Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

от 15.03.2022г

Настоящая пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «МИКСТ» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством.

1. Организация и сферы деятельности

1.1. Описание компании

Общество с ограниченной ответственностью «МИКСТ» (далее – Общество) создано в соответствии с учредительным договором о создании Общества от 29.09.2015 г., Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «МИКСТ».

Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «МИКСТ».

ИНН 7734364766, КПП 770501001, ОГРН 1157746893490.

Дата государственной регистрации 29 сентября 2015 года. Регистрирующий орган Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве номер записи 1157746893490 от 29.09.2015 г.

Юридический адрес Общества: 115172, г. Москва, ул. Народная, д. 14, стр. 3, этаж 3, пом. I, ком. 7.

Почтовый адрес Общества: 115172, г. Москва, ул. Народная, д. 14, стр. 3, этаж 3, пом. I, ком. 7.

Общество создано без ограничения срока деятельности.

Филиалы, представительства, обособленные и иные подразделения (включая выделенные на отдельные балансы) отсутствуют.

Общество является малым предприятием, состоит в Едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства (Московская область), дата включения в реестр 01.08.2016г.

В перечень организаций, прямо пострадавших от COVID-19 в 2021 году, Общество не входит.

Правовое положение Общества определяется Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», а также Уставом Общества. Компания является юридическим лицом в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество имеет расчетные банковские счета для выполнения платежных операций и расчета по заработной плате с работниками.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором. К компетенции Генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества. Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных законодательством Российской Федерации, Уставом.

Среднегодовая численность работников ООО «МИКСТ» по состоянию на 31.12.2021 года составила 1 человек.

1.2. Организация ведения бухгалтерского учета.

В соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» в отчетном периоде ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета в ООО «МИКСТ» несут генеральный директор и главный бухгалтер.

Генеральный директор ООО «МИКСТ» - Куртабашева Анастасия Викторовна.

Полномочия по организации и ведению бухгалтерского учета ООО «МИКСТ» в период отсутствия главного бухгалтера, с 04.06.2020 г. по настоящее время, возложены на Генерального директора Куртабашева Анастасия Викторовна.

1.3. Управление Обществом.

1.3.1. Информация о членах органов управления.

Структура органов управления Общества в соответствии с Уставом включает в себя:

- Единственный участник Общества;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

1.3.2. Генеральный директор

Куртабашева Анастасия Викторовна – генеральный директор общества с ограниченной ответственностью «МИКСТ» руководит компанией с 27.12.2017 года.

Участник:

ФИО акционера	Номинальная стоимость доли	Размер доли	Сумма
Мдивани Заза Валерианович	30 000 (Тридцать тысяч) рублей	100%	30 000 (Тридцать тысяч) рублей
ИТОГО		100%	30 000 (Тридцать тысяч) рублей

2. Основа представления информации в отчетности.

2.1. Основные положения учетной политики.

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2016 год, утвержденной приказом № 1/У от 31.12.2015 г., с учетом изменений от 31.12.2020г (в связи с переходом на применение правил ФСБУ 5/2019 «Запасы»), от 31.12.2021г (в связи с переходом на применение правил ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и «ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»).

Учетная политика разработана с учетом особенностей, учитывающих осуществляемые Обществом виды деятельности и совершаемые хозяйственные операции, на основе следующих действующих нормативных документов, в частности:

✓ Федерального Закона РФ от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете»;

✓ Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н (в редакции от 25.10.2010 г. № 132 н.), за исключением части Понятия и оценка НЗП;

✓ Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 106н (в редакции изменений от 08.11.2010 № 144н);

✓ Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н (в редакции от 08.11.2010 г. № 142н)

Общество применяет положения по бухгалтерскому учету (ПБУ), согласно части 1.1. статьи 30 Закона N 402-ФЗ, а так же:

✓ ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 15.11.2019г № 180н, взамен применяемых ранее ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденных Приказом Минфина РФ от 09.06.2001г № 44н; Методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ, утвержденных Приказом Минфина РФ от 28.12.2001г № 119н; Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной

одежды», утвержденных Приказом Минфина РФ от 26.12.2002г № 135н; Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г № 34н, в части Понятия и оценка НЗП.

✓ ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденных Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г № 204н, будут применяться с 01.01.2022г, взамен применяемого ранее ПБУ 6/01 "Учет основных средств", порядок перехода раскрыт в п. 4. настоящей пояснительной записки.

✓ ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина РФ от 16.10.2018г № 208н, будет применяться с 01.01.2022г в порядке, предусмотренном п. 50 Стандарта, с единовременным признанием на дату перехода права пользования активом и обязательства по аренде по каждому договору аренды, без признания ретроспективного влияния на другие объекты бухгалтерского учета и без пересчета сравнительных данных за предшествующий переходу год. Объект бухгалтерского учета, классифицирующийся как объекты учета аренды отсутствует.

Целью учетной политики является раскрытие организационных и методических способов ведения бухгалтерского учета, избранных для составления бухгалтерской отчетности Общества.

Учетная политика сформирована из следующих допущений:

✓ Допущение имущественной обособленности - активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственника и активов и обязательств других организаций;

✓ Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

✓ Принятая Учетная политика Общества на 2016 год, с учетом внесенных изменений и дополнений в нее, указанных выше, применяется последовательно, от одного отчетного года к другому.

При подготовке бухгалтерской отчетности за 2021 год отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Общество не применяло в 2021 году правовых актов по бухгалтерскому учету, которые предусматривают возможность добровольного применения утвержденных ими правил до наступления срока их обязательного применения.

В учетной политике раскрыты следующие существенные факты:

✓ - порядок признания выручки Общества;

✓ - принятые организацией сроки полезного использования основных средств;

✓ - способы определения амортизации основных средств;

✓ - порядок признания расходов Общества.

2.2. Организация учетного процесса.

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности осуществляется главным бухгалтером Общества.

Общество осуществляет бухгалтерский учет с использованием программного продукта 1С: Предприятие, предназначенного для автоматизации ведения бухгалтерского и налогового учёта и составления отчетности.

Регистры бухгалтерского учета (карточки по счетам бухгалтерского учета, оборотно-сальдовые ведомости и т.д.) используются для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к учету первичных учетных документах, для отражения на счетах бухгалтерского учета и в бухгалтерской отчетности.

2.3. Формы первичных документов и правила документооборота.

Все совершаемые Обществом факты хозяйственной жизни оформляются оправдательными документами, составленными в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете. Эти документы служат первичными учетными документами, на основании которых ведется бухгалтерский учет и составляется бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества.

Общество использует первичные учетные документы, составленные по форме, содержащейся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации, а документы, форма которых не предусмотрена в этих альбомах, содержат следующие обязательные реквизиты:

а) наименование документа;

б) дату составления документа;

в) наименование организации, от имени которой составлен документ;

г) содержание фактов хозяйственной жизнедеятельности;

д) измерители фактов хозяйственной жизнедеятельности в натуральном и денежном выражении;

е) наименование должностей лиц, ответственных за совершение фактов хозяйственной жизнедеятельности и правильность ее оформления.

Кроме того, Общество использует первичные учетные документы, полученные от поставщиков и подрядчиков, покупателей и заказчиков, прочих дебиторов и кредиторов и иных контрагентов, содержащие обязательные для этих документов реквизиты в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете.

2.4. Инвентаризация.

В 2021 году Общество провело годовую инвентаризацию активов и обязательств.

На 31.12.2021г. данные по результатам инвентаризации соответствуют данным учета, искажения, излишки/недостачи не выявлены.

3. Бухгалтерская отчетность и регистры бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность Общества призвана обеспечить достоверность, полноту и надежность отчетной информации.

Синтетический и аналитический бухгалтерский учет ведется в рублях и копейках.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Существенные отступления в бухгалтерской отчетности отсутствуют. Исправления существенных ошибок предшествующих отчетных периодов в отчетном периоде не производились.

Информация в бухгалтерской отчетности отражена нейтрально.

Содержание и форма бухгалтерской отчетности применяется последовательно от одного периода к другому и данные предыдущих периодов сопоставимы.

Активы и обязательства Общества представлены как долгосрочные и краткосрочные.

Данные в балансе Общества представлены в нетто-оценке.

Состав бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год:

Форма 1 – Бухгалтерский баланс;

Форма 2 – Отчет о финансовых результатах;

Форма 3 – Отчет об изменениях капитала;

Форма 4 – Отчет о движении денежных средств;

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Пояснительная записка).

Валютой бухгалтерской отчетности Общества является российский рубль. Бухгалтерская отчетность Общества составлена в тысячах рублей, на русском языке и подписана генеральным директором и главным бухгалтером.

Бухгалтерская отчетность Общества за отчетный год утверждается решением общего собрания участников Общества.

4. Учет основных средств

Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности по учету основных средств отражается согласно раздела VI Приказ Минфина России от 30.03.2001 N 26н (ред. от 16.05.2016) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Сроки полезного использования объектов основных средств устанавливаются на основании Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 (ред. От 27.12.2019) «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», приказами генерального директора Общества.

Договоры, по приобретению или продаже основных средств, в период 2021г., предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами - отсутствовали.

На 01.01.2021 Основные средства в Обществе отсутствуют.

В отчетном периоде Общество не принимало объекты к учету в качестве основных средств.

Начиная с 1 января 2022 года, организация будет применять в бухгалтерском учете правила ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

5. Раскрытие информации по Учету запасов

Начиная с 1 января 2021 года, согласно учетной политики, Общество применяет в бухгалтерском учете правила ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно, только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

По состоянию на 01.01.2021г. и на 31.12.2021г. на балансе Общества Запасы отсутствуют.

6. Учет дебиторской и кредиторской задолженности

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о дебиторской и кредиторской задолженности производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н.

Дебиторской задолженностью признается задолженность, которая является следствием определенных действий или бездействия другого контрагента (дебитора) по отношению к Обществу и связана с требованием Общества получить денежные средства, иное имущество, принять результат выполненных работ или оказанных услуг, совершить иные действия в свою пользу, возникающие в силу договора, закона или другой правовой нормы, а также обычаев делового оборота.

Дебиторская задолженность составляет:

-на 01.01.2021г. – 486 789 тыс. руб.;

-на 31.12.2021г. – 486 760 тыс. руб., отражена по строке 1230 Бухгалтерского баланса.

Абсолютное отклонение – (-29) тыс. руб., данная сумма отклонения является не существенной.

Резервы по сомнительным долгам в 2021 году не создавался.

Кредиторской задолженностью признается задолженность, которая является следствием определенных действий или бездействия Общества по отношению к другому контрагенту (кредитору) и связана с требованием контрагента передать денежные средства, иное имущество, результат выполненных работ или оказанных услуг, совершить иные действия в пользу этого лица, возникающие в силу договора, закона или другой правовой нормы, а также обычаев делового оборота.

Кредиторская задолженность составляет:

-на 01.01.2021 – 26 тыс. руб.

- на 31.12.2021 – 114 тыс. руб., отражена по строке 1520 Бухгалтерского баланса.

В 2021 г. произошло увеличение кредиторской задолженности на 88 тыс. руб, что является не существенным.

7. Раскрытие информации Доходы и Расходы организации.

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о доходах производится в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, о расходах – «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Доходы и расходы организации от основной деятельности и прочие доходы и расходы формируются по «методу начисления».

Общество признает доходы и расходы отчетного периода в зависимости от их вида, условия получения/осуществления и характера своей деятельности, доходами и расходами от обычных видов деятельности или прочими доходами и расходами.

Доходами и расходами от обычных видов деятельности признается выручка от оказанных услуг, выполненных работ и от продажи ТМЦ и расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ и продажей ТМЦ.

Прочими доходами и расходами признаются доходы и расходы отчетного периода, не являющиеся доходами и расходами от обычных видов деятельности, включая доходы от продажи и аренды прочего имущества и связанные с этими операциями расходы.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в составе расходов будущих периодов в порядке, установленном положениями (стандартами) по бухгалтерскому учету.

Аналитический учет доходов ведется в разрезе облагаемых и необлагаемых операций, а также развернуто по видам операций.

В отчете о Финансовых результатах доходы отражаются свернуто.

По состоянию на 31.12.2021г по данным бухгалтерского учета и в составе отчета о финансовых результатах за 2021 год отсутствуют следующие доходы и расходы:

- которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков;
- связанные с бюджетным финансированием и государственной помощью;
- от инвестиционной и финансовой деятельности;
- от выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Расшифровка доходов и расходов по обычным видам деятельности за 2021 год:

Выручка по строке 2110 отчета о финансовых результатах за 2021г- отсутствует;

Себестоимость продаж по строке 2120 отчета о финансовых результатах за 2021г- отсутствует.

Валовая прибыль (убыток) по строке 2100 отчета о финансовых результатах за 2021г – отсутствует.

Управленческие расходы в полном объеме учитываются в себестоимости проданных товаров (работ, услуг) и ежемесячно списываются в дебет счета 90.08.

Раскрытие Управленческих Расходов в разрезе нижеприведенной аналитики и в % от общей суммы расходов:

Статья расхода	Сумма расхода (тыс. руб.)	соотношение к общей сумме расхода (%)
Аренда имущества	240	94,86
Приобретение лицензий, неисключительных прав	13	5,14
ИТОГО:	253	100,00

Коммерческие расходы по строке 2210 отчета о финансовых результатах за 2021г – отсутствуют.

Прибыль (убыток) от продаж - (-253) тыс. руб.

Доходы по строкам 2310, 2320, 2340 отчета о финансовых результатах за 2021г – отсутствуют.

Раскрытие прочих Расходов в разрезе нижеприведенной аналитики и в % от общей суммы расходов:

Статья расхода	сумма дохода (тыс. руб.)	соотношение к общей сумме расходов (%)
Проценты к уплате	85 326	99,77
Госпошлина	19	0,02
Прочие внереализационные расходы	137	0,17
Расходы на услуги банков	37	0,04
ИТОГО	85 519	100,00

Проценты к уплате по строке 2330 отчета о финансовых результатах за 2021г – (-85326) тыс. руб.

Прочие расходы по строке 2350 отчета о финансовых результатах за 2021г – (-193 тыс. руб.

Прибыль (убыток) от прочей деятельности – (- 85 519) тыс. руб.

Прибыль (убыток) до налогообложения – (- 85 772) тыс. руб. (из расчета: - 253-85 519)

Прочие расходы (причитающиеся налоговые санкции) – отсутствуют.

Итого бухгалтерская прибыль (убыток) за 2021 год – (- 85 772) тыс. руб.

8. Раскрытие информации по Учету расчетов по налогу на прибыль ПБУ 18/02

Учет отложенных активов и обязательств

С 01.01.2020г Общество ведет учет отложенных налоговых активов и обязательств балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц в соответствии с ПБУ 18/02, с изменениями, внесенными Приказом Минфина России от 20.11.18г № 236н.

За 2021 год Обществом проведены следующие операции по отражению отложенных налоговых активов:

- признан отложенный налоговый актив по налоговому убытку текущего года в сумме 17 125 тыс. руб., из расчета: 85 626 296 руб. х 20% = 17 125 руб.;

Таким образом, по состоянию на 31.12.2021г отложенные налоговые активы числятся в сумме 87 950 тыс. руб., из расчета: 70 824 (сальдо на 01.01.2021г) +17 125 (признано за 2021 год) = 87 950 тыс. руб.

Операции по отражению отложенных налоговых обязательств за 2021 год – отсутствуют.

Расчеты по налогу на прибыль

Налоговые ставки по налогу на прибыль, применяемые организацией:
Общая ставка - 20%, в том числе:
-в федеральный бюджет - 3%;
-в региональный бюджет - 17%.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль за 2021 год (п. 21, абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02).

Текущий налог на прибыль за 2021 год отсутствует, равен 0.

За 2021 год Обществом начислен условный доход по налогу на прибыль в сумме 17 154 тыс. руб. (убыток по данным бухгалтерского учета за 2021 год в размере 85 723 тыс. руб. х 20%).

За 2021 год отражен постоянный налоговый расход – 29 тыс. руб. (из расчета по сумме постоянных разниц по прочим расходам (сч. 91.02) в размере 146 тыс. руб. х 20%).

Таким образом, отложенный налог на прибыль за 2021 год составил 17 125 тыс. руб., из расчета:
+17 154 (условный доход по налогу на прибыль) – 29 (постоянный налоговый расход) = 17 125 тыс. руб.

В отчете о финансовых результатах отложенный налог на прибыль отражен по строке 2412 в сумме 17 125 тыс. руб.

С учетом расчетов по налогу на прибыль чистый убыток за 2021 год составил (-68 647) тыс. руб. из расчета: -85 772 (убыток до налогообложения) - 0 (текущий налог на прибыль) + 17 125 (отложенный налог на прибыль).

9. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. (Основание: п. 21, абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02)

Доначисление (уменьшение) налога на прибыль согласно представленным в налоговый орган уточненным налоговым декларациям за истекшие налоговые периоды отражается в бухгалтерском учете в следующем порядке.

Налог на прибыль за прошлый налоговый период (календарный год), бухгалтерская отчетность за который еще не утверждена общим собранием участников общества, доначисляется (уменьшается) бухгалтерскими записями декабря прошлого отчетного года в обычном порядке, т.е. с корректировкой условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, отложенных и постоянных налоговых активов и обязательств.

Налог на прибыль за прошлые налоговые периоды, бухгалтерская отчетность за которые уже утверждена общим собранием участников общества, доначисляется (уменьшается) в периоде обнаружения ошибки. При этом:

а) если исправляется ошибка, признанная несущественной, то:

- доначисление (уменьшение) налога на прибыль производится записью по счету 68 "Расчеты по налогам и сборам" в корреспонденции со счетом 99 "Прибыли и убытки";

- корректировка отложенных налоговых активов (обязательств) производится записями по счету 09 "Отложенные налоговые активы" (77 "Отложенные налоговые обязательства") в корреспонденции со счетом 99;

б) если исправляется ошибка, признанная существенной, то:

- доначисление (уменьшение) налога на прибыль производится записью по счету 68 "Расчеты по налогам и сборам" в корреспонденции со счетом 84 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)";

- корректировка отложенных налоговых активов (обязательств) производится записями по счету 09 "Отложенные налоговые активы" (77 "Отложенные налоговые обязательства") в корреспонденции со счетом 84.

Бухгалтерская запись по доначислению (уменьшению) налога на прибыль производится на разницу между суммой налога по декларации, уточненной с учетом исправления выявленной ошибки, и суммой налога по декларации до исправления выявленной ошибки.

(Основание: п. п. 6, 7, 8, 9 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 N 63н, абз. 5 п. 22 ПБУ 18/02).

10. Раскрытие информации по Отчету о движении денежных средств ПБУ 23/2011

Денежные средства и денежные эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2021 года по строке 1250, имеют следующую структуру:

№ п/п	Наименование	По состоянию на 31.12.2021 г. тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2020 г. тыс. руб.
1	Денежные средства на расчетном счете в банке	57	287
	Итого денежные средства	57	287

Денежные средства, находящиеся на расчетном счете в банке, в полном объеме доступны для использования Обществом, без ограничений.

В течение отчетного периода отсутствуют:

- денежные потоки, относящиеся к прекращаемой деятельности;
- открытые, но не использованные кредитные линии;
- денежные средства, полученные на условиях овердрафта;
- полученные поручительства третьих лиц, не использованные на отчетную дату для получения кредита;
- суммы займов (кредитов), недополученных на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам);
- средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

Движение денежных средств по текущим и финансовым операциям характеризуется следующими показателями:

	За январь-декабрь 2021г, тыс. руб.	За январь-декабрь 2020г, тыс. руб.
1. Денежные потоки от текущих операций		
поступления	0	0
платежи	-330	-20453
сальдо	-330	-20453

2. Денежные потоки от инвестиционных операций		
поступления	0	0
платежи	0	0
сальдо	0	0
3. Денежные потоки от финансовых операций		
поступления	180100	164500
платежи	-180000	-144324
сальдо	100	20176
Сальдо денежных потоков за отчетный период	-230	-277

Из представленных данных следует, что в течение 2021 года текущие платежи производились за счет поступлений денежных средств от финансовых операций.

В отчетном периоде поступления от текущих операций отсутствуют.

Платежи по текущим операциям составили 333 тыс. руб. (без учета НДС) и производились по следующим статьям движения денежных средств:
- оплата товаров, работ, услуг, материалов и иных оборотных активов – 274 тыс. руб.;
- прочие платежи – 59 тыс. руб.

В 2021г. Денежные потоки от инвестиционных операций отсутствуют.

В 2021г. Денежные потоки от финансовых операций состоят из поступления суммы займов в сумме 180 100 тыс. руб., погашения заемных обязательств по кредитному договору от 21.01.2016 в сумме 180 000 тыс. руб.

В 2021г. кредитные договора Обществом не заключались;
-Сумма денежных средств, которые могли быть получены организацией на условиях овердрафта-отсутствуют;
-Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам)-отсутствуют;
-Аккредитивы, открытых в пользу организации, на начало отчетного периода-отсутствуют;
-Аккредитивы, открытые в пользу организации, в течение отчетного периода – отсутствуют;
-Аккредитивы, исполненные организацией на отчетную дату – отсутствуют;
-существенные денежные средства, которые недоступны для использования организации отсутствуют;

По данным организации за отчетный период движение денежных средств, относящееся к прекращаемой деятельности, в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности в течение текущего отчетного периода – отсутствуют.

В связи с отсутствием целевого финансирования, отчет не предусмотрен.

Прекращенных операций в отчетном периоде не было.

Данные о государственной помощи за 2021 г. – отсутствуют.

11. Уставный капитал.

Уставный капитал Общества сформирован согласно требованиям действующего законодательства, его величина составляет 30 тыс. руб., что соответствует Уставу Общества.

Изменений уставного капитала в 2021 году не происходило.

12. Раскрытие информации о непрерывности деятельности.

Общество не собирается и не нуждается в ликвидации или в существенном сокращении масштабов своей деятельности.

Общество планирует вести хозяйственную деятельность посредством реализации квартир в односекционном многоквартирном жилом доме, переменной этажности, в ЖК

«Терлецкий парк» по окончанию строительства данного объекта силами городской организации по решению Мэра г. Москвы.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности Обществом предполагается, что организация будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение последующих 12 месяцев.

Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, банкротстве, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются в бухгалтерской отчетности на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Руководство Общества планирует продолжать свою деятельность и восстановить финансово-хозяйственные показатели в среднесрочной перспективе.

Общество изыскивает возможности для поиска на рынке контрагентов для продолжения деятельности и извлечения дохода и проводит мониторинг достройки ЖК «Терлецкий парк» городским застройщиком.

13. Справочная информация
ООО «МИКСТ»

ИНН 7734364766, КПП 770501001
Юридический адрес: 115172, г. Москва, ул. Народная, д. 14, стр. 3, этаж 3, пом. I, ком. 7.
Почтовый адрес: 115172, г. Москва, ул. Народная, д. 14, стр. 3, этаж 3, пом. I, ком. 7.
Телефон / факс; 8 (926) 027-11-02
Наименование банка: Ф-л Центральный ПАО Банк "ФК Открытие" г. Москва
Расчетный счет 40702810395020074589
Кор.счет 30101810945250000297 в ГУ Банка России по ЦФО
БИК 044525297
ОГРН 1157746893490
ОКТМО 45381000
ОКВЭД 46.90
ОКПО 49927180
ОКФС 16
ОКОПФ 12300

Генеральный директор **А. В. Куртабашева**