход за 2021 год – это доход полученный от аренды и управление собственным и арендованным имуществом» (ОКВЭД 68.2).

Данные не являются расшифровкой строк 2120 и 2210 формы «Отчет о прибылях и убытках».

Таблица 2.17

Затраты на производство

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты	5610	39	10 520
Расходы на оплату труда	5620	451	574
Отчисления на социальные нужды	5630	92	126
Амортизация	5640	853	-
Прочие затраты	5650	446	638
Итого по элементам	5660	1 881	11 858
Себестоимость реализованных товаров	5670	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 881	11 858

Сведения о потреблении энергетических ресурсов.

Тыс.руб.

№ п/п	Вид энергетического ресурса	2021 г.		2020 г.	
		Приобретение	Производство (выработка)	Приобретение	Производство (выработка)
1	Электроэнергия	-	-	-	-
2.	Теплоэнергия	-	-	-	-
3.	Природный газ	-	-	-	-

Информация приведена без учета НДС.

В таблице ниже приведена информация о полученных субсидиях.

Таблица 2.19

Государственная помощь

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
опережающее профессиональное обучение	5901	-	-
организация общественных работ	5902	-	-
организация стажировки выпускников учебных заведений, работников	5903	-	-
организация труда молодых граждан	5904	-	-
повышение квалификации женщин, находящихся в отпуске по уходу за ребенком до 3-х лет	5905	-	-

2.2.2 О постоянных и временных разницах, отложенных налоговых активах и обязательствах

АО «ОЛИМП» ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. №114н применяет.

3. Условные факты хозяйственной деятельности

На рассмотрении Арбитражных судов предъявленных Обществом заявлений в 2021 году нет.

При составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не известны факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

События после отчетной даты

При составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не известны факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты Общества.

Оценка влияния пандемии на финансово-хозяйственную деятельность Предприятия

В 2021 году вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) не оказала существенного влияния на возможность осуществлять финансово-хозяйственную деятельность.

Генеральный директор

Жевлаков А.Е.

11.03.2021 г.