

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	



Руководитель _____
Кривов Анатолий Иванович
(расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

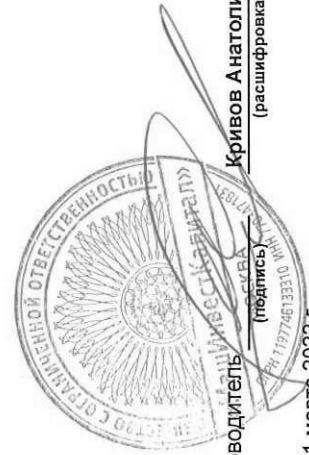
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	78	-	(78)	-	
в том числе:							
Сетевое хранилище данных (NAS) Synology DS218+ для 2x3,5"/2,5 SATA HDD (LAN)	5241	за 2021г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020г.	24	-	(24)	-	
Жесткий диск Western Digital Red WD40EFRX 4Tb SATAIII	5242	за 2021г.	-	-	-	-	
	5252	за 2020г.	15	-	(15)	-	
Коммутатор Cisco Catalyst 2960 Plus 24 10/100+2T/SFP LAN Base mfg in Russia	5243	за 2021г.	-	-	-	-	
	5253	за 2020г.	39	-	(39)	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. 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	16	49	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 053	3 195	3 338
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (валог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Кривов Анатолий Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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	за 2021г.	10	(10)	-	-	10	-	-	-	10	-
	5311	за 2020г.	20	-	-	(10)	-	-	-	-	10	(10)
в том числе:												
Доли в уставном капитале	5302	за 2021г.	10	(10)	-	-	10	-	-	-	10	-
	5312	за 2020г.	20	-	-	(10)	-	-	-	-	10	(10)
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2021г.	10	(10)	-	-	10	-	-	-	10	-
	5310	за 2020г.	20	-	-	(10)	-	-	-	-	10	(10)

3.2. Иное использование финансовых вложений

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	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Кривов Анатолий Иванович
(расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Кривов Анатолий Иванович
(расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
Расчеты с учредителями по вкладу в уставный капитал	5544	-	-	-	-	100	100

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

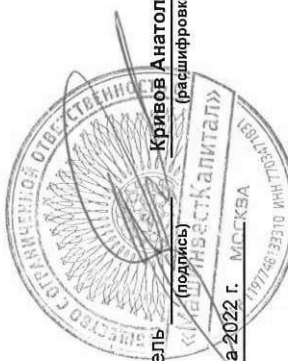
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	373	4 829	-	(4 158)	-	-	-	-	1 043
	5580	за 2020г.	574	6 146	65	(6 412)	-	-	-	-	373
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	139	1 852	-	(1 878)	-	-	-	-	113
	5581	за 2020г.	6	1 849	-	(1 716)	-	-	-	-	139
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	210	2 377	-	(1 656)	-	-	-	-	930
	5583	за 2020г.	527	2 346	65	(2 728)	-	-	-	-	210
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	600	-	(600)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	40	-	-	(40)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-
расчеты по заработной плате	5567	за 2021г.	24	-	-	(24)	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	1 951	-	(1 927)	-	-	-	-	24
Итого	5550	за 2021г.	373	4 829	-	(4 158)	-	-	X	-	1 043
	5570	за 2020г.	574	6 146	65	(6 412)	-	-	X	-	373

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	40
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
займы полученные	5594	-	-	40

Руководитель Кряков Анатолий Иванович
 (подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2022 г. МОСКВА



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	117	65
Расходы на оплату труда	5620	1 344	2 033
Отчисления на социальные нужды	5630	461	598
Амортизация	5640	61	59
Прочие затраты	5650	1 566	1 568
Итого по элементам	5660	3 549	4 323
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	3 549	4 323

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



Руководитель Кривов Анатолий Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2022 г. «КАПИТАЛ»

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	172	37	(195)	-	14
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	172	37	(195)	-	14

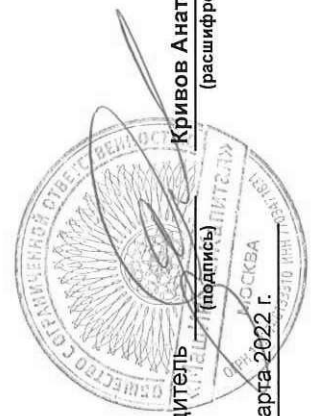


Руководитель Кривов Анатолий Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

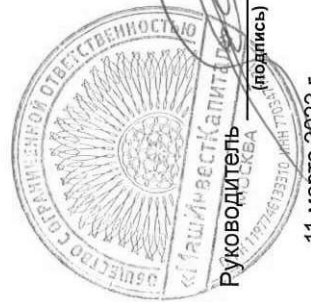


Руководитель Кривов Анатолий Иванович
(расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Кривов Анатолий Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью «МашИнвестКапитал»

Адрес: 119435, г. Москва, ул. Пироговская М., д.18, стр.1, офис 500. Тел. (495) 198-02-87
ОГРН 1197746133310
ИНН 7703471831 КПП 770401001

Пояснения

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2021 год

г. Москва

11 марта 2022 г.

1. Общие сведения об организации

ООО «МашИнвестКапитал» (далее – Общество) зарегистрировано 21.02.2019 г. Межрайонной ИФНС № 46 по г. Москве. Обществу присвоен ОГРН 1197746133310, ГРН и дата внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи, содержащей указанные сведения: 1197746133310 21.02.2019г. Обществу были присвоены ИНН 7703471831 и КПП 770301001. После изменения юридического адреса в сентябре 2019 г. присвоен КПП 770401001.

Юридический и фактический адрес Общества: 119435, г. Москва, ул. Малая Пироговская, д.18, стр.1, офис 500.

Участником Общества является Федеральное государственное унитарное предприятие «Научно-информационный центр «Планирование. Экономика. Управление» (ИНН 7709047202), доля владения составляет 100 %. Единственным участником ФГУП «НИЦ «ПЭУ» является Министерство промышленности и торговли РФ.

Бенефициарный владелец отсутствует.

Уставный капитал Общества составляет 100 тыс. рублей.

Численность сотрудников Общества по состоянию на 31.12.2021г. 1 человек.

Обособленных подразделений Общество не имеет.

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Основной вид деятельности Общества – Вложения в ценные бумаги (ОКВЭД 64.99.1).

Лицензируемых видов деятельности Общество не осуществляет.

2. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами по состоянию на 31.12.2021 г. являются:

1. ФГУП «НИЦ «ПЭУ» на 31.12.2021 г. имеется дебиторская задолженность участника по следующим договорам: 1) договор аренды оборудования № 1-2020 от 01.02.2020 в размере 4 350 руб.; 2) договор субаренды № 2-Б/2021 от 30.06.2021 г. в размере 86 632,14 руб.; 3) договор о бухгалтерском обслуживании в размере 30 тыс. руб.; 4) договор оказания консультационных услуг №ДУ01-2021 от 06.07.2021г. в размере 1 950 тыс. руб. Всего дебиторская задолженность составляет 2 070 тыс. руб.

2. ООО «Автопремиум» (ИНН 7703472200, доля участия Общества в уставном капитале составляет 99,9%); на 31.12.2021 г. задолженность отсутствует.

В течение 2021 г. генеральному директору Общества А.И. Кривову была начислена заработная плата в размере 241 тыс. руб., задолженность по заработной плате по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствует. Генеральный директор работает в Обществе по совместительству.

3. Учетная политика и прочая информация, касающаяся порядка формирования показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетной политикой на 2021 г. были установлены следующие существенные способы бухгалтерского учета.

Запасы отражаются в бухгалтерском учете по их фактической себестоимости, формируемой в соответствии с пунктом 9 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, компьютерные материалы.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется в соответствии с пунктом 12 ПБУ 9/99 "Доходы организации". В целях исчисления налога на прибыль доходы и расходы учитываются методом начисления.

В соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ общество создает резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Резерв создается по всем видам дебиторской задолженности, включая предоставленные займы, задолженность по процентам по займам, задолженность поставщиков и подрядчиков, задолженность покупателей, задолженность прочих дебиторов.

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. К сомнительной задолженности относится долг контрагента, в отношении которого ведется процедура ликвидации или банкротства, а также просроченная дебиторская задолженность, по которой отсутствует документальное подтверждение должника погасить свой долг.

Сумма резерва определяется ежеквартально на каждую отчетную дату в размере 100% от суммы задолженности, в случае признания ее сомнительной. Неиспользованные по итогам квартала суммы резерва учитываются при формировании соответствующего резерва в следующем квартале.

Учет резерва ведется на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам». В случае получения оплаты от дебиторов, по которым был создан резерв по сомнительным долгам, общество восстанавливает резерв путем отнесения сумм на финансовые результаты. В бухгалтерском балансе задолженность дебиторов показывается за минусом созданного резерва (счет 63 «Резервы по сомнительным долгам»), то есть задолженности по дебиторам с сомнительными долгами в бухгалтерском балансе нет. Общество создает резерв по сомнительным долгам только для целей бухгалтерского учета.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество создает резерв на оплату отпускных. Учет резерва ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов». На 31.12.2021 года по строке баланса 1540 «Оценочные обязательства» отражена сумма созданного резерва в размере 14 455,96 рублей, которая позволит полностью рассчитаться с отпускными выплатами и страховыми взносами с отпускных выплат.

Обществом создается резерв под обесценение финансовых вложений. Проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости (обесценение) финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений бухгалтерскими записями 31 декабря отчетного года. Для проверки на обесценение используется бухгалтерская отчетность дочерних обществ и организаций-Заемщиков по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае если на момент

проверки бухгалтерская отчетность дочерних обществ и организаций-Заемщиков не получена, используется бухгалтерская отчетность по состоянию на 30 сентября отчетного года. В следующем году по факту получения бухгалтерской отчетности дочерних обществ и организаций-Заемщиков по состоянию на 31 декабря, проводится повторная проверка на обесценение финансовых вложений. Корректировка резерва по результатам повторной проверки отражается бухгалтерскими записями 31 марта. Корректировка сумм уже созданного резерва в сторону его уменьшения и увеличения отражается на финансовых результатах организации бухгалтерскими записями в составе прочих доходов и расходов. В бухгалтерской отчетности стоимость таких финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

Для начисления резерва под обесценение финансовых вложений используется счет 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений».

Уровень существенности показателя определен в размере более чем 5% от общей суммы показателя, равной 100%.

В целях применения норм ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» существенной признается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет более 10%.

При составлении годовой отчетности за 2021 год Общество использует формы бухгалтерской отчетности, утвержденные приказом Минфина от 02.07.2010 г. № 66н.

Организация формирует промежуточную бухгалтерскую отчетность на конец каждого квартала (31.03., 30.06., 30.09.) в виде:

-Бухгалтерского баланса (приказ Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н).

-Отчета о финансовых результатах (приказ Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н).

Изменений учетной политики на 2021 год, не связанных с изменением действующего законодательства, не предвидится.

4. Пояснения к формам бухгалтерской отчетности:

4.1. «Бухгалтерский баланс».

По строке 1150 «Основные средства» отражена остаточная стоимость основных средств в размере 58 тыс. руб.

По строке 1170 «Финансовые вложения» отражена стоимость доли в Уставном капитале другой организации в размере 10 тыс. руб.

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражена сумма начисленного в соответствии с ПБУ 18/02 отложенного налогового актива в размере 3 тыс. руб. Актив сформирован в связи с начислением в бухгалтерском учете резерва на неиспользованный отпуск;

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена сумма 2 484 тыс. руб., в т.ч.: задолженность поставщиков по перечисленным авансам – 165 тыс. руб., задолженность покупателей и заказчиков – 2 188 тыс. руб., обеспечительный платеж по договору аренды помещения – 131 тыс. руб.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены денежные средства, находящиеся на расчетном счете организации в сумме 495 тыс. руб.

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражена величина расходов будущих периодов 14 тыс. руб.

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»:

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	1 896 тыс. руб.	1 910 тыс. руб.	1891 тыс. руб.
в том числе: Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1 910 тыс. руб.	1 891 тыс. руб.	-

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	(14) тыс. руб.	19 тыс. руб.	1 891 тыс. руб.

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражена сумма 12 тыс. руб., сформированная в связи с разницей между бухгалтерским и налоговым учетом основных средств стоимостью менее 100 тыс. руб. за единицу.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена сумма задолженности Общества:

- перед поставщиками 113 тыс. руб.;
 - по уплате НДС за 4 квартал 2021 г. 545 тыс. руб.;
 - по уплате налога на прибыль за 2021 г. 351 тыс. руб.;
 - по уплате страховых взносов за декабрь 2021г. 34 тыс. руб.;
- Всего 1 043 тыс. руб.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражена сумма созданного резерва на выплату отпускных сотрудникам Общества в размере 14 тыс. руб.

4.2. «Отчет о финансовых результатах».

По строке 2110 «Выручка» отражена выручка от реализации услуг в размере 5 242 тыс.

По строке 2220 «Управленческие расходы»: отражены расходы на

- заработную плату 1 344 тыс. руб.;
 - страховые взносы 461 тыс. руб.;
 - аренду офиса 1 328 тыс. руб.;
 - амортизацию 61 тыс. руб.
 - информационные услуги 53 тыс. руб.;
 - материальные расходы 117 тыс. руб.;
 - услуги связи и интернета 35 тыс. руб.;
 - аренду оборудования 7 тыс. руб.;
 - аудиторские услуги 70 тыс. руб.;
 - расходы на ДМС 36 тыс. руб.;
 - резерв 37 тыс. руб.
- всего 3 549 тыс. руб.

По строке 2340 «Прочие доходы» отражены отчисления в оценочный резерв 10 тыс. руб., сверка с контрагентом 1 тыс. руб. Всего по строке 11 тыс. руб.

По строке 2350 «Прочие расходы» отражена комиссия банка 36 тыс. руб., внесение вклада в имущество общества 1 310 тыс. руб. Всего 1 346 тыс. руб.

По строке 2412 «Отложенный налог на прибыль» отражена свернутая величина отложенного налогового обязательства 12 тыс. руб. и отложенного налогового актива 33 тыс. руб., всего 21 тыс. руб.

5. Прочая информация

В конце февраля 2022 года произошли серьезные изменения на глобальных и российских рынках, связанные с всеобъемлющими санкциями, объявленными в отношении Российской Федерации, российских организаций и отдельных физических лиц после объявления спецоперации Российской Федерации на территории Украины.

Вместе с другими факторами это привело к значительному ослаблению курса рубля, снижению возможности привлечения финансирования и прогнозируемой нестабильности российской и мировой экономики. Правительство Российской Федерации готовит свод мер финансовой поддержки и налоговой оптимизации отдельных отраслей.

В настоящий момент Руководство Общества не может достоверно оценить эффект воздействия текущей ситуации на финансовые результаты и финансовое положение Общества. Руководство

полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости Общества в создавшихся обстоятельствах.

В настоящее время Руководство Общества внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

На забалансовом счете 001 Обществом отражена балансовая стоимость (по данным арендодателя ООО «Сити Эстейт») арендуемого помещения площадью 70,3 кв. м. в размере 3 052 806,69 руб.

Претензии кредиторов к Обществу по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствуют, судебных разбирательств не имеется.

6. Непрерывность деятельности

Настоящая финансовая отчетность подготовлена на основании допущения о непрерывности деятельности. В связи с пандемией коронавируса (COVID-19), появившейся в первом квартале 2020 года, руководство Общества проводит мониторинг и оценку текущей ситуации и её влияние на деятельность Общества. Руководство Общества подтверждает, что пандемия коронавируса (COVID-19) не способна оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем, намерений о прекращении деятельности нет.

Генеральный директор



А.И. Кривов