

ПОЯСНЕНИЯ
к годовому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2021 год

ООО «КВАДРАТ» (далее - Общество)

ИНН 7725817480 КПП 772101001

ОКВЭД 68.20

ОГРН 1147746076202

Юридический адрес и местонахождение: 109462, г. Москва, кв-л 114а Волжский Бульвар, К. 2, этаж 1 помещ. I комн. 14

Уставный капитал 100 000 руб.

Среднесписочная численность работников на 01.01.2022 составляет 1 человек.

Исполнительный орган Общества - директор – с 18 марта 2015 года и по настоящее время.

Бухгалтерская отчетность ведется согласно правил бухгалтерского учета и отчетности в тыс. руб. Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Общество является малым предприятием включено в реестр МСП 01.08.2016г.

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Учетной политикой на 2021 год определены основные положения:

В 2021г. Общество применяет ОСНО.

Получение дохода и расходов в целях исчисления налога применяется метод начисления.

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.

(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);

Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010),

утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);

Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

Списание затрат по методу «Директ-костинг».

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при выполнении работ, оказании услуг, применяется метод средней оценки. В качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью более 40 000 руб. за единицу.

Активы стоимостью менее 40 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Управленческие расходы

Управленческие расходы за период с января 2021 г. по декабрь 2021 г. по БУ составили 2 412 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма расходов составила 2 303 тыс. руб.

Проценты к получению

Проценты к получению за период с января 2021 г. по декабрь 2021 г. составили 13 542 тыс. руб.

Проценты к уплате

Проценты к уплате за период с января 2021 г. по декабрь 2021 г. 20 006 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета за период с января 2021 г. по декабрь 2021 г. составила: 15 147 тыс. руб., в т.ч. от продажи доли в уставном капитале 10 000 тыс. руб.

Прочие расходы

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета за период с января 2021 г. по декабрь 2021 г. составила: 5 238 тыс. руб.

ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ, ПОЛУЧЕННЫЙ ОТ ОСНОВНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Финансовый результат - прибыль, полученная по бухгалтерскому учету от основного вида

деятельности, за период с января 2021 г. по декабрь 2021 г. составил 895 тыс. руб., по налоговому учету составил 1 272 тыс. руб.

Информация об активах и обязательствах

Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2021 года числятся доли в уставном капитале организации на сумму 1 060 тыс. руб.

Оборотные активы

Запасы на 31 декабря 2021 года составили 0.00 тыс. руб.

Финансовые вложения на 31 декабря 2021 года составили 271 299 тыс. руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2021 г. Составляет 405 тыс. руб. в том числе:

- на расчетном счете – 386 тыс. руб.;
- в кассе организации - 19 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила:

Дебиторская задолженность в сумме **74 801** тыс. руб. В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- авансы поставщикам – 299 тыс. руб.;
- задолженность прочих дебиторов – 24 895 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила:

Кредиторская задолженность в сумме **1 267 153** тыс. руб. В составе кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность по налогам и взносам – 163 тыс. руб.;
- задолженность прочим кредиторам – 1 267 990 тыс. руб.
- задолженность по оплате труда – нет.

Задолженность по налогам и взносам носит текущий характер, образовалась в декабре 2021 года.

Долгосрочные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2021 года числится долгосрочный заем в сумме 83 475 тыс. руб.

Капиталы и резервы

Нераспределенная прибыль на 31 декабря 2021 г. значится в размере 8 533 тыс. руб. Чисты активы составляют 8 657 тыс. руб.

Арендуемые помещения

Общество арендует нежилое помещение у ООО "БИЗНЕС ПАРТНЕР" по действующему договору субаренды № 13/11/2020-B6114A от 06.05.2021 г.

Информация о связанных сторонах

ООО «КВАДРАТ» является учредителем ООО "ЛАГУНА ГРИН" владеет 100% доли в уставном капитале.

Информация о непрерывности деятельности и по прекращаемой деятельности

Бухгалтерская отчетность ООО «КВАДРАТ» подготовлена, исходя из допущения непрерывности деятельности.

Дополнительная информация

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств. В 2021 году прекращение деятельности, реорганизации не было и в 2022 году не планируется.

Информация об экологической деятельности организации

ООО «Квадрат» не является плательщиком экологического сбора.

События после отчетной даты.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности, с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества, по состоянию на дату подписания отчётности оценить существенность воздействия возможных будущих событий на финансовое положение и результаты не представляется возможным.

Генеральный директор
ООО «КВАДРАТ»
30 марта 2022г.

Закерова В.Ш.