# 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



| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | 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 |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5101 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 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 | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ Попова Анастасия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. 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 | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5210 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5201 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5211 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2020 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 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5241 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2020 г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2021 г. | за 2020 г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| 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 | - | - | - |
| 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 | - | - | - |
| 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 | - | - | - |

Руководитель _____ Попова Анастасия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

4 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2021 г. | 78 722 | - | - | - | - | - | - | 78 722 | - |
| | 5311 | за 2020 г. | 78 722 | - | - | - | - | - | - | 78 722 | - |
| в том числе: | 5302 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5306 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2021 г. | 78 722 | - | - | - | - | - | - | 78 722 | - |
| | 5310 | за 2020 г. | 78 722 | - | - | - | - | - | - | 78 722 | - |

## 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: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____ Попова Анастасия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | выбыло | | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| Запасы - всего | 5400 | за 2021 г. | - | - | - | 1 | - | - | - | X | - | - | - |
| | 5420 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | X | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5507 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5527 | за 2020 г. | 15 | - | 15 | 14 | (1) | - | - | - | (28) | - | (28) |

## 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: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

Руководитель _____ Попова Анастасия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | 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 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2021 г. | 997 | - | 7 | - | (459) | - | - | - | - | - | 545 | - |
| | 5530 | за 2020 г. | 1 643 | - | 346 | - | (992) | - | - | - | - | - | 997 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2021 г. | 988 | - | 7 | - | (450) | - | - | - | - | - | 545 | - |
| | 5531 | за 2020 г. | 1 138 | - | - | - | (150) | - | - | - | - | - | 988 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5532 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5513 | за 2021 г. | 9 | - | - | - | (9) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5533 | за 2020 г. | 505 | - | 346 | - | (842) | - | - | - | - | - | 9 | - |
| | 5514 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2021 г. | 997 | - | 7 | - | (459) | - | - | X | - | - | 545 | - |
| | 5520 | за 2020 г. | 1 643 | - | 346 | - | (992) | - | - | X | - | - | 997 | - |

## 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 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность | перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность | перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше-ние | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5580 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5581 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| авансы полученные | 5562 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5583 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| кредиты | 5564 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | X | - | - | - |
| | 5570 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | X | - | - | - |

## 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 | - | - | - |
| в том числе:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |

Руководитель _____ Попова Анастасия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2021 г. | за 2020 г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | - | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 471 | 462 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 142 | 137 |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | 99 | 68 |
| Итого по элементам | 5660 | 712 | 667 |
| 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 | 712 | 667 |

Руководитель _____ **Попова Анастасия Александровна**

(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

## 7. Оценочные обязательства

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

Руководитель _____ Попова Анастасия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

4 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: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____ **Попова Анастасия Александровна**

(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

## 9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Попова Анастасия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

4 марта 2022 г.

# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
# ООО «СТАНКОИНВЕСТ» к балансу за 2021 г.

## 1. Краткая характеристика структуры и основные направления деятельности

1.1. ООО «Станкоинвест» учреждено в соответствии с решением Наблюдательного Совета директоров ОАО «Станкотехника». Государственная регистрация осуществлена 04.09.2008 г. МИФНС России №10 по Тульской обл. за № 1087154032668.

1.2. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Станкоинвест».

Юридический адрес: Россия, 300002, г.Тула, ул. Мосина, 2. Литера 287

1.3. Участники в Уставном капитале: ООО «Станкотехника» - 40%, АО «Туламашзаводинвест» -60%.

1.4. ООО «Станкоинвест» является юридическим лицом. Оно от своего имени приобретает и осуществляет имущественные и личные неимущественные права, исполняет обязанности в соответствии с Уставом и действующим законодательством.

1.5. ООО «Станкоинвест» осуществляет следующие виды деятельности:

- Капиталовложения в ценные бумаги;
- Промышленно-производственная деятельность;
- Производство продукции производственно-технического назначения;
- Предоставление различных видов ремонтных работ;
- Осуществление научно-исследовательских разработок;
- Выполнение посреднических и маркетинговых услуг, рекламная деятельность;
- Торгово-закупочная и коммерческо-посредническая деятельность;
- Осуществление иной деятельности, не запрещенной законом.

В настоящий момент основным видом деятельности является вложения в ценные бумаги.

1.6. Среднегодовая численность персонала 3 человека.

## 2. Учетная политика

2.1. В Учетной политике в 2021 г. изменений не было:

2.2. Основные положения:

Организация имеет рабочий план счетов, разработанный на основе плана счетов бухгалтерского учета, утвержденного МФ РФ и программного продукта (8-ой версии 1С-бухгалтерия).

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с действующим планом счетов.

Материальные ценности в учете и отчетности отражаются по цене приобретения и списываются в производство по счетам учета.

По способу включения в себестоимость продукции, работ, услуг все затраты подразделяются: прямые и косвенные.

В бухгалтерском учете организация применяет метод формирования выручки от реализации продукции, работ, услуг – по отгрузке.

Реализация в целях исчисления НДС в соответствии с п.1 ст.167 НК РФ признается день отгрузки.

Нераспределенная прибыль организации распределяется по решению участников общества.

Резервы предстоящих расходов и платежей в организации не создаются.

2.3. Изменение в учетной политике на 2022 год планируется, согласно, изменения законодательства.

## 3. Аффилированные лица

Список аффилированных лиц на 01.01.2021 г.:

| *Наименование юридического лица или Ф.И.О. физического лица* | *Перечень акционеров/участников Должность* | *Доля участия, %* | *Тип акций* |
|---|---|---|---|
| ООО «Станкотехника» | Участник ООО «Станкотехника» | *40%* | доля |
| АО «Туламашзаводинвест» | Участник АО «Туламашзаводинвест» | *60%* | доля |

В отчетном году с аффилированными лицами были сделки:
ООО «Станкотехника» предоставляла аренду площади на сумму 33925,44 рублей, в т.ч. НДС-20%.

## 4. Хозяйственные и финансовые результаты деятельности

**4.1.** В 2021 году по основной деятельности движения не было.

**4.2.** Структура капитала, платежеспособность и ликвидность

$К_{текущ.ликв.}$ = Оборотные активы / Краткоср. обязательства=
= 2131,0/0

Коэффициент текущей ликвидности ООО «Станкоинвест» в 2021 году, высокий. Это значение выше нормативного – 1,0

| На конец года в %% вал.бал | Тыс.руб |
|---|---|
| Собственный капитал | 80903,0 |
| Краткосрочные и долгосрочные обязательства | - |

Исходя из этого, коэффициент финансовой устойчивости (стабильности) ООО «Станкоинвест» составил:

$К_{ф.у.}$= (Собств. капитал + Долгоср. кредит) / Вал. бал. =
= (80903+0)/80903 = 1,0 - это значение выше нормативного 0,5.

**4.3. Структура баланса предприятия.**

Структура баланса предприятия на 01.01.2022 г.:

| | **На конец года, тыс.руб.** | **В %% вал. бал.** |
|---|---|---|
| **Долгосрочные активы** (основные средства и внеоб. активы) | **78772** | **97,4%** |
| **Текущие активы**, в т.ч. | **2131** | **2,6%** |
| - Запасы и затраты | - | |
| - Денежные средства | 1577 | 1,9% |
| - Дебиторская задолженность | 545 | 0,7 % |

Объем товарного кредита, предоставляемого покупателям равен 545,0 тыс.руб., а величина кредита, предоставляемого поставщиками и прочими кредиторами – 0

$К_{обесп.собств.о.с.}$= (Собств. капитал – Внеоб.активы) / Оборотн.активы =
= (80903 –78772) /2131 = 1,0

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами равен 1,0 , что соответствует нормативу.

Коэффициенты, уровень которых определяет состоятельность предприятия в соответствии с «Законом о банкротстве», по ООО «Станкоинвест» на 01.01.2021 г. составляют:

| | Фактический | Норматив |
|---|---|---|
| К абсолютной ликвидности | 1 | >0,2 |
| К обесп.оборотн.ср-в | 1 | >0,1 |

$К_{абс.ликв.}$ = (Ден.ср-ва + Краткоср.фин.влож.) / Краткосрочному обязат. = (1577+545)/ 0 = 2122/0

Данный коэффициент показывает, какую часть краткосрочной задолженности предприятие может погасить в ближайшее время.

**4.4. Кредиты и займы**

На 01.01.2022 г. привлеченных предприятием заемных средств - нет

**4.5. Состояние кредиторской и дебиторской задолженностей**

Кредиторская задолженность на 01.01.2022 г. – 545,0 тыс.руб.
Дебиторская задолженность на 01.01.2022 г составила - 0
Предприятие не имеет просроченную дебиторскую задолженность.

**4.6. Оборачиваемость оборотных средств. Использование денежных средств.**

Оборачиваемость оборотных средств, оказывающих непосредственное влияние на финансовое положение предприятия, его платежеспособность составила:

| | |
|---|---|
| 1. Выручка от реализации, тыс.руб. | 0,0 |
| 2. Средняя величина текущих активов (Ан + Ак)/2, тыс.руб. | 80528,0 |
| 3. К оборачиваемости активов (стр.1/ стр.2)*100 | 0,0 |
| 4. Продолжительность оборота (360/ стр.3) | - |

Коэффициент оборачиваемости активов низкий.

Договора с заказчиками заключаются с учетом предварительных оплат, постоянно контролируется необходимый страховой запас материалов и товаров, их оптимальное соотношение к себестоимости реализуемой продукции.

В течение отчетного периода на расчетный счет предприятия поступило денежных средств в сумме – 2103,0 тыс.руб., с учетом остатка – 168,4 тыс.руб.

Использовано денежных средств – 694,7 тыс.руб.

**4.7. Прибыль и рентабельность.**

За 2021 год прибыль в бухгалтерском учете до налогообложения составила – 937,0 тыс.руб
Чистая прибыль – 750,0,0 тыс.руб.
За отчетный период подлежит уплате в бюджет налог на прибыль – 0
Отложенный налог на прибыль- 187,0 тыс.руб
Так как доход был получен от участия в других организациях.
Убыток в налоговом учете составил – 712,0 тыс.руб
Рентабельность собственного капитала за 2021 год составила:

$$Р = \frac{\text{Прибыль до налогооблажения}}{\text{Средн.величина собств.капитала}} * 100 = \frac{937,0,0 * 100}{80528,0} = 1,16$$

Рентабельность продаж:

$$Рпродаж = \frac{\text{Прибыль от продаж}}{\text{Выручка}} * 100 = 0$$

**5. События после отчетной даты - отсутствуют.**

**6. Условные факты по хозяйственной деятельности - отсутствуют.**

Управляющий директор ООО «Станкоинвест» А.А.Попова

Коэффициенты, уровень которых определяет состоятельность предприятия в соответствии с «Законом о банкротстве», по ООО «Станкоинвест» на 01.01.2022 г. составляют:

| | Фактический | Норматив |
|---|---|---|
| К абсолютной ликвидности | 1 | >0,2 |
| К обесп.оборотн.ср-в | 1 | >0,1 |

$К_{абс.ликв.}$ = (Ден.ср-ва + Краткоср.фин.влож.) / Краткосрочному обязат. = (1577+545)/ 0 = 2122/0

Данный коэффициент показывает, какую часть краткосрочной задолженности предприятие может погасить в ближайшее время.

**4.4. Кредиты и займы**

На 01.01.2022 г. привлеченных предприятием заемных средств - нет

**4.5. Состояние кредиторской и дебиторской задолженностей**

Кредиторская задолженность на 01.01.2022 г. – 545,0 тыс.руб.
Дебиторская задолженность на 01.01.2022 г составила - 0
Предприятие не имеет просроченную дебиторскую задолженность.

**4.6. Оборачиваемость оборотных средств. Использование денежных средств.**

Оборачиваемость оборотных средств, оказывающих непосредственное влияние на финансовое положение предприятия, его платежеспособность составила:

| | |
|---|---|
| 1. Выручка от реализации, тыс.руб. | 0,0 |
| 2. Средняя величина текущих активов (Ан + Ак)/2, тыс.руб. | 80528,0 |
| 3. К оборачиваемости активов (стр.1/ стр.2)*100 | 0,0 |
| 4. Продолжительность оборота (360/ стр.3) | - |

Коэффициент оборачиваемости активов низкий.

Договора с заказчиками заключаются с учетом предварительных оплат, постоянно контролируется необходимый страховой запас материалов и товаров, их оптимальное соотношение к себестоимости реализуемой продукции.

В течение отчетного периода на расчетный счет предприятия поступило денежных средств в сумме – 2103,0 тыс.руб., с учетом остатка – 168,4 тыс.руб.

Использовано денежных средств – 694,7 тыс.руб.

**4.7. Прибыль и рентабельность.**

За 2021 год прибыль в бухгалтерском учете до налогообложения составила – 937,0 тыс.руб
Чистая прибыль – 750,0,0 тыс.руб.
За отчетный период подлежит уплате в бюджет налог на прибыль – 0
Отложенный налог на прибыль- 187,0 тыс.руб
Так как доход был получен от участия в других организациях.
Убыток в налоговом учете составил – 712,0 тыс.руб
Рентабельность собственного капитала за 2021 год составила:

$$Р = \frac{\text{Прибыль до налогооблажения}}{\text{Средн.величина собств.капитала}} * 100 = \frac{937,0,0 * 100}{80528,0} = 1,16$$

Рентабельность продаж:

$$Рпродаж = \frac{\text{Прибыль от продаж}}{\text{Выручка}} * 100 = 0$$

**5. События после отчетной даты - отсутствуют.**

**6. Условные факты по хозяйственной деятельности - отсутствуют.**

Управляющий директор ООО «Станкоинвест» А.А.Попова