

**Информация,
сопутствующая бухгалтерской
отчетности ООО «СМИ»
за 2021 год**

Общество с ограниченной ответственностью «СМИ», созданное 26 февраля 2009 года (свидетельство о регистрации серия 52 №004203125) обладает правами юридического лица.

Высший орган управления - собрание учредителей (участников).

Количество учредителей (участников) — одно физическое лицо Палаксов Вячеслав Викторович (49 %), юридическое лицо ООО ТД «СМИ» (51%).

Уставной капитал общества состоит из номинальной стоимости доли его участника и составляет 20 500 рублей (Двадцать тысяч пятьсот рублей).

Место нахождения общества: 606142 РФ, Нижегородская область, Вачский район, село Арефино, улица Первомайская дом 58.

Основным видом деятельности ООО «СМИ» является аренда и управление собственным имуществом.

Всего за отчетный период отработано 247 дней по производственному календарю. Средняя заработная плата по предприятию составила 22800 рублей, что на 10% выше уровня 2020 года.

Среднесписочная численность за 2021 год составила 26 человек.

Общая выручка составила за 2021 год 24789 тыс.руб., в том числе выручка от аренды недвижимости и оборудования -22615 тыс.руб., прочая реализация и услуги — 2174 тыс.руб. За 2021 год начислено налогов и взносов в сумме 6070 тыс.руб., уплачено налогов и взносов в бюджет на сумму 4190 тыс.руб., в том числе часть задолженности уплачена от ООО ТД «СМИ» (учредителя).

Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (ПБУ) и в полном соответствии с учетной политикой, принятой предприятием на 2021 год.

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме в электронном виде с применением правил двойной записи и системы счетов, предусмотренной рабочим планом счетов.

Применяется автоматизированная форма бухгалтерского учета на основе программы «1С: Предприятие 8.3».

Приобретение товарно-материальных ценностей осуществляется в оценке по фактической себестоимости, а отпуск товарно-материальных ценностей в производство и иное выбытие со складов - по средней скользящей себестоимости.

Предприятие применяет общий режим налогообложения.

В целях исчисления налога на прибыль (ст.271 и 272 НК РФ) доходы и расходы признаются по методу начисления.

Учет корректировок показателя условного расхода (дохода)

Учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется в соответствии с ПБУ 18/02 по видам возникших разниц.

Сумма полученной за 2021 год прибыли по бухгалтерскому учету составляет 267 тыс. руб.(строка 2300 формы №2).

С учетом вычитаемых и налогооблагаемых постоянных разниц сумма прибыли по налоговому учету составила 1176 тыс. руб. (строка 060 листа 02 декларации по налогу на прибыль).

Сумма исчисленного налога на прибыль 235 тыс. руб., в т.ч.в федеральный бюджет 35,3 тыс. руб.; в бюджет субъекта РФ — 199,7 тыс. руб..

Анализ и оценка структуры баланса , финансового состояния предприятия.

Проведенный на основе форм годовой бухгалтерской отчетности анализ и оценка структуры баланса предприятия позволяет сделать следующие выводы и оценки:

С начала отчетного периода валюта баланса увеличилась на 12848 тыс. руб. (на 25 %).

Активы по состоянию на 31.12.2021 года характеризуются следующим соотношением: 16% внеоборотных активов и 84% текущих оборотных .

Собственный капитал уменьшился на 184 тыс.руб., за счет начисленных и уплаченных сумм пени и штрафа за несвоевременную уплату налогов .

Увеличение величины активов организации связано, в первую очередь, с ростом дебиторской задолженности на 17518 тыс.руб. (в 7,3 раза) при одновременном снижении запасов на 3147 тыс.руб.

В пассиве баланса наблюдается увеличение кредиторской задолженности на 17015 тыс.руб. (в 1,6 раза), при снижении величины заемных средств на 3983 тыс.руб.

Чистые активы предприятия составили на конец текущего года 2207 тыс.руб.

Анализ и оценка финансового состояния через формализованные критерии (коэффициенты, показатели) позволяет сделать следующие выводы:

- коэффициент автономии организации по состоянию на 31.12.2021 составил 0,04. Полученное значение показывает, что ввиду недостатка собственного капитала организация в значительной степени зависит от кредиторов.

- коэффициент финансовой устойчивости (0,2) за отчетный период ниже критического значения, указывая на то, что доля источников финансирования недостаточна.

Генеральный директор



В.В.Палаксов

Главный бухгалтер



И.Л.Лисина

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) ООО "СМИ"**

**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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	написано амортизационных цм	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.1

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.
		5120	-	-
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленные амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		убыток от обесценения	Переоценка	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленные амортизация и убытки от обесценения					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	25 293	(15 645)	73	(2 411)	2 345	(1 533)	-	22 955	(14 633)	
в том числе:	5210	за 2020г.	26 116	(14 585)	-	(823)	818	(1 878)	-	25 293	(15 645)	
Гранспортные средства	5201	за 2021г.	97	(97)	-	-	-	-	-	97	(97)	
	5211	за 2020г.	797	(797)	-	(700)	700	-	-	97	(97)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	13	(13)	-	(13)	13	-	-	97	(97)	
	5212	за 2020г.	13	(13)	-	-	-	-	-	-	-	
Здания	5203	за 2021г.	7 366	(2 531)	-	-	-	(267)	-	13	(13)	
	5213	за 2020г.	7 366	(2 243)	-	-	-	(288)	-	7 366	(2 798)	
Офисное оборудование	5204	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	7 366	(2 531)	
	5214	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме одомского)	5205	за 2021г.	16 848	(13 004)	73	(2 398)	2 332	(1 266)	-	14 523	(11 936)	
	5215	за 2020г.	16 971	(11 532)	-	(123)	118	(1 590)	-	16 848	(13 004)	
Земельные участки	5206	за 2021г.	967	-	-	-	-	-	-	967	-	
	5216	за 2020г.	967	-	-	-	-	-	-	967	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.4. 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	19 001	19 001	19 001
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, переданные на консервацию	5285	2 534	2 534	2 534
Иное использование основных средств (заполн. по...)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Палаков Вячеслав
Викторович

(расшифровка подписи)

22 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		
			первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисления процентов (включая доверие первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	
						первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	300	-	-	-	-	-	-	300	-	-
	5315	за 2020г.	300	-	-	-	-	-	-	300	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения - итого	5300	за 2021г.	300	-	-	-	-	-	-	300	-	-
	5310	за 2020г.	300	-	-	-	-	-	-	300	-	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
300	5325	300	300	300
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)


Палаков Вячеслав
Викторович

(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

4.2. Затрасы в зарпоре

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Затрасы, не ориентированные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Затрасы, находящиеся в зарпоре по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Панасова Вячеслава
Викторович
(расшифровка подписи)

22 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				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитывается проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы с погашенными и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	2 808	(11)	50 715	-	(33 208)	-	(65)	(11)	-	X	X	20 315	-	-
в том числе:	5530	за 2020г.	2 419	(65)	32 118	-	(31 729)	(65)	(11)	(11)	-	-	-	2 808	(11)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	1 687	(11)	38 921	-	(23 809)	(11)	-	-	-	-	-	16 799	-	-
Авансы выданные	5531	за 2020г.	1 130	(65)	28 704	-	(28 147)	(65)	(11)	(11)	-	-	-	1 687	(11)	-
Прочая	5512	за 2021г.	414	-	9 249	-	(9 178)	-	-	-	-	-	-	485	-	-
	5532	за 2020г.	440	-	3 414	-	(3 440)	-	-	-	-	-	-	414	-	-
	5513	за 2021г.	707	-	2 545	-	(221)	-	-	-	-	-	-	3 031	-	-
	5533	за 2020г.	849	-	-	-	(142)	-	-	-	-	-	-	707	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	2 808	(11)	50 715	-	(33 208)	-	(65)	(11)	-	X	X	20 315	-	-
	5520	за 2020г.	2 419	(65)	32 118	-	(31 729)	(65)	(11)	(11)	-	X	-	2 808	(11)	-

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	712	-	700	-	569	-
в том числе:							
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	712	-	700	-	569	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				получение		выбытие		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	после-ние	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	7 452	-	-	-	-	-	-	8 285
в том числе:	5571	за 2020г.	7 452	-	-	-	-	-	-	7 452
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	7 452	-	-	-	-	-	-	8 285
	5573	за 2020г.	7 452	-	-	-	-	-	-	7 452
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	29 488	-	-	-	-	-	-	41 707
в том числе:	5580	за 2020г.	32 573	-	-	-	-	-	-	29 488
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	1 913	-	-	-	-	-	-	2 976
	5581	за 2020г.	1 987	17 056	-	(15 993)	-	-	-	1 913
авансы полученные	5562	за 2021г.	72	14 103	-	(14 177)	-	-	-	72
	5582	за 2020г.	75	470	-	(470)	-	-	-	72
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	10 299	389	-	(392)	-	-	-	12 276
	5583	за 2020г.	8 837	4 488	-	(2 511)	-	-	-	10 299
кредиты	5564	за 2021г.	3 983	5 827	-	(4 365)	-	-	-	3 983
	5584	за 2020г.	3 983	-	-	(3 983)	-	-	-	3 983
займы	5565	за 2021г.	813	-	-	(813)	-	-	-	813
	5585	за 2020г.	813	-	-	-	-	-	-	813
прочая	5566	за 2021г.	12 408	16 091	-	(2 116)	-	-	-	26 383
	5586	за 2020г.	16 876	16 512	-	(20 982)	-	-	-	12 408
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	29 488	38 105	-	(25 886)	-	-	-	41 707
	5570	за 2020г.	32 573	36 831	984	(36 916)	(166)	(984)	-	29 488

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	5 501	4 511	8 984
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	170	-	390
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
задолженность в бюджет и внебюджетные фонды	5594	5 331	4 511	2 300
				4 274

Руководитель

(подпись)



Палаков Вячеслав

(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

б. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	82	1 296
Расходы на оплату труда	5620	7 305	6 613
Отчисления на социальные нужды	5630	1 753	1 709
Амортизация	5640	1 533	1 878
Прочие затраты	5650	13 511	12 085
Итого по элементам	5660	24 184	23 561
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 основным видам деятельности	5600	24 184	23 561

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

Руководитель

(подпись)

Палаков Вячеслав

Викторович

(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.