

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ФИРМА «ОСТ»**

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

2021

Содержание

1. Основные сведения об обществе с ограниченной ответственностью фирма «ОСт».....	3
2. Бухгалтерская отчетность	4
2.1 Раскрытие данных по статьям формы «Бухгалтерский баланс».....	4
2.1.1 Нематериальные активы.....	4
2.1.2 Основные средства.....	5
2.1.3 Финансовые вложения.....	7
2.1.4 Запасы	8
2.1.5 Дебиторская и кредиторская задолженность	9
2.1.6 Денежные средства и денежные эквиваленты.....	12
2.1.7 О наличии и движении долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов.....	13
2.1.8 Информация о забалансовых счетах	14
2.2. Раскрытие показателей формы «Отчет о финансовых результатах».....	14
2.2.1 О расходах по обычным видам деятельности.....	14
2.2.2 О постоянных и временных разницах , отложенных налоговых активах и обязательствах.....	15
3. Условные факты хозяйственной деятельности.....	15
4. События после отчетной даты.....	15
5. Информация о связанных сторонах.....	15
6. Оценка влияния пандемии на деятельность Общества.....	16

Основные сведения об обществе с ограниченной ответственностью фирма «ОСт»*

*далее по тексту – «Общество»

- 1.1. Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью фирма «ОСт».
- 1.2. Место нахождения и почтовый адрес: 43006, Россия, Республика Мордовия, г.Саранск пер. Дачный, д.9
- 1.3. Дата государственной регистрации и регистрационный номер: № 1041316003618 от 29.03.2004г. выдано Инспекцией ФНС России по Ленинскому району г. Саранска Республики Мордовия.
- 1.4. Сведения об уставном капитале:
Уставной капитал Общества составляет 10 000,00 рублей.

Учредителями Общества по состоянию на 31.12.2021г. являются:

- Болдырев С.А. –19%
- Сонина Е.А – 81%

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. А так же имеет дополнительный вид деятельности 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

Генеральный директор – Сонина Елена Александровна

Главный бухгалтер – отсутствует

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 6 человек.

2. Бухгалтерская отчетность.

2.1 Раскрытие данных по статьям формы «Бухгалтерский баланс»

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

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

Таблица 1.1

Наличие и движение нематериальных активов

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

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

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

Таблица 2.1

Наличие и движение основных средств

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Выбыло объектов	Начислено амортизации и	Переоценка	Первоначальная стоимость	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2021 г.	11265	(595)	-	-	(140)	-	-	11265	(735)
	5210	3а 2020 г.	11463	(455)	-	(198)	(140)	-	-	11265	(595)
в том числе:											
	5201	3а 2021 г.	73	(73)	-	-	-	-	-	73	(73)
5211	3а 2020 г.	73	(73)	-	-	-	-	-	73	(73)	
Здания	5202	3а 2021 г.	10689	(522)	-	-	(140)	-	-	10689	(662)
	5212	3а 2020 г.	10689	(382)	-	-	(140)	-	-	10689	(522)
Земельные участки	5203	3а 2021 г.	503	-	-	-	-	-	-	503	-
	5213	3а 2020 г.	701	-	-	(198)	-	-	-	503	-

Незавершенные капитальные вложения

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Передано в монтаж / получено из монтажа	Списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2021 г.	12026	-	-	-	12026
	5250	За 2020 г.	12026	-	-	-	12026
29/100 доли спортивной базы «Авгура» в том числе:	5241	За 2021 г.	12026	-	-	-	12026
	5251	За 2020 г.	12026	-	-	-	12026

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

Тыс.руб.

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

Иное использование основных средств

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

2.1.3 Финансовые вложения (форма «Бухгалтерский баланс» стр. 1170, 1240).

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

Таблица 2.5

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
					Поступило	первоначальная стоимость				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	51 200	-	565	(565)	-	-	51 200	-
	5311	за 2020г.	50 748	-	1940	(1490)	-	-	51 198	-
в том числе: Акции	5302	за 2021г.	39 948	-	-	-	-	-	39 948	-
	5312	за 2020г.	39 948	-	-	-	-	-	39 948	-
Предоставленный займ	5303	за 2021г.	11 250	-	440	(440)	-	-	11 250	-
	5313	за 2020г.	10 800	-	1940	(1490)	-	-	11 250	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	2	-	-	-	-	-	2	-
	5315	за 2020г.	2	-	-	-	-	-	2	-
в том числе: Депозит	5306	за 2021г.	2	-	125	(125)	-	-	2	-
	5316	за 2020г.	2	-	-	-	-	-	2	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	51 200	-	-	-	-	-	51 200	-
	5310	за 2020г.	50 750	-	1940	(1490)	-	-	51 200	-

Иное использование финансовых вложений

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

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

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2021 г.	-	-	684	(683)	-	-	-	1	-
	5420	3а 2020 г.	3982	-	22	(4 004)	-	-	-	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	5401	3а 2021 г.	-	-	2	(1)	-	-	-	1	-
	5421	3а 2020 г.	-	-	6	(6)	-	-	-	-	-
Товары	5403	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	3а 2020 г.	3 982	-	-	(3 982)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	3а 2021 г.	-	-	682	(682)	-	-	-	-	-
	5425	3а 2020 г.	-	-	808	(808)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	3а 2020 г.	-	-	16	(16)	-	-	-	-	-

Запасы в залоге

Таблица 2.8

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

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

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

Таблица 2.9

Наличие и движение дебиторской задолженности

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
5560	за 2021г.	49349	11460	6358	(43154)	-	-	-	-	11	24024
5580	за 2020г.	68056	32813	7633	(60022)	-	-	-	869	-	49349
5561	за 2021г.	35044	39	-	(35027)	-	-	-	-	-	56
5581	за 2020г.	35044	15	-	(15)	-	-	-	-	-	35 044
5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5582	за 2020г.	18982	-	-	(18982)	-	-	-	-	-	-
5563	за 2021г.	482	14	4	(93)	-	-	-	-	11	418
5583	за 2020г.	288	(12)	12	(215)	-	-	-	-	408	482
5564	за 2021г.	280	-	5966	(5156)	-	-	-	-	-	1090
5584	за 2020г.	417	-	6 352	(6 488)	-	-	-	-	-	280
5565	за 2021г.	710	9384	388	(2878)	-	-	-	-	-	7604
5585	за 2020г.	275	30832	639	(31721)	-	-	-	-	-	25
5566	за 2021г.	12833	2023	-	-	-	-	-	-	-	14856
5586	за 2020г.	12995	1978	-	(2601)	-	-	-	461	-	12833
5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5587	за 2020г.	55	-	630	-	-	-	-	X	X	685
5550	за 2021г.	49349	11460	6358	(43154)	-	-	X	-	11	24024
5570	за 2020г.	68056	32813	7633	(60022)	-	-	X	X	X	49 349

Дебиторская и кредиторская задолженность дочерних и зависимых организаций учтена в составе общей дебиторской и кредиторской задолженности. Отдельно операции с дочерними и зависимыми организациями представлены в разделе «Раскрытие информации о связанных сторонах».

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

Таблица 2.11

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019г.
Касса	-	-	-
Расчетные счета	198	43	7
Итого	198	43	7

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

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

Тыс.руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	в том числе		Получено /начислено за год	в том числе		Перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	Погашено за год	в том числе		Остаток на конец периода	в том числе	
		сумма основно- го долга	сумма процен- тов		сумма основного долга	сумма процентов			сумма основного Долга	сумма процентов		сумма основного Долга	сумма процентов
Долгосрочные обязательства по кредитам и займам - всего	132340	132340	-	5300	5300	5300	-	(22010)	(22010)	-	115630	115630	-
- кредиты	123340	123340	-	-	-	-	-	(13010)	(13010)	-	110330	110330	-
- займы	9000	9000	-	5300	5300	5300	-	(9000)	(9000)	-	5300	5300	-
Краткосрочные обязательства по кредитам и займам – всего	990	25	965	15738	9384	9384	6354	(8034)	(2311)	(5723)	8694	7098	1596
в том числе:													
- займы	25	25	-	9384	9384	9384	-	(2311)	(2311)	-	7098	7098	-
-% по кредитам	280	-	280	5966	5966	-	5966	(5156)	(5156)	(5156)	1090	-	1090
-% по займам	685	-	685	388	388	-	388	(567)	(567)	(567)	506	-	506
ИТОГО	133330	132365	965	21038	14684	6354	6354	(30044)	(24321)	(5723)	124324	122728	1596

2.1.8 Информация о забалансовых счетах

Таблица 2.14

Обеспечения обязательств

тыс.руб.

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

2.2. Раскрытие показателей формы «Отчет о финансовых результатах»

2.2.1 О расходах по обычным видам деятельности.

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

Полученный доход за 2021 год – это доход полученный от 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

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

Таблица 2.17

Затраты на производство

Тыс.руб

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020г.
Материальные затраты	5610	1	6
Расходы на оплату труда	5620	625	652
Отчисления на социальные нужды	5630	187	200
Амортизация	5640	140	140
Прочие затраты	5650	821	1371
Итого по элементам	5660	1774	2369
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	3982
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1774	6351

Сведения о потреблении энергетических ресурсов.

№ п/п	Вид энергетического ресурса	2021 г		2020 г	
		Приобретение	Производство (выработка)	Приобретение	Производство (выработка)
1	Электроэнергия (кВт)	62850		67599	
2.	Теплоэнергия				
3.	Природный газ (м3)	22,088		20,833	

Информация приведена без учета НДС.

В таблице ниже приведена информация о полученных субсидиях.

Таблица 2.19

Государственная помощь

Тыс.руб.

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

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

ООО фирма «Ост» является малым предприятием и ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н не применяет.

3. Условные факты хозяйственной деятельности

На рассмотрении Арбитражных судов предъявленных исков Обществом в 2021 году нет.
На рассмотрении Арбитражных судов исковых заявлений, предъявленных к Обществу нет.

4. События после отчетной даты

Обществу не известно о событиях после отчетной даты, которые оказывают или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой (31 декабря 2021 г.) и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

6. Информация о связанных сторонах

Участник общества Сониная Елена Александровна является директором Общества.

7. Оценка влияния пандемии на деятельность Общества.

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

Директор



Сонина Е.А.

29.03.2022г.