Текстовые пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ОЛИВКА»
за 2021 год

Москва

Оглавление

Раздел 1. Общая информация об Обществе 3
Раздел 2. Основа представления информации в отчетности и основные положения учетной политики 3
2.1 Основа представления информации в отчетности 3
2.2 Основные положения и изменения учетной политики 3
2.2.1. Основные средства 4
2.2.2. Нематериальные активы и НИОКР 4
2.2.3. Запасы 4
2.2.4. Финансовые вложения 4
2.2.5. Оценочные обязательства 5
2.2.6. Резервы 5
2.2.7. Денежные средства 5
2.2.8 Активы и обязательства в иностранных валютах 5
2.2.9. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию 6
2.2.10. Порядок применения ПБУ 18/02 6
2.2.11. Доходы 6
2.2.12. Расходы 6
2.2.13. Прочие доходы и расходы 6
2.2.14. Изменения на 2021 г. 6
Раздел 3. Решения единственного участника и выплата дивидендов 7
Раздел 4. Связанные стороны. 7
4.1. Информация о связанных сторонах на 31.12.2021г. 7
4.2 Вознаграждение основному управленческому персоналу 7
4.2. Иные операции со связанными сторонами за 2020-2021 гг. 7
Раздел 5. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса 7
5.1 Основные средства и доходные вложения в материальные ценности 7
5.2. Финансовые вложения ..... Ошибка! Закладка не определена.
Финансовые вложения отсутствуют. 7
5.3 Денежные средства и денежные эквиваленты 8
Раздел 6. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах 8
6.1 Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг 8
6.2 Прочие доходы и расходы 8
6.3 Налог на прибыль 8
Раздел 7. Прочие пояснения 8
7.1. События после отчетной даты 8
7.2. Непрерывность деятельности 8

Раздел 1. Общая информация об Обществе

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ОЛИВКА» (далее Общество).
Сокращенное наименование Общества: ООО «ОЛИВКА».
Юридический адрес Общества: 117545, Москва г, Дорожная ул, дом 8, корпус 1, этаж 1, комната К1-109
Почтовый адрес Общества: 117545, Москва г, Дорожная ул, дом 8, корпус 1, этаж 1, комната К1-109.
ИНН: 7724449918**КПП:** 772601001.
ОГРН: 1187746747220.
Дата государственной регистрации Общества: 13.08.2018

Основные виды деятельности Общества:
Торговля оптовая фруктами и овощами

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2021 году – 4 чел.;
- в 2020 году – 4 чел.;
- в 2019 году – 4 чел.;

Раздел 2. Основа представления информации в отчетности и основные положения учетной политики

2.1 Основа представления информации в отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н), Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ №1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106н), Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 и других нормативных (инструктивных) документов с учетом последующих изменений и дополнений в них.
Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.
В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.2 Основные положения и изменения учетной политики.

2.2.1. Основные средства

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается приказом по организации в соответствии с техническими условиями с учетом заключения специалистов технических служб организаций и рекомендациями организаций-изготовителей.
Группировка основных средств производится по видам. Учет основных средств ведется по местам их нахождения, материально-ответственным лицам.
Активы, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу за исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.) отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и при передаче в эксплуатацию списываются на расходы единовременно (с обеспечением забалансового учета).
Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом. Норма амортизации по приобретаемым основным средствам, бывшим в эксплуатации у прежнего собственника, определяется исходя из срока полезного использования, уменьшенного на количество месяцев эксплуатации имущества предыдущими собственниками (при применении линейного метода начисления амортизации).
Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

Группы основных средств	Сроки полезного использования объектов, введенных в эксплуатацию (число месяцев)
Здания	с 241 по 1200
Сооружения	с 25 по 360
Машины и оборудование (кроме офисного)	с 25 по 350
Офисное оборудование	с 25 по 60
Транспортные средства	с 25 по 120
Производственный и хозяйственный инвентарь	с 25 по 120
Земельные участки	-

2.2.2. Нематериальные активы и НИОКР

В бухгалтерской отчетности нет нематериальных активов.

2.2.3. Запасы

К бухгалтерскому учету в качестве запасов принимаются активы:
- используемые в качестве материалов;
- активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, стоимость которых не превышает 40 тыс. руб.;
- книги, брошюры и иные аналогичные издания.

Не применяется ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказ Минфина России от 15.11.2019 г. N 180н (далее - ФСБУ "Запасы") в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.
Затраты, которые должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.
Для запасов, признанных несущественными в целях бухгалтерского учета, добавлена возможность включения их стоимости в затраты в момент приобретения. Несущественными могут быть признаны материалы для управленческих нужд, малоценные основные средства, в том числе спецодежда и спецоснастка.
Единицей учета является номенклатурный номер. Аналитический учет запасов ведется по наименованиям запасов, сортам и местам хранения.
Запасы (за исключением запасов, предназначенных для управленческих нужд) признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.
Общество оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости.
Учет импортных материальных ценностей - без использования счета 15 и 16. Расходы по заготовке и доставке материалов и товаров учитываются на 44 счете. Расходы на транспортировку распределяются ежемесячно между проданным товаром и остатком товара на конец каждого месяца.
Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по методу ФИФО. При отпуске ТМЦ в требовании указывается счет и статья затрат.

2.2.4. Финансовые вложения

Оценка и учет финансовых вложений осуществляется по каждому объекту финансовых вложений.
Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.
Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.
Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.
Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

2.2.5. Оценочные обязательства

При наличии условий, установленных ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», в бухгалтерском учете создаются следующие оценочные обязательства:

- на оплату отпусков работникам;
- на оплату отпусков работникам (страховые взносы);
- на оплату отпусков работникам (страховые взносы от несчастных случаев на производстве);

В целях определения суммы оценочного обязательства по оплате отпусков работникам и суммы обязательства по страховым взносам во внебюджетные фонды, подлежащим начислению на обязательство по отпускным установить следующие размеры ежемесячных отчислений на создание резерва:

- процент на оплату сумм отпускных равен 8 % от фонда оплаты труда за месяц

В случае, если по окончанию отчетного периода, исходя из положений ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» у организации возникает необходимость создания иных оценочных обязательств, не поименованных в настоящей учетной политике, то соответствующее оценочное обязательство создается в порядке, определенном вышеуказанном ПБУ. Оценочные обязательства формируются в бухгалтерском учете ежемесячно.

2.2.6. Резервы

В учете Общества формируются следующие виды резервов:

- резерв по сомнительной задолженности;
- резерв под обесценение финансовых вложений.

Величина резерва по сомнительной дебиторской задолженности определяется отдельно по каждому сомнительному долгу исходя из оценки финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности полного или частичного погашения долга.
Сумма неиспользованного резерва переходит на следующий год.
Сомнительной признается задолженность, если:

- должник не исполнил обязательство вовремя;
- долг не обеспечен залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией;
- у должника значительные финансовые затруднения, в т. ч. закрыт расчетный счет;
- в отношении должника возбудили процедуру банкротства.

Дебиторская задолженность, по которой создан резерв, отражается в активе баланса за вычетом образованного резерва.
Резерв под обесценение финансовых вложений не создается.
Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются.

2.2.7. Денежные средства

Денежными эквивалентами признаются депозиты до востребования, срочные депозиты (со сроком размещения не более 90 дней, депозиты сроком свыше 90 дней (с условием возможности досрочного их изъятия), аккредитивы.

2.2.8 Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.
Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте и подлежащие пересчету на отчетную дату, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату:

- на 31.12.2021 за 1 долл. США - 74,2926 руб., за 1 евро - 84,0695 руб.;
- на 31.12.2020 за 1 долл. США - 73,8757 руб., за 1 евро - 90,6824 руб.;
- на 31.12.2019 за 1 долл. США - 61,9057 руб., за 1 евро - 69,3406 руб.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2.2.9. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию

В бухгалтерском учёте затраты по займам и кредитам начисляются в сумме причитающихся платежей согласно заключенным организацией договорам займа и кредитным договорам ежемесячно независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи.
Организация в момент, когда по условиям договора займа и/или кредита до возврата суммы долга остается 365 (366) дней осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную.
Краткосрочная задолженность, которую компания имеет намерение и возможность рефинансировать или отсрочить, имея соответствующее соглашение, не менее чем на 365 (366) дней после отчетной даты, переводится в состав долгосрочной.

2.2.10. Порядок применения ПБУ 18/02

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.
Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.2.11. Доходы

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- выручка от торговли оптовой фруктами и овощами.

Доходы от обычных видов деятельности отражаются в разрезе аналитического учета номенклатуры.

2.2.12. Расходы

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности.
А именно:
расходы на приобретение и реализацию товаров, сырья и готовой продукции, включая расходы по перевозке, хранению и иные аналогичные расходы;
расходы на производство продукции и услуг, включая амортизацию основных средств, расходы на оплату труда, взносы по обязательному страхованию, расходы на оплату услуг подрядчиков и иные аналогичные расходы;
расходы на обеспечение и управление деятельностью организации, включая расходы на оплату труда, взносы по обязательным видам страхования, расходы на оплату информационных, консультационных, бухгалтерских, юридических и иных услуг, а также иные аналогичные расходы.
Расходы по обычным видам деятельности отражаются в разрезе аналитического учета, «статьи затрат».
Транспортно-заготовительные расходы при приобретении товаров включаются в себестоимость приобретенных товаров. Расходы на транспортировку до покупателей распределяются ежемесячно между проданным товаром и остатком товара на конец каждого месяца.
В стоимость импортного товара входят все расходы, связанные с его приобретением.
В состав управленческих расходов, учитываемых на счете 44 «Издержки обращения», входят расходы для нужд управления: содержание персонала, не связанного с производственным процессом; амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения; арендная плата за помещения общехозяйственного назначения; расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и т.п. услуг; другие аналогичные по назначению управленческие расходы.
Указанные расходы в полном объеме учитываются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг и ежемесячно списываются в полном объеме в дебет счета 90 "Продажи".

2.2.13. Прочие доходы и расходы.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.
Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

2.2.14. Изменения на 2021 г.

В учетную политику Общества на 2021 год по сравнению с учетной политикой на 2020 год были внесены изменения, существенно не влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности в связи с началом применения ФСБУ "Запасы".
Последствия изменения учетной политики связанной с началом применения данного стандарта отражены перспективно.

Раздел 3. Решения единственного участника и выплата дивидендов.

По результатам деятельности Общества за 2020 год были выплачены дивиденды 40 757 тыс. руб., за 9 месяцев 2021 года 20 000 тыс. руб. по решениям единственного акционера.

Раздел 4. Связанные стороны.

4.1. Информация о связанных сторонах на 31.12.2021г.

Характер отношений со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Характер отношений*		Даты изменений в составе связанных сторон
	за 2021 г.	за 2020 г.	
1	2	3	4
Иванова Александра Александровна	B	B	13.08.2018

A* – организация (физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Обществом
B* – организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество
C* – организация (физическое лицо) и Общество контролируются или на них оказывается значительное влиянии (непосредственно или через третьи лица) одно и то же юридическое и (или) физическое лицо (группа лиц), принадлежит к той же группе юридических лиц.

Единственным учредителем, конечным бенефициаром ООО «ОЛИВКА» является Иванова Александра Александровна. Гражданка РФ.

4.2 Вознаграждение основному управленческому персоналу

(тыс. руб.)

Виды вознаграждений	2021 г.	2020 г.
Оплата труда (начисления по окладу, отпускные)	4735	3286
Начисленные на оплату труда обязательные платежи во внебюджетные фонды	819	611
Итого:	**5554**	**3897**

Все начисленные вознаграждения персоналу были выплачены в течение отчетного периода.
Долгосрочные вознаграждения - суммы подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты – отсутствуют.

4.2. Иные операции со связанными сторонами за 2020-2021 гг.

Иные операции со связанными сторонами принадлежит к той же группе юридических лиц, в 2020-2021 г. отсутствуют.

Раздел 5. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

5.1 Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

На учете в организации числятся основные средства относящиеся ко второй и четвертой группе амортизации. Принтер этикеток, Ноутбук HP Pavilion и Горизонтально-упаковочная машина. Первоначальной стоимостью 52 тыс. руб., 45 тыс. руб. и 658 тыс. руб.

5.2. Финансовые вложения

В финансовых вложениях были учтены денежные средства во вклад, согласно договора гарантийного депозита в сумме 12 000тыс.руб. и 10 000тыс.руб и погашены в срок.

5.3 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов на отчетные даты:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
1	2	3	4
Средства в кассе	-	-	-
Средства на расчетных счетах	45 534	12 388	58 696
Итого денежных средств	**45 534**	12 388	58 696

Раздел 6. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах

6.1 Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3
Выручка от продажи основной продукции, товаров, работ, услуг	**1 302 566**	**1 694 184**
в том числе :		
- выручка от продажи овощей и фруктов	**1 302 566**	**1 694 184**

6.2 Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3
Прочие доходы, всего	9305	7856
в том числе:		
Курсовые разницы	297	3029
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-	939
Продажа (покупка) иностранной валюты	9008	-
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	-	3844
Прочее	-	44
Прочие расходы, всего	(14186)	(14341)
в том числе:		
Курсовые разницы	(411)	(3570)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	(7)	(885)
Премия за достижение объема закупок	(922)	(1292)
Продажа (покупка) иностранной валюты	(9034)	-
Расходы на услуги банков	(420)	(1521)
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	(2384)	(3803)
Прочие	(1008)	(3250)

6.3 Налог на прибыль

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3
Прибыль (убыток) до налогообложения	101474	127235
Текущий налог на прибыль	(20778)	(26 476)

Раздел 7. Прочие пояснения

7.1. События после отчетной даты

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят против России, а Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может ненадежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской отчетности.

7.2. Непрерывность деятельности

Изменений в основной деятельности Общества не предполагается.
Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2022 года. Приведенные выше показатели свидетельствуют о хорошем финансовом состоянии организации, ее способности отвечать по своим обязательствам в краткосрочной, и, возможно, долгосрочной перспективе.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий. По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде будет не существенным. По нашему мнению, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор П.С.Гусев

«23» марта 2022 года

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.
	5120	-	-	-
Всего				
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 _____ Гусев Павел Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 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 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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	711	(300)	45	-	-	(140)	-	-	-	755	(440)
	5210	за 2020г.	711	(148)	-	-	-	(152)	-	-	-	711	(300)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021г.	711	(300)	45	-	-	(140)	-	-	-	755	(440)
	5211	за 2020г.	711	(148)	-	-	-	(152)	-	-	-	711	(300)
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.	-	45	-	(45)	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе: Ноутбук HP Pavilion	5241	за 2021г.	-	45	-	(45)	-
	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 _____ Гусев Павел Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	12 000	-	10 000	22 000	-	-	-	12 000	-
	5315	за 2020г.	-	-	22 500	10 500	-	-	-	-	-
в том числе: договор гарантийного депозита №Г01 20 от 19/02/2020г	5306	за 2021г.	12 000	-	-	12 000	-	-	-	12 000	-
	5316	за 2020г.	-	-	22 500	10 500	-	-	-	-	-
договор гарантийного депозита №Г05 21 от 30.04.2021г.	5307	за 2021г.	-	-	10 000	10 000	-	-	-	-	-
	5317	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	12 000	-	10 000	22 000	-	-	-	12 000	-
	5310	за 2020г.	-	-	22 500	10 500	-	-	-	-	-

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 _____ Гусев Павел Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 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	балансовая стоимость	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	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	925	-	925	1 210 798	-1211061758	-	-	X	662	-	662
	5420	за 2020г.	13 498	-	13 498	1 565 399	(1 577 972)	-	-	X	925	-	925
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	13 511	(13 511)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	14 912	(14 912)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	925	-	925	1 126 207	(1 126 473)	-	-	345 822	659	-	659
	5423	за 2020г.	13 447	-	13 447	1 471 884	(1 484 406)	-	-	425 829	925	-	925
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.	-	-	-	71 080	(71 077)	-	-	-	3	-	3
	5426	за 2020г.	51	-	51	78 604	(78 655)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	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 _____ Гусев Павел Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	2 751	1	48 786	-
	5525	за 2020г.	-	-	48 691	-	(16 057)	-	-	-	3	1 545	13 399	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	13 399	-	10 802	386	(96 908)	-	-	-	-	1	48 621	-
	5530	за 2020г.	97 570	-	48 620	-	(10 354)	-	-	-	-	-	10 354	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	10 354	-	9 809	-	(78 806)	-	-	-	-	-	164	-
	5531	за 2020г.	79 351	-	70	-	(1 298)	-	-	-	-	-	1 392	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	1 392	-	1 379	-	(11 125)	-	-	-	2 751	-	-	-
	5532	за 2020г.	11 138	-	-	-	(4 404)	-	-	-	3	1 545	1 653	-
Прочая	5513	за 2021г.	1 653	-	(386)	386	(6 977)	-	-	-	X	X	-	-
	5533	за 2020г.	7 082	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	2 751	1	48 786	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	(16 057)	-	-	X	3	1 545	13 399	-
Итого	5500	за 2021г.	13 399	-	48 691	-	(96 908)	-	-					
	5520	за 2020г.	97 570	-	10 802	386								

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 краткосрочную задолженность	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	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	2 751	1	34 452
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	3	1 545	7 423
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	7 423	26 133	1 533	(3 390)	-	-	-	-	26 982
	5580	за 2020г.	71 389	3 317	763	(69 594)	-	-	-	-	3 974
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	3 974	25 403	-	(2 395)	-	-	-	-	-
	5581	за 2020г.	57 564	3 089	-	(56 679)	-	-	-	1	991
авансы полученные	5562	за 2021г.	991	(1 533)	1 533	(992)	-	-	-	-	6 815
	5582	за 2020г.	-	269	722	-	-	-	2 751	-	1 801
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 801	2 263	-	-	-	-	-	1 545	-
	5583	за 2020г.	13 078	(19)	19	(12 823)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	655
	5585	за 2020г.	-	-	-	(3)	-	-	3	-	657
прочая	5566	за 2021г.	657	(22)	22	(92)	-	-	X	X	-
	5586	за 2020г.	746	-	-	-	-	-	X	X	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	2 751	1	34 452
	5587	за 2020г.	-	26 133	1 533	(3 390)	-	X	3	1 545	7 423
Итого	5550	за 2021г.	7 423	3 317	763	(69 594)	-				
	5570	за 2020г.	71 389								

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 _____ Гусев Павел Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	13 511	14 910
Расходы на оплату труда	5620	4 786	3 361
Отчисления на социальные нужды	5630	828	625
Амортизация	5640	140	152
Прочие затраты	5650	51 812	59 607
Итого по элементам	5660	71 077	78 655
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 125 327	1 481 817
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	1 196 404	1 560 472

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

Руководитель _____ **Гусев Павел Сергеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

23 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	88	360	(301)	-	147
в том числе:						
Оценочное обязательство (резерв)	5701	74	308	(257)	-	125
Страховые взносы	5702	14	52	(44)	-	22
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	5703	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Гусев Павел Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

23 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 _____ Гусев Павел Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 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 _____ Гусев Павел Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ОЛИВКА"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	315	410	563
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	29	18	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	662	925	13 498
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	77
Дебиторская задолженность*	1230	48 786	13 399	97 570
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	12 000	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	45 534	21 536	58 696
Прочие оборотные активы	1260	-	-	10
ИТОГО активы	-	95 326	48 288	170 414
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	7	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	34 451	7 423	72 239
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	147	88	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	34 605	7 511	72 239
Стоимость чистых активов	-	60 721	40 777	98 175

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.