

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДАБЛ М ДЕПО»
ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001
196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ДАБЛ М ДЕПО» за 2021 год

I. Общие сведения

- 1.1 Полное наименование организации:
Общество с ограниченной ответственностью "ДАБЛ М ДЕПО"
- 1.2 ОГРН 1187847355871,
- 1.3 Дата регистрации 27.11.2018,
- 1.4 Уставный капитал составляет 10 тыс. руб., что соответствует Уставу Общества;
- 1.5 ИНН 7810744138, КПП 781001001
- 1.6 Юридический адрес: 196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н, офис 243
- 1.7 Обособленные подразделения:
 - ДМД - Толбино, дата постановки на учет 19.02.2020, КПП 507445001, место нахождения 142113, Московская обл., г. Подольск, д. Большое Толбино, Промышленная ул., с/п Лаговское, 7
 - ДМД - Подольск, дата постановки на учет 06.11.2020, КПП 507445002, место нахождения 142155, Московская обл., г. Подольск, Металлургов (Львовский мкр.) проезд, 3к.
- 1.8 Фактически осуществлявшиеся виды деятельности:
 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом, ОКВЭД 68.20
- 1.9 Среднесписочная численность работающих в 2021 г. - 11 чел., списочная численность работающих на отчетную дату - 12 чел., фактическая численность на отчетную дату - 19 чел., в 2020 г. - 16 чел., в 2019 г. - 4 чел.
- 1.10 Генеральный директор: Бойко Мария Станиславовна, дата вступления в должность - 23.03.2019 г.
- 1.11 Бухгалтерская отчетность составлена в тыс. руб. на 20 листах и сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, отступления от действующих правил не допускалось. Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год
- 1.12 Годовая бухгалтерская отчетность за 2021 год составлена, исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. Организация не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом) и не имеет потребности в ликвидации либо обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами.
- 1.13 Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с требованиями:
 - Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДАБЛ М ДЕПО»
ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001
196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243

- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (далее - ПБУ 1/2008);
 - Приказ Минфина России от 15.11.2019 N 180н, "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы";
 - Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного Приказом МФ РФ от 29.07.1998 №34н;
 - Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (далее - ПБУ 9/99);
 - Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (далее - ПБУ 10/99);
 - иных нормативных актов Министерства финансов РФ.
- 1.14 Годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (далее - ПБУ 4/99) и приказом Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (далее – Приказ МФ №66н) и включает в себя следующие формы:
- «Бухгалтерский баланс» (ОКУД 0710001);
 - «Отчет о финансовых результатах» (ОКУД (0710002);
 - «Отчет об изменениях капитала» (ОКУД 0710003);
 - «Отчет о движении денежных средств» (ОКУД 0710004);
 - табличные и текстовые пояснения к годовой бухгалтерской отчетности.

II. Раскрытие общих положений учетной политики

- 2.1 Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).
- 2.2 В связи с вступлением в силу с 01.01.2021г. норм ФСБУ 5/2019 «Запасы» в учетную политику Общества на 2021 год были внесены следующие изменения:
- запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором были понесены затраты на их приобретение;
 - изменен порядок отражения общехозяйственных расходов при формировании себестоимости продукции (работ, услуг) и формирования стоимости незавершенного производства. К общехозяйственным расходам относятся хозяйственные и управленческие расходы. Учет общехозяйственных расходов осуществляется на счете 26 «Общехозяйственные расходы».
 - определен порядок расчета чистой стоимости продажи запасов. Уточнен порядок формирования резерва под обесценение запасов. Чистая стоимость продажи запасов определяется Обществом как предполагаемая цена, по которой она может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи.
 - Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются Обществом перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).
- 2.3 В годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2021 год включены все существенные показатели.
- Показатель является существенным, если:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДАБЛ М ДЕПО»
ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001
196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243

- Его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации;
- составляет более 5% от статьи бухгалтерской отчетности.

2.4 Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют основные средства, оценка которых приводится по остаточной стоимости.

2.5 В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

III. Основные средства

3.1 Метод начисления амортизации основных средств и доходных вложений в материальные ценности: линейный.

3.2 Сроки полезного использования основных средств:

№ п/п	Группа учета основных средств	Срок полезного использования, мес.
1	2	3
1	Здания	От 301 до 361
2	Сооружения	От 61 до 361
3	Машины и оборудование (кроме офисного)	От 37 до 61
4	Офисное оборудование	От 25 до 37
5	Прочие объекты (Дорога пожарного проезда)	От 85 до 85

3.3 Обществу на правах собственности принадлежит три земельных участка, амортизация по которым не начисляется.

3.4 Основные средства, используемые в рамках договоров аренды в 2020 г. и 2021 г. (в руб.):

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ**«ДАБЛ М ДЕПО»**

ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001
196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243

№ п/п	Наименование объекта	Срок окончания договора аренды	Стоимость на 31.12.2021	Стоимость на 31.12.2020	Стоимость на 31.12.2019
1	2	3	4	4	5
1	Место для стоянки а/м №50	11.07.2021	600 000,00	600 000,00	
2	Офисное помещение по адресу: 196247, Санкт- Петербург, Ленинский пр-кт, д. 153, пом. 44Н	22.08.2021	6 535 296	6 535 296	-
3	Офисное помещение по адресу: Московская обл., г. Подольск, мкр. Львовский, пр-д Металлургов, 3к	31.08.2021	804 724,00	804 724,00	-
4	Место для стоянки а/м №19	15.09.2021	600 000,00	600 000,00	-
5	Земельный участок с кадастровым номером 50:27:0030644:34	09.09.2068	33 038 840,80	33 038 840,80	-
6	Земельный участок с кадастровым номером 50:27:0030644:32	11.09.2068	22 031 661,33	22 031 661,33	-
7	Земельный участок с кадастровым номером 50:27:0000000:129630	21.03.2023	4 382 776,02	4 382 776,02	-
8	Земельный участок с кадастровым номером 50:27:0030644:33	11.09.2068	33 044 348,38	33 044 348,38	-
9	Офисное помещение по адресу: 196247, Санкт- Петербург, Ленинский пр-кт, д. 153, пом. 373-Н, усл. номер 1118	31.12.2021	-	4 781 700,00	
ВСЕГО			101 037 646,53	105 819 346,53	

3.5 Основные средства, переданные по договору аренды (в оценке по остаточной стоимости, в руб.):

№ п/п	Наименование объекта	Срок окончания договора аренды	Стоимость на 31.12.2021	Стоимость на 31.12.2020	Стоимость на 31.12.2019
1	2	3	4	5	6
1	Ограждение территории производственного металлосервисного центра, 50:27:0030633:567	29.01.2025	1 492 542,64	1 675 303,00	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДАБЛ М ДЕПО»
ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001
196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243

2	Нежилое здание, 50:27:0030644:1455	29.01.2025	765 727,52	792 913,16	-
3	Ложемент для двух захватов_2	29.01.2025	75 000,00	-	-
4	Двухбалочный мостовой кран СХТД 40т с пролетом 9,5м, зав. №К70543	29.01.2025	5 835 438,80	-	-
5	Машина ручная упаковочная пневматическая ПМУ- 004М_1	29.01.2025	78 769,74	-	-
6	Захват-скоба для рулонов (длина зева 1500мм)_2	29.01.2025	634 583,33	-	-
7	Внутриплощадочные дороги и площадки производственного метал.центра, 50:27:0030633:583	29.01.2025	184 286 165,39	206 851 818,23	-
8	Сети электроснабжения, 50:27:0000000:132215	29.01.2025	8 161 537,23	9 160 909,11	-
9	Сети канализации (ливневой), 50:27:0000000:132217	29.01.2025	790 291,01	850 313,09	-
10	Машина ручная упаковочная пневматическая ПМУ- 004М_2	29.01.2025	78 769,73	-	-
11	Земельный участок с кадастровым номером 50:27:0010105:118	29.01.2025	2 052 000,00	2 052 000,00	-
12	Мачта освещения территории, 50:27:0030644:1447	29.01.2025	439 650,05	493 484,81	-
13	Весовая для автотранспорта производственного металлосервисного центра, 50:27:0030633:544	29.01.2025	204 774,14	229 848,50	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ**«ДАБЛ М ДЕПО»****ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001****196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243**

14	Крытые складские площадки с мостовыми кранами производственного метал. центра, 50:27:0030633:577	29.01.2025	103 639 601,08	107 319 113,56	-
15	Мачта освещения территории, 50:27:0030644:1450	29.01.2025	439 650,05	493 484,81	-
16	Захват 2 ЗСК 18-32,0 (ЗСК 218.04.000 ГЧ) вертикальный с кантованием, грузоподъемностью 32,0 т.	29.01.2025	1 130 347,96	-	-
17	Мачта освещения территории, 50:27:0010105:673	29.01.2025	254 044,00	285 151,48	-
18	Сети канализации (бытовой) производственного металлосервисного центра, 50:27:0030633:557	29.01.2025	739 370,12	795 524,84	-
19	Мачта освещения территории, 50:27:0030644:1461	29.01.2025	287 790,61	323 030,29	-
20	Сети канализации (бытовой), 50:27:0000000:132216	29.01.2025	426 570,81	458 968,65	-
21	Ножницы пневматические диафрагменные НПД 06М	29.01.2025	56 491,43	-	-
22	Тележка передаточная рельсовая, грузоподъемность-70,0 т.	29.01.2025	2 006 666,67	-	-
23	Сети канализации (ливневой) производственного металлосервисного центра, 50:27:0030633:546	29.01.2025	1 146 736,58	1 233 830,54	-
24	Противопожарный резервуар	29.01.2025	2 462 749,81	2 550 184,69	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ**«ДАБЛ М ДЕПО»**

ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001
196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243

	производственного металлосервисного центра, 50:27:0030633:520				
25	Сети водоснабжения (хозяйственно-бытовые нужды) производственного центра, 50:27:0030633:547	29.01.2025	712 997,29	800 303,05	-
26	Захват-скоба для рулонов (длина зева 2000мм)_2	29.01.2025	653 750,00	-	-
27	Дизель-генераторная установка производственного металлосервисного центра, 50:27:0030633:545	29.01.2025	282 002,13	294 174,93	-
28	Ложемент для двух захватов_1	29.01.2025	75 000,00	-	-
29	Мачта освещения территории, 50:27:0030644:1448	29.01.2025	439 650,05	493 484,81	-
30	Мачта освещения территории, 50:27:0030644:1460	29.01.2025	486 895,31	546 515,15	-
31	Сети связи и сигнализации, 50:27:0000000:132219	29.01.2025	483 520,76	542 727,32	-
32	Железнодорожные пути необщего пользования производственного метал.центра, 50:27:0030633:579	29.01.2025	20 561 048,31	21 692 849,19	-
33	Крытые складские площадки с мостовыми кранами оси 1-14 АД, 50:27:0030644:1451	29.01.2025	139 128 029,91	143 642 508,78	-
34	Ножницы пневматические диафрагменные НПД 06М_2	29.01.2025	56 491,43	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДАБЛ М ДЕПО»
ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001
196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243

35	Сети водоснабжения (хозяйственно-бытовые нужды), 50:27:0000000:132086	29.01.2025	368 782,26	413 939,34	-
36	Двухбалочный мостовой кран СХТД 40т с пролётом 30,5 м зав.№K70533	29.01.2025	17 123 801,50	-	-
37	Весовая для автотранспорта производственного металlosервисного центра, 50:27:0030633:576	29.01.2025	544 264,44	610 909,08	-
38	Траверса линейная, грузоподъёмность - 10 т. Зав. 16330321	29.01.2025	214 166,67	-	-
39	Внутриплощадочные автодороги и площадки, 50:27:0000000:132213	29.01.2025	11 019 195,62	12 368 484,86	-
40	Мачта освещения территории, 50:27:0030644:1449	29.01.2025	439 650,05	493 484,81	-
41	Захват-скоба для рулонов (длина зева 1500мм)_1	29.01.2025	634 583,34	-	-
42	Земельный участок с кадастровым номером 50:27:0000000:743	29.01.2025	1 122 000,00	1 122 000,00	-
43	Захват-скоба для рулонов (длина зева 2000мм)_1	29.01.2025	653 750,00	-	-
44	Подставка 1400*770мм (ЗСК 2000.06.199 ГЧ)	29.01.2025	104 388,03	-	-
45	Пожарный водопровод, 50:27:0000000:132272	29.01.2025	321 537,23	360 909,11	-
46	Очистные сооружения ливнестоков производственного металlosервисного центра, 50:27:0030633:578	29.01.2025	1 655 201,04	1 857 878,76	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДАБЛ М ДЕПО»
ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001
196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243

47	Мачта освещения территории, 50:27:0030644:1462	29.01.2025	287 790,61	323 030,29	-
48	Подъездная автомобильная дорога производственного метало-сервисного центра, 50:27:0030633:555	29.01.2025	20 751 248,54	22 327 292,78	-
49	Сети электроснабжения производственного метало-сервисного центра, 50:27:0030633:580	29.01.2025	13 087 859,43	14 690 454,51	-
50	Дорога пожарного проезда, 50:27:0000000:132220	29.01.2025	2 581 145,16	3 080 721,60	-
51	Сети наружного видеонаблюдения, 50:27:0000000:132218	29.01.2025	408 240,42	537 158,46	-
ВСЕГО			551 682 258,23	561 764 705,59	-

3.6 Введенные в эксплуатацию объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

3.7 Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не введенные в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

3.8 В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе стоимость указанных объектов отражается по строке «Основные средства».

3.9 Информация по разделу «Основные средства» дополняется таблицами:

- 2.1 «Наличие и движение основных средств»,
- 2.2 «Незавершенные капитальные вложения»,
- 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации»,
- 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

IV. Запасы

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДАБЛ М ДЕПО»
ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001
196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243

- 4.1 Материально-производственные запасы принимались к учету по фактической себестоимости.
- 4.2 Транспортные расходы, связанные с приобретением товаров, учитывались в первоначальной стоимости товаров.
- 4.3 Метод оценки запасов при списании: по средней себестоимости.
- 4.4 Изменение методов оценки запасов при приобретении, изготовлении и списании не производилось.
- 4.5 Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.
- 4.6 Переход на применение ФСБУ 5/2019 «Запасы» осуществлен перспективно.
- 4.7 Информация по разделу «Запасы» дополняется таблицами 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

V. Денежные средства

- 5.1 Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков отражаются без учета НДС. НДС отражается свернуто в составе денежных потоков от текущих операций - по строке «Прочие поступления» (код 4119). На отчетную дату неиспользованные кредитные линии отсутствуют.
- 5.2 На отчетную дату договоры овердрафта отсутствуют.
- 5.3 Неиспользованные поручительства третьих лиц для получения кредита отсутствуют.

VI. Финансовые вложения

- 6.1 В 2021 году Обществом был выдан долгосрочный процентный займ в пользу ООО «Резист» (ИНН 5904352573) по договору б/н от 25.03.2021 на 55 000 000 рублей.
- 6.2 За 2021 год было начислено 2 498 205,49 руб. процентов, исходя из годовой процентной ставки по договору займа, составляющей 5,9%.
- 6.3 Информация по разделу «Финансовые вложения» дополняется таблицами 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» и 3.2 «Иное использование финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части долгосрочных финансовых вложений.

VII. Дебиторская задолженность

- 7.1 Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.
- 7.2 Информация по разделу «Дебиторская задолженность» дополнена таблицами 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
- 7.3 Информация о поступлении и выбытии дебиторской задолженности содержится в таблице 5.1 пояснений отражена с учетом задолженности, поступившей и выбывшей в отчетном периоде.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДАБЛ М ДЕПО»
ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001
196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243

VIII. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

8.1 При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный ЦБ РФ на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса ЦБ РФ, составившего:

Валюта	31.12.2021г.	31.12.2020г.	31.12.2019г.
Доллар США	74,2926	73,8757	61,9057
Евро	84,0695	90,6824	69,3406
Китайский юань	11,6503	11,3119	11,3

8.2 Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, выраженных в иностранной валюте), стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов (тыс. руб.):

№ п/п	Показатель	За 2021 год	За 2020 год
1	2	4	5
1	Курсовые разницы по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	(-408)	168
2	Курсовые разницы по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	(-77)	-
3	Курсовые разницы, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации	-	-

IX. Уставный капитал

9.1 По состоянию на 31 декабря 2021 г. уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. полностью оплачен.

9.2 Размер уставного капитала соответствует размеру, утвержденному уставом Общества.

X. Полученные займы

10.1 Расшифровка займов

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ**«ДАБЛ М ДЕПО»**

ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001
196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243

№ п/п	Показатель	Сумма на 01.01.20	Получено	Погашено	Сумма на 01.01.21	Получено	Погашено	Стоимость на 31.12.21
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Краткосрочные займы	20	-	20	-	20	20	-
2	Долгосрочные займы	6 500	789 000	7 500	788 000	-	-	788 000

10.2 Займы по срокам погашения

№ п/п	Показатель	Сумма (тыс. руб.)
1	2	3
1.	Займы, в т.ч.:	
1.1	Со сроком погашения до 12 месяцев	-
1.2	Со сроком погашения до 2 лет	-
1.3	Со сроком погашения до 3 лет	-
1.4	Со сроком погашения свыше 3 лет	788 000

10.3 Кредиты и займы, использованные на приобретение (создание) инвестиционных активов, в отчетном периоде не числились.

10.4 Доходы от временного размещения заемных средств, полученных на финансирование инвестиционных активов, не признавались.

10.5 Информация о полученных займах дополняется таблицей 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

XI. Кредиторская задолженность

11.1 Информация по разделу «Кредиторская задолженность» дополняется таблицами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Информация о поступлении и выбытии кредиторской задолженности в таблице 5.3 пояснений отражена с учетом задолженности, поступившей и выбывшей в отчетном периоде.

XII. Доходы

12.1 Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания услуг.

12.2 Не выполнялись работы и услуги с длительным циклом, выручка по которым определяется по мере готовности.

12.3 Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

12.4 Доход признается Обществом в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- право получения Обществом дохода вытекает из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим способом;

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДАБЛ М ДЕПО»
ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001
196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243

- сумма дохода может быть определена;
- отсутствует неопределенность в получении дохода
- в результате конкретной операции по поставке (реализации) актива, выполнению работ, оказанию услуг Общество передало покупателю все риски и выгоды, связанные с правом собственности на поставляемый актив, больше не контролирует поставляемый (реализуемый) актив и не участвует в управлении им или работа принята заказчиком, услуга оказана;
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

12.5 Информация о выручке представлена в таблице:

тыс. руб.		
Виды операций, по которым получена выручка	2021г.	2020г.
Сдача имущества в аренду	210 779,57	193 629,03
КНС (выручка от канализационно-насосной станции)	0,34	
ИТОГО по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах	210 780	193 629

12.6 Информация о прочих доходах представлена в таблице:

тыс. руб.		
Наименование прочих доходов/расходов	2021год	2020год
	Доходы	Доходы
Возвращенные сотрудниками излишне выплаченные суммы оплаты труда	1,18	
КНС	149,10	123,3
Курсовые разницы	1 951,3	168,05
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	1,02	
Проценты к получению	2 498,21	
Проценты, полученные по депозиту	314,93	3 629,8
Прочие внереализационные доходы и расходы	262,98	3,7
Субаренда офиса	704,52	540
Итого	5 882,23	4 464,88

XIII. Расходы

13.1 Расходы признается Обществом в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ДАБЛ М ДЕПО»

ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001
196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243

- расход производится (возникает) в соответствии с конкретным договором, требованиями законодательных и иных нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- отсутствует неопределенность в отношении расхода.

В случае если в отношении любых фактически уплаченных или полученных денежных средств не соблюдены указанные условия, то в бухгалтерском учете отражению подлежит требование либо обязательство соответственно.

13.2 В состав управленческих расходов включаются расходы, не связанные непосредственно с оказанием услуг.

13.3 Обществом организован учет затрат (расходов) с подразделением на прямые и косвенные.

К прямым затратам относятся, непосредственно связанные с выполнением работ (оказанием услуг):

- Амортизация
- Аренда земельных участков
- Взносы в ФСС от НС и ПЗ
- Оплата труда
- Резерв на оплату отпусков
- Средства индивидуальной защиты
- Страховые взносы

Иные затраты (расходы) отличные от расходов от обычных видов деятельности признаются прочими.

К косвенным расходам относятся общехозяйственные расходы, связанные с управлением и обслуживанием деятельности Компании:

- Амортизация по офисному оборудованию и мебели
- Аренда машиномест
- Аренда офиса
- Аудиторские услуги
- Взносы в ФСС от НС и ПЗ
- Земельный налог
- Имущественные налоги
- Канцтовары
- Командировочные расходы
- Коммунальные услуги
- Мебель
- Мобильная связь
- Нотариальные услуги
- Обслуживание оргтехники
- Оплата больничного
- Оплата труда
- Оргтехника
- Офисные расходы

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДАБЛ М ДЕПО»
ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001
196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243

- Оценочные услуги
- Подписка на электронный журнал
- Программное обеспечение
- Прочие затраты
- Расходные материалы для КНС
- Расходные материалы для оргтехники (шнуры, пилоты, картриджи и др.)
- Расходы по подбору персонала
- Резерв на оплату отпусков
- Ремонт кофемашины (не для н/о)
- Сопровождение 1С
- Сопровождение правовой системы
- Списание материалов
- Страховые взносы
- Уборка офиса
- Услуги по изготовлению ключей
- Услуги по обучению сотрудников
- Услуги почты и курьерские
- Услуги связи (интернет)
- Химический анализ сточных вод
- Хозяйственные товары
- Хозяйственные товары, продукты (чай кофе) не для Н/О

Косвенные расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы списываются с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

13.4 Информация о расходах по обычным видам деятельности представлена в таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13.5 Информация о себестоимости реализованных товаров, работ, услуг представлена в таблице:

тыс. руб.		
Виды операций, по которым понесены расходы	2021г.	2020г.
КНС	7 185,89	972,33
Сдача имущества в аренду	43 588,4	40 091,5
ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах	50 773	41 64

13.6 Информация о прочих расходах представлена в таблице:

тыс. руб.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДАБЛ М ДЕПО»
ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001
196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243

Наименование прочих доходов/расходов	2021год	2020год
	Расходы	Расходы
Государственная пошлина	46,6	48
КНС	29,8	24,66
Курсовые разницы	2 436,77	1 204,74
Передача прав по договору аренды земельного участка		51 550
Проценты к уплате по займам	78 800	74 852
Прочие внереализационные доходы и расходы	24,86	46,77
Прочие внереализационные доходы и расходы (не для НО)	81,47	23,8
Расходные материалы для КНС		110,53
Расходы на услуги банков	304,81	358,34
Списание выделенного НДС на прочие расходы	35,52	27,26
Субаренда офиса	140,9	108
Услуги комиссионеров	50	458,33
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	3,62	
Итого	128 812	81 954

XIV. Условные и оценочные обязательства и резервы

- 14.1 По состоянию на 31.12.2021 года в бухгалтерском учете создан резерв на оплату отпусков сотрудников исходя из остатка неиспользованных дней отпуска на конец 2021 года. Информация о созданных резервах дополняется таблицей 7 «Оценочные обязательства».
- 14.2 Сомнительная и безнадежная дебиторская задолженность отсутствует.

XV. Отложенные налоговые активы и обязательства, налог на прибыль

- 15.1 Расчёты по налогу на прибыль производятся в соответствии с ПБУ 18/02.
- 15.2 По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2021 году получен прибыль (убыток) до налогообложения в сумме 43 890 тыс. руб.
- 15.3 Отложенный налог на прибыль, связанный с возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде (тыс. руб.):

(тыс. руб.)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДАБЛ М ДЕПО»
ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001
196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243

Виды активов и обязательств	Остаток на 01.01.2021	Возникло / Погашено	Погашено / Возникло	Остаток на 31.12.2021
Доходные вложения в материальные ценности	22 346,26	84,10	1 914,67	20 515,7
Основные средства	90,72		43,40	47,32
Итого:	22 436,98	84,10	1 958,07	20 563,01

15.4 Сверка по налогу на прибыль:

№ п/п	Налоговая разница	За 2021 год	За предыдущий период
1	2	3	4
1	Прибыль до налогообложения	43 890	(6 239)
2	Налог на прибыль	(8 920)	1 150
3	Текущий налог на прибыль	(5 354)	0
4	Отложенный налог на прибыль	(3 567)	1 150

15.5 Изменение ставки налога на прибыль организаций в отчетном периоде не происходило.

15.6 Списание отложенных налоговых активов и обязательств в связи с выбытием актива или обязательства не производилось.

XVI. Информация о связанных сторонах

16.1 Организации, которые относятся к связанным с Обществом сторонам через руководителя и учредителя:

- ООО РЕЗИСТ (ИНН 5904352573) – по Рубцовой Марине Михайловне (100% доли)
- ООО МКМ-ОБРАБОТКА (ИНН 7811722240) – по Рубцовой Марине Михайловне (100% доли)
- ООО ИМПЕРА ХОЛДИНГ (ИНН 3904041020) – по Рубцовой Марине Михайловне (100% доли)
- ООО ОДИНЦОВО-РЕЗИДЕНС (ИНН 7736664620) – по Рубцовой Марине Михайловне (100% конечный бенефициар)
- АО ГОРИЗОНТ (ИНН 7814794651) – по Бойко Марии Станиславовне (100% акционер)
- АО ТЕСОРО (ИНН 7810938172) - по Бойко Марии Станиславовне (100% акционер), генеральный директор
- ООО СВЕТЛЫЙ ПУТЬ (ИНН 7810918120) - по Бойко Марии Станиславовне (20% доли), генеральный директор
- ООО КРАСНЫЙ ОКТЯБРЬ (ИНН 7816722074) - по Бойко Марии Станиславовне (генеральный директор)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ**«ДАБЛ М ДЕПО»**

ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001
196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243

Информация об операциях Общества со связанными сторонами и их задолженности (задолженности Общества перед ними) представлена ниже в таблицах:

2021 год (тыс. руб.)

Наименование связанной стороны (для юридического лица) или ФИО (для физического лица) /вид операции	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, а также форма расчетов	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		дебет	кредит	дебет	кредит	дебет	кредит
ООО «РЕЗИСТ» (ИНН 5904352573)							
Предоставление займа	Возврат в безналичной форме в срок до 25.03.2024	-	-	55 000	-	55 000	-
Начисление процентов по предоставленному займу		-	-	2 498	-	2 498	-

Иные операции со связанными сторонами – юридическими лицами не осуществлялись. Резервы по сомнительным долгам в отношении задолженности связанных сторон в 2020 г. и 2021 г. не создавались.

Дивиденды в течение 2020 г. и 2021 г. не начислялись и не выплачивались.

16.2 Вознаграждения основному управленческому персоналу:

№ п/п	ФИО	Должность	Краткосрочные вознаграждения	Долгосрочные вознаграждения		
				Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия и выплаты на их основе	Иные долгосрочные вознаграждения
1	2	3	4	5	6	7
1	Бойко М.С.	Генеральный директор	2 820	-	-	-

14.3. Бенефициар и операции с ним:

Конечным бенефициаром ООО «ДАБЛ М ДЕПО» до 22.09.2021 являлась Бойко М.С. С 22.09.2021 доля в уставном капитале в размере 100% была продана Рубцовой Марине Михайловне. В 2021 году Бойко М.С. была выплачена заработная плата за выполнение трудовых функций в должности генерального директора в размере 2 820 тыс. руб.

XVII. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде. События после отчетной даты.**17.1 Сведения об исправленных ошибках**

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДАБЛ М ДЕПО»
ОГРН 1187847355871 ИНН 7810744138 / КПП 781001001
196247, г. Санкт-Петербург, Ленинский проспект, д 153, пом. 44-Н,
офис 243

У Общества отсутствуют существенные ошибки в представлении информации в годовой бухгалтерской отчетности за предыдущие годы. Изменения в сопоставимые показатели бухгалтерской отчетности не вносились.

XVIII. События после отчетной даты

В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику. С февраля 2022 года наблюдается значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро, повышение ключевой ставки ЦБ РФ, вводятся новые экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц, российских банков.

Ожидается, что данные события могут негативно повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество рассматривает данные события в качестве событий, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества. По текущим данным влияние указанных обстоятельств не будет существенным и резко негативным, так как у Общества по состоянию на дату подписания настоящей бухгалтерской отчетности отсутствуют валютные обязательства, а валютные остатки на банковских счетах доступны для конвертации и потенциально выгодны при возможном дальнейшем повышении курсов иностранной валюты (китайский юань). Более того, за 2021 год финансовое состояние Общества было значительно улучшено, чистые активы приобрели значение положительной величины, собственный капитал обеспечивает покрытие возможных рисков. Событий, произошедших после отчетной даты и свидетельствующих о фактическом ухудшении финансового положения Общества, а также предполагаемых в краткосрочной перспективе (в течение ближайших 12 месяцев) результатов деятельности, не имеется.

На основании вышеизложенного, мы считаем, что имеющаяся на сегодняшний день ситуация не влияет существенно на способность Организации продолжать свою деятельность в течение обозримого будущего и на правомерность применения принципа непрерывности при составлении настоящей бухгалтерской отчетности.

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

Главный бухгалтер _____ /Труфанова Ю.В./

Генеральный директор
ООО «Дабл М Депо» _____ /Бойко М.С./

Дата составления: 28.03.2022 г. М.П.