

# Общество с ограниченной ответственностью

## «О2 ПАРТНЕРЗ»

ОГРН 1207700021760

ИНН 9705141053 КПП 770501001

---

### Пояснения

#### к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

#### 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Firmenname des Unternehmens:

- полное на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «О2 ПАРТНЕРЗ»
- сокращенное на русском языке: ООО «О2 ПАРТНЕРЗ» (далее – Общество)

1.2. Начало деятельности Общества – 24.01.2020г.

1.3. Адрес (место нахождения) юридического лица: 115054, Москва г, Валовая ул, дом 26, этаж 6, помещение 18

1.4. ИНН 9705141053 КПП 770501001.

1.5. Единый государственный регистрационный номер: 1207700021760.

1.6. Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2021 составляет 2 020 тыс. руб. и соответствует Уставу Общества.

1.7. Обязанности Генерального директора Общества с 24.01.2020г выполняет Ульянов Николай Владимирович.

1.8. Основной вид деятельности – Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления, ОКВЭД 70.22

1.9. Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 1 человек.

1.10. Бухгалтерское обслуживание Общества возложено на АО «РЕ-ФИНАНС» по договору возмездного оказания услуг № РФ01/0220 от 10.02.2020.

1.11. Бухгалтерская отчетность представлена за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 и сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:

1. Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах;
2. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
  - отчет об изменениях капитала;
  - отчет о движении денежных средств;
  - пояснения к бухгалтерской отчетности.

#### 2. ОСНОВНЫЕ МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

- Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н.
- Общество не вносило изменения в редакцию учетной политики на 2021 год.
- Учетная политика на 2022 г. будет формироваться в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», вследствие чего возможно изменится квалификация соответствующих объектов учета.
- Изменения способов бухгалтерского учета активов и обязательств, обусловленные вступлением в силу данных стандартов, применяются с 01.01.2022 г. перспективно.

- Под учетной политикой организации понимается совокупность способов ведения бухгалтерского учета – первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности.
- К способам ведения бухгалтерского учета относятся способы группировки и оценки фактов хозяйственной деятельности, погашения стоимости активов, организации документооборота, инвентаризации, применения счетов бухгалтерского учета, организации регистров бухгалтерского учета, обработки информации.
- В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.
- В результате неопределенности, свойственной предпринимательской деятельности, многие статьи бухгалтерской отчетности не могут быть точно рассчитаны, а могут быть лишь оценены. Оценка, подразумевает суждения, основывающиеся на самой свежей доступной и надежной информации.

Под изменением оценочного значения признается корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, обусловленная появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения дел в Обществе, ожидаемых будущих выгод и обязательств и не является исправлением ошибки в бухгалтерской отчетности.

- Все финансовые вложения принимаются к учёту в сумме фактических затрат и подразделяются на долгосрочные и краткосрочные исходя из предполагаемого срока их использования. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (ПБУ 19/02 п.26). При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.
- Высоколиквидные финансовые вложения считаются денежными эквивалентами, которые могут быть легко обращены в заранее известную денежную сумму и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п.5 ПБУ 23/2011).
- Дополнительные затраты по займам включать в прочие расходы в том периоде, в котором они были произведены (ПБУ 15/01 п.20). Сумма процентов по заемным средствам включается в прочие расходы. Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии со ставкой и порядком, установленным в договоре. Если в соответствии с условиями договора уплата процентов приходится не на последний день месяца, задолженность перед займодавцем увеличивается на сумму процентов, приходящуюся на конец месяца.
- Бухгалтерский учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденном Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н и другими нормативными документами.
- Учет затрат ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденному приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33н и другими нормативными документами. Учет затрат ведется с разделением на прямые и косвенные расходы.
- Финансовый результат (прибыль, убыток) от реализации товара (работ, услуг) в системном бухгалтерском учете определяется по всей отгруженной продукции (работам, услугам), независимо от поступления денежной и натуральной выручки, по предъявлению счетов к оплате.
- В целях исчисления налога на прибыль установлен метод признания доходов и расходов по начислению. ПБУ 18 применяется.
- 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 года № 56н.

- Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 года № 48н.

### 3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТНОСТИ

#### Пояснение № 1. Основные средства.

Основные средства в Обществе отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2021 у Общества на праве аренды находятся следующие объекты основных средств в оценке, исходя из их оценочной и балансовой стоимости:

Объекты основных средств	площадь, кв. м.	Оценочная / балансовая стоимость, тыс. руб.
Нежилое помещение по адресу: 115054, г. Москва, ул. Валовая, д.26, эт. 6, пом. 18	8,41	1 654

Лизингового имущества нет.

Информация об арендованных основных средствах приведена в Таблице № 2.4 (Приложение № 1 к настоящему Пояснениям).

#### Пояснение № 2. Финансовые вложения.

Финансовых вложений переданных третьим лицам нет.

Финансовые вложения на 31.12.2021 составляют 1 620 тыс. руб., в том числе:

- долгосрочные финансовые вложения – 1 620 тыс. руб.;

Расшифровка финансовых вложений на 31.12.2021 г.:

Наименование финансового вложения	Размер доли/ кол-во	Сумма, тыс. руб.
Акции АО «РЕТРАНС» обыкновенные именные бездокументарные, регистрационный №1-01-12692-К, номинальной стоимостью 1 руб. (6%УК)	180 000 шт.	180
Акции АО «РЕТРАНС» привилегированные именные бездокументарные, регистрационный №2-01-12692-К, номинальной стоимостью 1 руб. (4%УК)	120 000 шт.	1 440

Акции обыкновенные именные, регистрационный номер №1-01-12692-К в количестве 180 000шт. балансовой стоимостью 180тыс. руб. находятся в залоге с 13.12.2021г. в обеспечение исполнения обязательств по кредитному договору с банком.

Акции привилегированные именные, регистрационный номер №1-01-12692-К в количестве 120 000шт. балансовой стоимостью 1 440тыс. руб. находятся в залоге с 13.12.2021г. в обеспечение исполнения обязательств по кредитному договору с банком.

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в таблице № 3.1 и 3.2 (Приложение № 2 к настоящему Пояснениям).

#### Пояснение № 3. Дебиторская и кредиторская задолженность

В бухгалтерской отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	10	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	10	-
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПЕРЕД КРЕДИТОРАМИ</b>	1510	100	100
Заемные средства, в том числе:			
Краткосрочные займы	15102	100	100
Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	581	544
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	581	531
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15202	-	13

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет, задолженность реальна к получению и погашению.

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, кредитов и займов приведена в Таблице № 5.1, 5.3 (Приложения №3 и №4 к настоящим Пояснениям).

#### **Пояснение № 4. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

Условные обязательства и условные активы в Организации отсутствуют.

В отчетном периоде Обществом начислялся резерв на выплату отпускных, размер которого на конец отчетного периода составил 7 тыс. руб.

Информация об оценочных обязательствах приведена в Таблице №7 (Приложение № 6 к настоящим Пояснениям).

#### **Пояснение № 5. Доходы по обычным видам деятельности**

Информация о доходах по обычным видам деятельности представлена в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Выручка (стр.2110)		
в том числе:	800	-
Консультационные услуги	800	-
Себестоимость продаж (стр.2120)	-	-
Валовая прибыль (убыток)	800	-

Выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, не было.

Все доходы, относящиеся к основному виду деятельности, отражены по строке 2110, а себестоимость по стр. 2120 Отчета о финансовых результатах.

#### **Пояснение № 6. Расходы по обычным видам деятельности**

Расходы признаются в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации» утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

По окончании отчетного месяца общехозяйственные расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90.08 «Управленческие расходы».

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021г.	За Январь - Декабрь 2020г.
Управленческие расходы, в том числе:	2220	(912)	(795)
Аренда помещения	22201	(481)	(419)
Бухгалтерское обслуживание	22202	(350)	(267)
Оплата труда	22203	(55)	(55)
Страховые взносы	22204	(17)	(17)
Резерв на оплату отпускных	22205	(6)	(6)
Услуги нотариуса	22206	-	(20)
Услуги регистратора	22207	-	(10)
Использование программ Контур-Экстерн	22208	(3)	(1)

Все управленческие расходы экономически обоснованные, связанные с деятельностью общества, будут покрыты выручкой в последующие периоды.

Информация о затратах на производство приведена в Таблице № 6 (Приложение № 5 к настоящим Пояснениям).

## Пояснение № 7. Прочие доходы и расходы

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	За Январь-Декабрь 2021 г.	За Январь-Декабрь 2020 г.
Прочие доходы, в том числе:	2340	175	36
Курсовые разницы	23401	75	36
Прочие внереализационные доходы и расходы	23402	100	
Прочие расходы, в том числе:	2350	(88)	(55)
Курсовые разницы	23501	(76)	(36)
Расходы на услуги банков	23502	(12)	(19)

## Пояснение №8. Расчеты по налогу на прибыль

Общество применяет в учете ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н (ред. от 20.11.2018).

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются, соответственно, в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Остаток ОНА по убыткам на 31.12.2021 года составил 166тыс. руб., в том числе:

- за 2020 год – 161 тыс. руб.;

- за 2021 год – 5 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2021 г.	за Январь-Декабрь 2020 г.
Условный расход / (доход) по налогу на прибыль	5	163
Постоянное налоговое активы (обязательства), в том числе:	-	-
- постоянный налоговый актив	-	-
- постоянные налоговые обязательства	-	-
Налог на прибыль, в том числе:	(5)	(163)
текущий налог на прибыль	-	-
отложенный налог на прибыль, в том числе:	(5)	(163)
отложенный налоговый актив, в том числе:	(5)	(163)
- оценочные обязательства и резервы	-	(1)
- ОНА на убытки прошлых лет по налогу на прибыль (2020года)	-	(162)
- ОНА на убытки прошлых лет по налогу на прибыль (2021года)	(5)	-
отложенное налоговое обязательство	-	-

Чистая прибыль (убыток) за 2021 год составила - (20) тыс. руб.

Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 в Приложении № 7 к настоящим Пояснениям.

## Пояснение № 9. Информация о связанных сторонах и бенефициарном владельце.

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н, связанными сторонами для Общества по состоянию на 31.12.2021 являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания (оснований)
1	Ульянов Николай Владимирович	Лицо является единоличным исполнительным органом Общества	24.01.2020
		Лицо является участником Общества с долей 15%	21.07.2020

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания (оснований)
2	Запорожский Александр Иосифович	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо (является участником Общества с долей 10%)	21.07.2020
3	Русинова Екатерина Владимировна	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо (является участником Общества с долей 5%)	21.07.2020
4	Чудновский Евгений Александрович	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо (является участником Общества с долей более 50%)	21.07.2020

Сведения об основных операциях, проводимых в отчетном периоде, между связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Вид проводимых операций	Объем операций, в 2021г., (тыс. руб.)	Задолженность Общества на 31.12.21 г., тыс. руб.	
			Дебиторская	Кредиторская
Генеральный директор	Начислена заработная плата	согласно трудовому договору и штатному расписанию	0	0

#### **Пояснения №10. Обеспечение обязательств.**

На 31.12.2021г. сумма залоговых обязательств выданных составляет – 600тыс.руб.

- по договору залога ценных бумаг №1344403/2 от 13.12.2021г.;
- по договору залога ценных бумаг №1344404/2 от 13.12.2021г.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств приведена в Приложении №8 к настоящим Пояснениям.

#### **Пояснение № 11. События после отчетной даты.**

События после отчетной даты, которые оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств, на результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствовали.

С 28 февраля 2022 года произошло увеличение ключевой ставки с 9,5 до 20% годовых.

Руководство Общества считает, что события связанные с описанной ситуацией являются некорректирующими событиями после отчетной даты. Однако неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия события после отчетной даты в денежном выражении.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

#### **Пояснение № 12. Непрерывность деятельности Общества в будущем.**

Существенные неопределенности, касающиеся событий и условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Общества продолжать непрерывно вести свою деятельность, отсутствуют.

В дальнейшем Общество планирует осуществлять свою деятельность согласно Уставу.

Руководство компании планирует в ближайшем будущем получать доходы от роста стоимости приобретенных акций, а также дивиденды от портфельных компаний. В перспективе возможна частичная или полная продажа акций портфельных компаний.

#### **Приложения:**

1. Приложение №1. Таблица № 2.4. «Иное использование основных средств»;

2. Приложение №2. Таблица № 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений», таблица №3.2 «Иное использование финансовых вложений»;
3. Приложение №3. Таблица № 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»;
4. Приложение №4. Таблица № 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности»;
5. Приложение №5. Таблица №6 «Затраты на производство»;
6. Приложение №6. Таблица №7 «Оценочные обязательства»;
7. Приложение №7. Расшифровка ПБУ 18/02
8. Приложение №8. Таблица №8 «Обеспечение обязательств».

Генеральный директор

Ульянов Н.В.

28 марта 2022 года

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Въбыло объектов		Переоценка		На конец периода			
			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 и убытки от обесценения	
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	Изменения за период		На конец
			за 2021г.	за 2020г.	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по	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	Изменения за период	
		за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате	5270	-	-
	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	1 654	1 507	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ульянов Николай Владимирович**  
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г. \_\_\_\_\_

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная стоимость
			первоначальная стоимость	накопленная стоимость	первоначальная стоимость	накопленная стоимость				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	1 620	-	-	-	-	-	1 620	-
	5311	за 2020г.	1 620	-	-	-	-	-	1 620	-
в том числе:										
Акции	5302	за 2021г.	1 620	-	-	-	-	-	1 620	-
	5312	за 2020г.	1 620	-	-	-	-	-	1 620	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	1 620	-	-	-	-	-	1 620	-
	5310	за 2020г.	1 620	-	-	-	-	-	1 620	-

**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	1 620	1 620	-
в том числе:				
Акции	5321	1 620	1 620	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

28 марта 2022 г.

Ульянов Николай Владимирович  
(расшифровка подписи)

## 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		
			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, операциям)	по процентам, штрафам и иным начислениям	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.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	за 2021г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-
	5530	за 2020г.	-	-	204	-	(204)	-	-	-	-	-
В том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	11	-	-	-	-	-	-	11
	5532	за 2020г.	-	-	9	-	(9)	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	195	-	(195)	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	-	-	11	-	-	-	-	-	-	11
	5520	за 2020г.	-	-	204	-	(204)	-	-	-	-	-

## 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	учтенная по условиям договора	балансовая	учтенная по условиям договора	балансовая
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
В том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_

Ульянов Николай Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

### 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

#### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате причитающихся процентов, штрафы и иные начисления	поташение	выбыло	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	644	1 186	-	-	(1 149)	-	-	-	681
	5580	за 2020 г.	-	2 713	-	-	(2 069)	-	-	-	644
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	531	1 026	-	-	(976)	-	-	-	581
	5581	за 2020 г.	-	872	-	-	(341)	-	-	-	531
авансы полученные	5562	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	100	-	-	-	-	-	-	-	100
	5585	за 2020 г.	-	200	-	-	(100)	-	-	-	100
прочая	5566	за 2021 г.	13	160	-	-	(173)	-	-	-	13
	5586	за 2020 г.	-	1 641	-	-	(1 628)	-	-	-	-
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2021 г.	644	1 186	-	-	(1 149)	-	-	X	681
	5570	за 2020 г.	-	2 713	-	-	(2 069)	-	-	X	644

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2021 г.	2020 г.	2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
	5592	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ульянов Николай Владимирович**  
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	60	60
Отчисления на социальные нужды	5630	18	18
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	834	717
Итого по элементам	5660	912	795
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	912	795

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

Руководитель

Ульянов Николай

Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 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	6	7	(6)	-	7
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	5	5	(5)	-	5
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	1	2	(1)	-	2

Ульянов Николай

Владимирович  
(расшифровка подписи)Руководитель  
(подпись)

28 марта 2022 г.

**ООО "О2 ПАРТНЕРЗ"**  
**Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 за 2021 год**

тыс.руб.

№ п/п	Налоговые разницы			Налоговые активы и обязательства			
	Показатель	Расшифровка доходов/расходов	Сумма	Показатель	Проводка		Сумма
					Дт	Кт	
1	Прибыль(+)/ убыток(-) до налогообложения по данным бухгалтерского учета		-25	Условный налоговый расход / доход	68	99	5
2	<b>Постоянные налоговые разницы:</b>			<b>Постоянные налоговые активы и обязательства</b>			
2.1	Непризнание в налоговом учете отдельных расходов, признаваемых в бухгалтерском учете			ПНО	99	68	0
2.2	Непризнание в налоговом учете отдельных доходов, признаваемых в бухгалтерском учете			ПНА	68	99	0
2.3	Признание в налоговом учете отдельных расходов, не признаваемых в бухгалтерском учете			ПНА	68	99	0
2.4	Признание в налоговом учете отдельных доходов, не признаваемых в бухгалтерском учете			ПНО	99	68	0
3	<b>Вычитаемые временные налоговые разницы</b>			<b>Отложенные налоговые активы</b>			
3.1	Вычитаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде, кроме ОНА с убытков (доходы, признаваемые в НУ раньше, чем в БУ; расходы, признаваемые в НУ позже, чем в БУ)	сч.96 Кт 6351,72		ОНА начислено	09	68	1
3.2	Вычитаемые временные разницы, возникшие в прошлых периодах, но влияющие на налог текущего периода (признание в НУ расходов, признанных в БУ в предыдущих периодах; признание в БУ доходов, признанных в НУ в предыдущих периодах)	сч.96 Дт 6207,73		ОНА списано	68	09	1
4	<b>Налогооблагаемые временные налоговые разницы</b>			<b>Отложенные налоговые обязательства</b>			
4.1	Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде (расходы, признаваемые в НУ раньше, чем в БУ; доходы, признаваемые в НУ позже, чем в БУ)			ОНО начислено	68	77	0
4.2	Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в прошлых периодах, но влияющие на налог текущего периода (признание в НУ доходов, признанных в БУ в предыдущих периодах; признание в БУ расходов, признанных в НУ в предыдущих периодах)			ОНО списано	77	68	0
5	<b>Итого прибыль/убыток для целей налогообложения</b>		<b>-25</b>	<b>ОНА с налоговых убытков</b>	<b>09</b>	<b>68</b>	<b>5</b>
	<b>Итого налог на прибыль</b>				<b>68.4</b>	<b>68.4</b>	<b>0</b>
					<b>2</b>	<b>1</b>	

**Сверка с налоговой декларацией:**

Налог на прибыль по декларации		0
проверка		0
Сумма убытков, переносимых на будущее за текущий год	25	5
проверка	0	

Руководитель \_\_\_\_\_ Ульянов Н.В.

"28" 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
	5810	600	300	-
в том числе:				
Договор залога ценных бумаг №13444001/1 от 11.11.2020	5811	-	300	-
Договор залога ценных бумаг №13444003/1 от 13.12.2021	5812	300	-	-
Договор залога ценных бумаг №13444004/1 от 13.12.2021	5813	300	-	-

Ульянов Николай  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

28 марта 2022 г.