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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель _____ **Соболев Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	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 _____ **Соболев Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 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 2021г.	54 990	-	2 200	(55 510)	-	-	-	1 680	-
	5311	за 2020г.	109 675	-	-	(54 685)	-	-	-	54 990	-
в том числе: паи и акции	5302	за 2021г.	54 990	-	-	(54 990)	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	109 675	-	-	(54 685)	-	-	-	54 990	-
предоставленные займы	5303	за 2021г.	-	-	2 200	(520)	-	-	-	1 680	-
	5313	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	54 990	-	2 200	(55 510)	-	-	-	1 680	-
	5310	за 2020г.	109 675	-	-	(54 685)	-	-	-	54 990	-

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 _____ **Соболев Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 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	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
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Соболев Александр Владимирович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	205	-	60	-	(205)	-	-	-	-	-	60	-
	5530	за 2020г.	1	-	204	-	-	-	-	-	-	-	205	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	204	-	-	-	(204)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	204	-	-	-	-	-	-	-	204	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	1	-	2	-	(1)	-	-	-	-	-	2	-
	5533	за 2020г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
расчёты по причитающимся дивидендам и прочим доходам	5514	за 2021г.	-	-	58	-	-	-	-	-	X	X	58	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	205	-	60	-	(205)	-	-	X	X	X	60	-
	5520	за 2020г.	1	-	204	-	-	-	-	X	X	X	205	-

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 2021г.	43 274	-	-	(43 274)	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	92 165	57 130	-	(106 021)	-	-	-	-	43 274
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	43 274	-	-	(43 274)	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	92 165	57 130	-	(106 021)	-	-	-	-	43 274
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	10 611	39	16	(10 627)	-	-	-	-	39
	5580	за 2020г.	16 445	330	2 865	(9 029)	-	-	-	-	10 611
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	333	39	-	(333)	-	-	-	-	39
	5583	за 2020г.	540	330	3	(540)	-	-	-	-	333
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	4 828	-	16	(4 844)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	5 951	-	2 862	(3 985)	-	-	-	-	4 828
прочая	5566	за 2021г.	5 450	-	-	(5 450)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	9 954	-	-	(4 504)	-	-	-	-	5 450
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	53 885	39	16	(53 901)	-	X	X	X	39
	5570	за 2020г.	108 610	57 460	2 865	(115 050)	-	X	X	X	53 885

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: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Соболев Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	602	90
Итого по элементам	5660	602	90
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	602	90

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

Руководитель _____ **Соболев Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 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 _____ **Соболев Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 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 _____ **Соболев Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
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 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Соболев Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

25 марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО « ЭКОФЕРМЕР» за 2020 г.

1. Сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ЭКОФЕРМЕР»», сокращенное название ООО «ЭКОФЕРМЕР».

Юридический и почтовый адрес: 140207, Московская обл, Воскресенский р-н, Новлянское с, дом № 81, помещение 11
Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 08.11.2017 г., за основным государственным регистрационным номером 1175022008314, ГРН 1175022008314.

ИНН: 5005064776
КПП: 550501001
ОКПО: 20142831

Общество зарегистрировано в Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Воскресенску Московской области «08» ноября 2017 г.

Устав общества, утвержден Решением №1 единственного учредителя от 01 ноября 2017 г., зарегистрирован 08.11.2017 г., ГРН 1175022008314

.Основной вид деятельности Общества в 2020 г.: Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления, код ОКВЭД2 -70.22

Численность работающих составила на 31 декабря 2021г. 1 человека, на 31 декабря 2020 г. 1 человека.

Уставный капитал Общества на 31декабря 2021 г. в соответствии с Уставом составляет 10 000 (десять тысяч) рублей
Сведения об учредителях и бенефициарных владельцах.:

Соболев Александр Владимирович – доля номинальной стоимостью 5 000(пять тысяч) рублей , что составляет 50% Уставного капитала.
Указанное лицо является бенефициарным владельцем.

Сведения о доле в уставном капитале ,принадлежащей обществу : доля номинальной стоимостью 5000(пять тысяч) рублей, что составляет 50% Уставного капитала, которая выкуплена по действительной стоимости доли 667500 (шестьсот шестьдесят семь тысяч пятьсот)рублей согласно заявления от 11.11.2021 у ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГРАНИТ", ИНН 7721856601. .
Изменения внесены в единый государственный реестр юридических лиц 18.11.2021 , за регистрационной записью № 2215002502757.

Структура управления Обществом согласно Устава: Высшим органом управления является Общее собрание участников Общества .

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.
Исполнительным органом общества является: генеральный директор – Соболев Александр Владимирович.

ООО «ЭКОФЕРМЕР» не имеет филиалов, представительств, дочерних обществ на дату 31.12.2021 г.

2. Информация о правилах составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность). Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО « ЭКОФЕРМЕР» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 г. №34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

3. Сведения об учетной политике организации

Учетная политика Общества на 2021год утверждена Приказом Генерального директора №-Б от 29 декабря 2020 г.

В 2021 г. Общество следовало выбранной учетной политике. Изменений в учетной политике по сравнению с предыдущим годом, могущих существенно повлиять на оценку и принятие решений пользователей бухгалтерской отчетности Общества, в отчетном году не было.

Ведение бухгалтерского учета в 2021 г. осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике, утвержденной приказом генерального директора №-Б от 29 декабря 2020 г.

План счетов бухгалтерского учета

Общество применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

3.1. Доходы от реализации

Выручка от реализации признается Обществом на дату подписания акта приемки-сдачи оказанных услуг (п. 12, п. 13 ПБУ 9/99).

3.2. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н.

Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но первоначальная стоимость которых не превышает 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации осуществляется контроль их движения и количественный учет за балансом.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Общество применяет сроки полезного использования, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1.

3.3. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату (за исключением товаров), признается сумма фактических затрат на приобретение без учета налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, питьевая вода, дезинфицирующие средства , аптечка, медицинские маски, респираторы и перчатки.

При выбытии оценивает запасы по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за предыдущий месяц

3.4. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно - постоянных относятся напрямую в себестоимость продаж в периоде, в котором возникли (списываются напрямую со счета 26 в дебет счета 90, субсчет 90.08 «Управленческие расходы».

Расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, признаются в учете в порядке, установленном нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных/оборотных активов.

3.5. Изменения оценочных значений

Порядок отражения в бухгалтерской отчетности информации об изменении оценочных значений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008) утвержденного Приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. №106н.

Резерв по сомнительной дебиторской задолженности формируется Обществом один раз в квартал по состоянию на последнюю дату отчетного периода.

Сомнительной дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2021 года не выявлено.

3.6. Оценочные обязательства.

Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н. применяется.

Расчет оценочного обязательства для оплаты отпусков осуществляется исходя из планируемых расходов на будущий год с использованием норматива отчислений и предельного размера отчислений. Норматив отчислений, который рассчитывается на 31 декабря предыдущего года по следующей формуле: Норматив отчислений по всем работникам = Планируемая сумма расходов на оплату отпусков и выплат компенсаций за неиспользованный отпуск (без учета страховых взносов и взносов в ФСС на НС и ПЗ) по всем работникам на будущий год: планируемую сумму расходов на оплату труда (без учета страховых взносов и взносов в ФСС на НС и ПЗ) всех работников на будущий год.

По состоянию на 31.12.2021 г. резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников Общества на 2022 г. не сформирован в связи с отсутствием сотрудников.

3.7. Критерий существенности.

Показатель отчетности считается существенным и раскрывается отдельно, если его удельный вес в общей сумме составляет 5% и более от валюты баланса.

4. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах отсутствует.

4.1. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Общество не имеет сотрудников. Вознаграждение генеральному директору не выплачивалось.

5. Условные обязательства и условные активы

Условные активы и условные обязательства на отчетную дату 31 декабря 2021 г. у Общества не возникали, на эту дату Обществом не выявлены зависимости существования актива или обязательства Общества от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Отсутствуют основания для признания условного обязательства и условного актива ..

6. События после отчетной даты.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. №56н.

Решением единственного участника 15 февраля 2022 г. принято решение о распределении доли в уставном капитале общества в размере 50% номинальной стоимостью 5000(Пять тысяч) рублей , принадлежащей обществу, единственному участнику общества- Соболеву Александру Владимировичу.Изменения внесены в ЕГРЮЛ 16.03.2022 , регистрационный номер 22250005596709.

Влияние событий, связанных с распространением коронавируса COVID-19

С учетом сложившейся ситуации, связанной с распространением коронавируса COVID-19, Обществом была проведена оценка влияния указанных событий после отчетной даты на будущие финансовые результаты и финансовое положение.

В процессе проведенной оценки влияния указанных событий после отчетной даты, COVID-19 не оказал негативного влияния, в связи с чем, значительных сомнений в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность в будущем не установлено.

7. Прочие пояснения

7.1. Обеспечение обязательств

Обеспечение обязательств Общество в 2021 г. не выдавало.

7.2. Государственная помощь

В 2021 году Общество государственную помощь не получало.

7.3. Информация по непрерывной деятельности

Бухгалтерская отчетность ООО «ЭКОФЕРМЕР» была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

7.4. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса..

1. По строке 1320 « Собственные акции, выкупленные у акционеров» отражена принадлежащая обществу доля в уставном капитале в размере 667500 руб.

2..По строке 2340» Прочие доходы» и 2350 « Прочие расходы» отражены доходы и расходы от реализации акции ЗАО «ФИРМА «МЕРКУРИЙ» в количестве 180 штук : доходы - 55 307 340 рублей , расходы - 54 990 043 рубля

8. Основные показатели отчетности на 31.12.2021г.

8.1. Баланс (актив):

Внеоборотные активы:

- финансовые вложения -1 680 тыс.руб.

Предоставленные займы:
ООО « ЭЛЛИОНС» -1 680 тыс. руб.

Оборотные активы:
- дебиторская задолженность – 60 тыс. руб.
В т.ч расчёты по причитающим дивидендам и прочим доходам 58 т. р.
Прочая 2 т.р.
Остаток денежных средств на счетах в кредитных организациях на 31.12.2021 г.:

- 75010,02 руб. на счете 40702810301400013715 в АО «Альфа-Банк» г. Москва;

- 3194,37 руб. на счете 40702810800000008113 в АО "МОСКОМБАНК» г. Москва.

8.2. Баланс (пассив):
- долгосрочные обязательства отсутствуют..

-краткосрочные обязательства –
проценты по займам полученным-отсутствуют.
- кредиторская задолженность – 39 тыс. руб.,
По расчётам с бюджетом 39 т. р.

8.3. Отчет о финансовых результатах:
Доходы от услуг : - 2291 тыс. руб.;
Расходы от услуг отсутствуют .-602 т. р. ,
В т.ч. Управленческие расходы – 602 тыс. руб.,
в том числе:
аренда помещений – 84 тыс. руб.,
права пользования программными продуктами –8 тыс. руб.,
прочие консультационные услуги -510 тыс. руб.
Проценты к получению -58 тыс. руб.
Проценты к уплате -16 тыс. руб.
Прочие доходы -55 309 тыс..руб.,
В т.ч. от реализации финвложений (акций)-55 307 тыс. руб.
Прочие расходы – 55 527 тыс. руб.,
В т.ч от реализации финвложений(акций)-54 990 тыс.. руб.,
Прочие внереализационные расходы –услуги регистратора 500 тыс. руб.
расходы на услуги банков- 37 тыс. руб.
Финансовый результат – прибыль 1109 тыс. руб.
Начисленные налоги:
Налог на прибыль – 403 тыс. руб.,
налог на добавленную стоимость 418 тыс. руб.,

«25» марта 2022 г.

Генеральный директор _____ Соболев А.В.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО « ЭКОФЕРМЕР» за 2021 г.

1. Сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ЭКОФЕРМЕР»», сокращенное название ООО «ЭКОФЕРМЕР».

Юридический и почтовый адрес: 140207, Московская обл, Воскресенский р-н, Новлянское с, дом № 81, помещение 11
Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 08.11.2017 г., за основным государственным регистрационным номером 1175022008314, ГРН 1175022008314.

ИНН: 5005064776
КПП: 550501001
ОКПО: 20142831

Общество зарегистрировано в Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Воскресенску Московской области «08» ноября 2017 г.

Устав общества, утвержден Решением №1 единственного учредителя от 01 ноября 2017 г., зарегистрирован 08.11.2017 г., ГРН 1175022008314

Основной вид деятельности Общества в 2021 г.: Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления, код ОКВЭД2 -70.22

Численность работающих составила на 31 декабря 2021г. 1 человека, на 31 декабря 2020 г. 1 человека.

Уставный капитал Общества на 31декабря 2021 г. в соответствии с Уставом составляет 10 000 (десять тысяч) рублей
Сведения об учредителях и бенефициарных владельцах.:

Соболев Александр Владимирович – доля номинальной стоимостью 5 000(пять тысяч) рублей, что составляет 50% Уставного капитала.
Указанное лицо является бенефициарным владельцем.

Сведения о доле в уставном капитале, принадлежащей обществу: доля номинальной стоимостью 5000(пять тысяч) рублей, что составляет 50% Уставного капитала, которая выкуплена по действительной стоимости доли 667500 (шестьсот шестьдесят семь тысяч пятьсот)рублей согласно заявления от 11.11.2021 у ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГРАНИТ", ИНН 7721856601. .
Изменения внесены в единый государственный реестр юридических лиц 18.11.2021, за регистрационной записью № 2215002502757.

Структура управления Обществом согласно Устава: Высшим органом управления является Общее собрание участников Общества.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.
Исполнительным органом общества является: генеральный директор – Соболев Александр Владимирович.

ООО «ЭКОФЕРМЕР» не имеет филиалов, представительств, дочерних обществ на дату 31.12.2021 г.

2. Информация о правилах составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность). Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО «ЭКОФЕРМЕР» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 г. №34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

3. Сведения об учетной политике организации

Учетная политика Общества на 2021год утверждена Приказом Генерального директора №-Б от 29 декабря 2020 г.

В 2021 г. Общество следовало выбранной учетной политике. Изменений в учетной политике по сравнению с предыдущим годом, могущих существенно повлиять на оценку и принятие решений пользователей бухгалтерской отчетности Общества, в отчетном году не было.

Ведение бухгалтерского учета в 2021 г. осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике, утвержденной приказом генерального директора №-Б от 29 декабря 2020 г.

План счетов бухгалтерского учета

Общество применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

3.1. Доходы от реализации

Выручка от реализации признается Обществом на дату подписания акта приемки-сдачи оказанных услуг (п. 12, п. 13 ПБУ 9/99).

3.2. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н.

Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но первоначальная стоимость которых не превышает 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации осуществляется контроль их движения и количественный учет за балансом.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Общество применяет сроки полезного использования, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1.

3.3. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату (за исключением товаров), признается сумма фактических затрат на приобретение без учета налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, питьевая вода, дезинфицирующие средства, аптечка, медицинские маски, респираторы и перчатки.

При выбытии оценивает запасы по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за предыдущий месяц

3.4. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно - постоянных относятся напрямую в себестоимость продаж в периоде, в котором возникли (списываются напрямую со счета 26 в дебет счета 90, субсчет 90.08 «Управленческие расходы».

Расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, признаются в учете в порядке, установленном нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных/оборотных активов.

3.5. Изменения оценочных значений

Порядок отражения в бухгалтерской отчетности информации об изменении оценочных значений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008) утвержденного Приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. №106н.

Резерв по сомнительной дебиторской задолженности формируется Обществом один раз в квартал по состоянию на последнюю дату отчетного периода.

Сомнительной дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2021 года не выявлено.

3.6. Оценочные обязательства.

Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н. применяется.

Расчет оценочного обязательства для оплаты отпусков осуществляется исходя из планируемых расходов на будущий год с использованием норматива отчислений и предельного размера отчислений. Норматив отчислений, который рассчитывается на 31 декабря предыдущего года по следующей формуле: Норматив отчислений по всем работникам = Планируемая сумма расходов на оплату отпусков и выплат компенсаций за неиспользованный отпуск (без учета страховых взносов и взносов в ФСС на НС и ПЗ) по всем работникам на будущий год: планируемую сумму расходов на оплату труда (без учета страховых взносов и взносов в ФСС на НС и ПЗ) всех работников на будущий год.

По состоянию на 31.12.2021 г. резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников Общества на 2022 г. не сформирован в связи с отсутствием сотрудников.

3.7. Критерий существенности.

Показатель отчетности считается существенным и раскрывается отдельно, если его удельный вес в общей сумме составляет 5% и более от валюты баланса.

4. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах отсутствует.

4.1. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Общество не имеет сотрудников. Вознаграждение генеральному директору не выплачивалось.

5. Условные обязательства и условные активы

Условные активы и условные обязательства на отчетную дату 31 декабря 2021 г. у Общества не возникали, на эту дату Обществом не выявлены зависимости существования актива или обязательства Общества от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Отсутствуют основания для признания условного обязательства и условного актива.

6. События после отчетной даты.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. №56н.

Решением единственного участника 15 февраля 2022 г. принято решение о распределении доли в уставном капитале общества в размере 50% номинальной стоимостью 5000(Пять тысяч) рублей , принадлежащей обществу, единственному участнику общества- Соболеву Александру Владимировичу. Изменения внесены в ЕГРЮЛ 16.03.2022, регистрационный номер 22250005596709.

Влияние событий, связанных с распространением коронавируса COVID-19

С учетом сложившейся ситуации, связанной с распространением коронавируса COVID-19, Обществом была проведена оценка влияния указанных событий после отчетной даты на будущие финансовые результаты и финансовое положение.

В процессе проведенной оценки влияния указанных событий после отчетной даты, COVID-19 не оказал негативного влияния, в связи с чем, значительных сомнений в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность в будущем не установлено.

7. Прочие пояснения

7.1. Обеспечение обязательств

Обеспечение обязательств Общество в 2021 г. не выдавало.

7.2. Государственная помощь

В 2021 году Общество государственную помощь не получало.

7.3. Информация по непрерывной деятельности

Бухгалтерская отчетность ООО «ЭКОФЕРМЕР» была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

7.4. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса.

1. По строке 1320 «Собственные акции, выкупленные у акционеров» отражена принадлежащая обществу доля в уставном капитале в размере 667500 руб.

2. По строке 2340» Прочие доходы» и 2350 « Прочие расходы» отражены доходы и расходы от реализации акции ЗАО «ФИРМА «МЕРКУРИЙ» в количестве 180 штук: доходы - 55 307 340 рублей, расходы - 54 990 043 рубля

8. Основные показатели отчетности на 31.12.2021г.

8.1. Баланс (актив):

Внеоборотные активы:

- финансовые вложения -1 680 тыс.руб.

Предоставленные займы:
ООО «ЭЛЛИОНС» -1 680 тыс. руб.

Оборотные активы:
- дебиторская задолженность – 60 тыс. руб.
В т.ч расчёты по причитающим дивидендам и прочим доходам 58 т. р.
Прочая 2 т.р.
Остаток денежных средств на счетах в кредитных организациях на 31.12.2021 г.:

- 75010,02 руб. на счете 40702810301400013715 в АО «Альфа-Банк» г. Москва;

- 3194,37 руб. на счете 40702810800000008113 в АО "МОСКОМБАНК» г. Москва.

8.2. Баланс (пассив):
- долгосрочные обязательства отсутствуют.

-краткосрочные обязательства –
проценты по займам полученным-отсутствуют.
- кредиторская задолженность – 39 тыс. руб.,
По расчётам с бюджетом 39 т. р.

8.3. Отчет о финансовых результатах:
Доходы от услуг: - 2291 тыс. руб.;
Расходы от услуг отсутствуют.-602 т. р. ,
В т.ч. Управленческие расходы – 602 тыс. руб.,
в том числе:
аренда помещений – 84 тыс. руб.,
права пользования программными продуктами –8 тыс. руб.,
прочие консультационные услуги -510 тыс. руб.
Проценты к получению -58 тыс. руб.
Проценты к уплате -16 тыс. руб.
Прочие доходы -55 309 тыс. руб.,
В т.ч. от реализации финвложений (акций)-55 307 тыс. руб.
Прочие расходы – 55 527 тыс. руб.,
В т.ч от реализации финвложений(акций)-54 990 тыс. руб.,
Прочие внереализационные расходы –услуги регистратора 500 тыс. руб.
расходы на услуги банков- 37 тыс. руб.
Финансовый результат – прибыль 1109 тыс. руб.
Начисленные налоги:
Налог на прибыль – 403 тыс. руб.,
налог на добавленную стоимость 418 тыс. руб.,

«25» марта 2022 г.

Генеральный директор _____ Соболев А.В.