



[Общество с ограниченной ответственностью «Транзит-М»]

Бухгалтерская отчетность за 2021 год

Содержание

Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2021 года	6
Отчет о финансовых результатах за 2021 год	7
Отчет об изменении капитала за 2021 год	8
Отчет о движении денежных средств за 2021 год	9
Пояснения к бухгалтерской отчетности	10

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
ООО «Транзит-М» за 2021 год**

I. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Транзит-М» (далее – Общество). **Сокращенное фирменное наименование:** ООО «Транзит-М»

Юридический адрес:

350039, Российская Федерация, г. Краснодар, Проезд Мирный, 14

Регистрация Общества:

Свидетельство о государственной регистрации серии 23 №003042614 **выдано 16.09.2002 г.**

Данные об утверждении и регистрации действующей редакции Устава Общества:

Действующая редакция Устава Общества утверждена Решением единственного Участника ООО «Транзит-М» от 23 апреля 2018 года № 11-23/Т.

Территориально обособленные подразделения:

(По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество

- имеет в своем составе 1 территориально обособленное структурное подразделение.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения филиала (структурного подразделения)
1	Обособленное подразделение	142718 Московская обл. Ленинский район, Булатниковское Сельское Поселение, с. Булатниково, ш. Симферовольское 3

В течение 2021 г. в составе территориально обособленных структурных подразделений

- изменений не происходило.

На 31 декабря 2021 г. в составе Общества имелось 1 территориально обособленное структурное подразделение.

Бенефициарный владелец Общества:

Бенефициарным владельцем в смысле норм Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ, в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) имеющим преобладающее участие более 25 процентов в капитале Общества, является Кесаев Игорь Альбертович. При этом Общество не имеет бенефициарного владельца, контролирующего его деятельность.

Основные виды деятельности Общества в отчетном периоде:

68.20.2 – Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Информация о численности персонала:

Среднесписочная численность работающих в Обществе, включая сотрудников, работающих по договорам гражданско-правового характера, в 2021 г. составила 5 человек (в 2020 г. – 5 человек, в 2019 г. - 5 человек).

Существенные элементы учетной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована 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» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением корпоративной информационной системы SAP.

Применимость допущения о непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность 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.

Однако, у ГК «МЕГАПОЛИС» нет существенных внешних обязательств, она обладает достаточной ликвидностью и финансовой устойчивостью, и, хотя указанная выше неопределенность может повлиять на финансовые результаты Общества, она не влияет на способность ГК «МЕГАПОЛИС» и Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем

Проведение инвентаризации

Инвентаризация активов и обязательств проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

В целях обеспечения контроля за сохранностью имущества Общества, а также достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности проводится инвентаризация активов и обязательств в следующие сроки:

- Основных средств и нематериальных активов – не реже одного раза в год, в срок не позднее 31 декабря;
- Товарно-материальных ценностей – не реже одного раза в год, в срок не позднее 31 декабря;
- Финансовых вложений – не реже одного раза в год, в срок не позднее 31 декабря;
- Денежных средств на расчетном счете – в срок не позднее 31 декабря;
- Денежных средств в кассе – ежемесячно;
- Дебиторской и кредиторской задолженности – ежеквартально.

2. Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики

2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к оборотным (краткосрочным), если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.2. Основные средства

В составе основных средств отражены оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта Обществом с целью получения дохода в совокупности с техническими условиями, рекомендациями организации-изготовителя. Для объектов, не включенных в Классификацию, срок полезного использования устанавливается на основании рекомендаций организации-изготовителя или исходя из технических характеристик.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет)
Машины и оборудование	3 – 15
Транспортные средства	7 – 10
Прочие ОС	3 – 25

Амортизация начисляется линейным способом.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания их в качестве основных средств и стоимостью менее 40 000 рублей за единицу, при выполнении установленных ПБУ 6/01 условий отнесения их к основным средствам, подлежат амортизации в общем порядке, применяемом для объектов основных средств.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Основные средства не переоцениваются

2.3. Нематериальные активы

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из: срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом – для зарегистрированных товарных знаков, торговых марок, знаков обслуживания, лицензий, лицензионных/сублицензионных договоров и иных аналогичных активов.

Срок полезного использования нематериального актива устанавливается как количество месяцев в периоде, равном сроку действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации, и периода контроля над активом, или в периоде, в течение которого организация предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды, соответственно.

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования линейным способом.

2.4. Запасы

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При отпуске запасов в производство, при реализации и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Расходы на приобретение перечисленных ниже видов запасов признаются расходами периода, в котором они были понесены, на основании первичных документов, полученных от поставщика:

- канцтовары;
- хозтовары;
- расходные материалы для оргтехники.

2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение. Первоначальная стоимость финансовых вложений формируется с учетом всех затрат на их приобретение, независимо от их существенности.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежемесячно.

Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, признается единовременно в составе прочих расходов в момент их выбытия (погашения).

Стоимость эмиссионных ценных бумаг оцениваются при их выбытии по средней первоначальной стоимости.

При выбытии прочих финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами.

Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений организации, такие как оплата услуг банка и/или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо и т.п., признаются прочими расходами организации.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

2.6. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам депозиты до востребования. Краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, учитываются как финансовые вложения.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в Отчет о движении денежных средств по строке «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата) в Отчете о движении денежных средств представляются свернуто.

2.7. Заемные средства

Организация учитывает полученные займы и кредиты, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, в составе долгосрочной задолженности. Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность производится обществом в момент, когда по условиям договора займа или кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражаются в составе прочих расходов по мере возникновения

2.8. Порядок учета доходов

К доходам от обычных видов деятельности относятся: выручка от продажи товаров, выполнения работ, оказания услуг, в том числе по предоставлению имущества в аренду, услуг в рамках исполнения посреднических договоров, договоров оказания консультационных услуг.

2.9. Порядок учета расходов

К расходам по обычным видам деятельности относятся следующие: на перевозку товаров; на оплату труда; на аренду; на содержание зданий, сооружений, помещений и инвентаря; по хранению и подработке товаров; на рекламу; на представительские расходы; другие аналогичные по назначению расходы. В конце отчетного периода величина указанных расходов в общей сумме относится в состав расходов на продажу, где накапливаются суммы произведенных Обществом расходов, связанных с продажей продукции, товаров, выполнением работ и оказанием услуг, которые списываются полностью в дебет счета учета продаж.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их продажи, включаются в состав расходов на продажу. Расходы на транспортировку, приходящиеся на остаток нереализованных товаров, отражаются в составе запасов в бухгалтерском балансе по строке «Запасы».

Прочие доходы и расходы отражаются развернуто.

2.10. Учет расчетов в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется официальный курс соответствующей иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком России на дату совершения операции.

В 2021 году у Общества не было в учете операций, выраженных в иностранной валюте.

2.11. Отложенный налог на прибыль

При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает в Бухгалтерском балансе развернутую сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

2.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочное обязательство на оплату отпусков работников признается в величине, равной обязательству организации по выплате суммы отпускных с учетом страховых взносов, уплачиваемых в соответствии с Федеральными законами от 24.07.2009 № 212-ФЗ и от 24.07.1998 № 125-ФЗ.

2.13. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Авансы, полученные от покупателей и заказчиков, отражаются в Бухгалтерском балансе по строке «Кредиторская задолженность» с учетом НДС.

Резерв по дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность, которая не погашена (или с высокой степенью вероятности не будет погашена) в срок, установленный договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями, считается сомнительной. Исчисление сроков, установленных договором, осуществляется в соответствии с Главой 11 Гражданского кодекса РФ.

Необходимым и достаточным основанием для признания дебиторской задолженности сомнительной является выполнение двух условий – задолженность просрочена (или с большой степенью вероятности будет просрочена) и не обеспечена гарантиями.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, резерв по сомнительным долгам создается в размере 100% независимо от периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем.

Общество не создает резерв по сомнительным долгам в отношении организаций, входящих в Группу АО «ТК Мегаполис» и в отношении иных связанных сторон.

2.14. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества и составляет 56010 тыс. руб. (строка 1310 баланса). В 2021 г. размер уставного капитала не изменялся.

На отчетную дату Учредителями Общества является: АО «Торговая Компания «МЕГАПОЛИС» с долей участия в Уставном капитале 99,9% и ООО «МЕГАКОМ» с долей участия в Уставном капитале 0,1%. 2020 г. Обществом не осуществлялись операции, влекущие формирование добавочного капитала по строке 1350 бухгалтерского баланса. На 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. добавочный капитал также не формировался.

3. Изменения в учетной политике на 2021 год

В учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2021 год не вносились изменения, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и (или) движение денежных средств.

II. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы

Общество в 2021 году не имело Нематериальных активов.

[ООО «Транзит-М»]
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

2. Основные средства

Активы, отраженные в составе Основных средств, в полном объеме переданы в аренду или предназначены для предоставления в аренду.

	Здания	Сооружения и передаточные устройства	Машины и оборудование	Земельные участки	Прочие	Незавершенное строительство	Итого
Первоначальная стоимость:							
на 31 декабря 2019 года	49 015		2 693	1 429	503		53 642
Поступления			28		33		61
Выбытия			3				3
на 31 декабря 2020 года	49 015		2 719	1 429	537		53 700
Поступления			66		52		118
Выбытия			48		23		71
на 31 декабря 2021 года	49 015		2 736	1 429	566		53 747
Накопленная амортизация и обесценение:							
на 31 декабря 2019 года	27 124		1 567		503		29 195
Начислено за год	1 720		350		33		2 104
Выбытия			3				3
Обесценение*							
на 31 декабря 2020 года	28 844		1 914		537		31 296
Начислено за год	1 520		326		52		1 898
Выбытия			48		23		71
Обесценение*							
на 31 декабря 2021 года	30 365		2 192		566		33 124
Балансовая стоимость:							
на 31 декабря 2019 года	21 891		1 126	1 429	0		24 447
на 31 декабря 2020 года	20 171		804	1 429	0		22 404
на 31 декабря 2021 года	18 650		544	1 429	0		20 623

(тыс. руб.)

На отчетную дату Общество в составе основных средств имеет, в том числе:

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в таблице «Иное использование основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

В строке 1190 Формы № 1 бухгалтерского баланса отражены Авансы по расходам по основным средствам (Шлагбаум) и ремонту основных средств (крыша), по которым перечислены авансы в сумме 719 тыс. руб., работы будут завершены в 2022 году.

На отчетную дату остаточная стоимость основных средств, переданных Обществом в пользование по договорам аренды, составляет 14953 тыс. руб. (в 2020г. – 16259 тыс. руб., в 2019 г. - 17572 тыс. руб.).

Остаточная стоимость по таким объектам основных средств: (тыс. руб.)

Объекты, переданные в аренду	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019г.
Запись регистрации в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество от 25.12.07 №23-23-01/492/2007-179	9035	9602	10 170
Запись регистрации в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество от 14.09.05 №23-23-01/206/2005-802	30	38	45
Запись регистрации в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество от 14.09.05 №23-23-01/206/2005-803	391	493	596
Запись регистрации в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество от 14.09.05 №23-23-01/206/2005-804	571	720	870
Запись регистрации в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество от 25.12.07 №23-23-01/492/2007-178	1500	1757	2 014
Запись регистрации в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество от 25.12.07 №23-23-01/410/2007-841	407	476	546
Запись регистрации в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество от 11.05.2012 №23-23-01/358/2012-162	2159	2269	2 379

Запись регистрации в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество от 11.05.2012 №23-23-01/358/2012-161	860	904	948
---	-----	-----	-----

Земельные участки

На отчетную дату остаточная стоимость земельных участков составляет 1430 тыс. руб. (в 2020г. – 1430 тыс. руб., в 2019 г. - 1430 тыс. руб.).

Земельные участки	Место нахождения объекта	На 31.12.2019г.	На 31.12.2020г.	На 31.12.2021 г.
Запись регистрации в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество от 18.01. 2012г. №23-23-01/1037/2011-032 Кадастровый номер 23:43:0115017:140	Россия, Краснодарский край, г. Краснодар, проезд Мирный, д.14/3	1430	1430	1430

3. Финансовые вложения

(тыс. руб.)

	31 декабря		
	2021 года	2020 года	2019 года
Займы выданные			
	37 100	0.00	0.00
Итого займы выданные	37 100	0.00	0.00

Необеспеченные займы связанным сторонам на 31 декабря 2021 года представляют собой рублевые займы, выданные обществам, со сроком погашения в 2022 году со средневзвешенной процентной ставкой из расчета ключевой ставки Банка России, действующей в соответствующие дни отчетного периода, уменьшенной на 1% годовых.

Краткосрочные финансовые вложения

(тыс. руб.)

	31 декабря		
	2021 года	2020 года	2019 года
Банковские депозиты			
Предоставленные займы	37 100	0.00	0.00

[ООО «Транзит-М»]
Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Итого	37 100	0.00	0.00
--------------	---------------	-------------	-------------

4. Запасы

Движение первоначальной стоимости по основным группам запасов: (в первой таблице подлежат раскрытию показатели на 31 декабря предыдущего и отчетного года, во второй – предшествующих периодов).

	На 31 декабря 2020 года	Поступило	Выбыло	На 31 декабря 2021 года
(тыс. руб.)				
Группа запасов				
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности				
Затраты в незавершенном производстве				
Готовая продукция и товары для перепродажи				
Резерв под снижение стоимости				
Прочие материалы	4			0
Итого	4			0

	На 31 декабря 2019 года	Поступило	Выбыло	На 31 декабря 2020 года
(тыс. руб.)				
Группа запасов				
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности				
Затраты в незавершенном производстве				
Готовая продукция и товары для перепродажи				
Резерв под снижение стоимости				
Прочие материалы	8			4
Итого	8			4

По состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 годов Общество не имеет запасов, находящихся в пути, переданных в залог, на ответственное хранение или на переработку на давальческих условиях.

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 год составила – 2678 тыс. руб. (31 декабря 2020 г. составила 81929 тыс. руб. на 31 декабря 2019 г. составила 74822 тыс. руб.).

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты с:

	Задолженность на 31.12.2021	Задолженность на 31.12.2020	Задолженность на 31.12.2019
(тыс. руб.)			
Наименование показателя			
Покупателями и заказчиками	1540	81579	74470
По авансам выданным	724	0	0
Прочая	414	350	352
Итого	2678	81929	74822

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности, в отношении которой в отчетном году был создан резерв, составила 0 тыс. руб. (в 2020 г. – 0 тыс. руб., в 2019 г. – 0 тыс. руб.).

6. Денежные средства и их эквиваленты

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Средства в кассе			
Средства на расчетных счетах	381	1254	2133
Средства на валютных счетах			
Переводы в пути			
Депозиты до востребования			
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)	381	1254	2133
Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец отчетного года (строка 4500)	381	1254	2133

7. Капитал и резервы

В 2021 году Общество выплатило дивиденды в размере 49 000 тыс. руб. по результатам 2021 года в размере 703 тыс. руб. (2020 год – 4192 тыс. руб., 2019 год – 4155 тыс. руб. предыдущие периоды – 39950 тыс. руб.).

Резервный капитал

Уставом Общества не предусмотрено создание резервного фонда.

8. Кредиты и займы

У общества в 2021 году отсутствуют кредиты и займы.

9. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	тыс. руб		
	Задолженность на 31.12.2021	Задолженность на 31.12.2020 г	Задолженность на 31.12.2019 г.
Поставщиками и подрядчиками	427	431	388
По авансам полученным	0	2	
Расчеты по налогам и сборам	759	792	822
Расчеты с персоналом по оплате труда	45	0	39
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (прочая)	0		
Итого кредиторская задолженность (строка 1520)	1231	1225	1250

10. Налог на прибыль

Наименование статьи/показателя	2021 год	(тыс. руб.) 2020 год
Прибыль/(убыток) до налогообложения	5260	5245
Условный (расход)/ условный доход по налогу на прибыль по ставке 20%	-1052	-1048

Постоянные налоговые обязательства:

Наименование статьи/показателя	2021 год	(тыс. руб.) 2020 год
Товарные потери		
Прочие расходы, не принимаемые для целей налогообложения		
Итого	0	0
Постоянные налоговые активы:		
Доходы от участия в других организациях	0	-1
Прочие доходы, не учитываемые для целей налогообложения		
Итого	0	-1
Увеличение/(уменьшение) отложенных налоговых активов		
Начисление оценочного обязательства по годовым премиям персоналу		
Разница в основных средствах из-за несовпадения сроков и способов начисления амортизации		
Резерв под снижение стоимости запасов		
Начисленные расходы		
По прочим временным разницам		
Итого		
(Увеличение)/уменьшение отложенных налоговых обязательств		
Разница в основных средствах из-за несовпадения сроков и способов начисления амортизации		
Несовпадение сроков признания выручки и себестоимости продаж		
По прочим временным разницам		
Итого		
Итого налог на прибыль	1052	1049

11. Выручка

	2021 год	(тыс. руб.) 2020 год
Предоставление имущества в аренду	15416	15416
Итого	15416	15416

12. Себестоимость продаж

	2021 год	(тыс. руб.) 2020 год
Материальные затраты	2949	2095
Амортизация	1900	1716
Расходы на оплату труда	0	0
Отчисления в социальные внебюджетные фонды	0	0
Прочие затраты	3140	2217
Изменение остатков незавершенного производства и готовой продукции	0	0
Итого	7989	6779

13. Коммерческие расходы

	2021 год	(тыс. руб.) 2020 год
Материальные затраты		
Расходы на оплату труда		
Отчисления в социальные внебюджетные фонды		
Прочие затраты	0	0
Итого	0	0

14. Управленческие расходы

	2021 год	2020 год
		(тыс. руб.)
Амортизация	0	327
Расходы на оплату труда	1542	2105
Материальные затраты, включая:	75	947
- Коммунальные расходы		947
- Сырье и материалы		
- Расходы на охрану		
- Расходы на аренду	75	
Отчисления в социальные внебюджетные фонды	419	
Прочие	59	0
Итого	2170	3379

15. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование	2021 год		2020 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Премии, начисленные покупателям/полученные от поставщиков				
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, признанные должником или по которым получены решения суда об их взыскании				
Доходы и расходы от продажи основных средств				
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте				
Излишки/недостачи, выявленные при инвентаризации				
Доходы и расходы от продажи иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров, приобретенных не для продажи	15		0	
Доходы и расходы от уступки прав требования				
Доходы и расходы от операций продажи иностранной валюты				
Доходы по списанию и расходы по формированию резерва по сомнительным долгам				
Суммы причитающихся к уплате отдельных видов налогов и сборов (налог на имущество)				
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (кроме % по кредитам)		19	0	17
Прочие	8			
Итого	23	19	0	17

16. Информация о связанных сторонах**Информация о составе членов исполнительных и контрольных органов Общества**

К связанным сторонам Общества относятся:

Наименование организационно-правовой формы связанной стороны	Характер взаимоотношений	Доля участия связанной стороны в капитале Общества, %		Доля участия Общества в капитале связанной стороны, %		Дополнительная информация
		на 31.12.2019 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2020 г.	
АО «Торговая Компания «МЕГАПОЛИС»	Учредитель	99,9%	99,9%	0	0	
ООО «МЕГАКОМ»	Учредитель	0,01%	0,01%	0	0	

В отчетном году Общество осуществляло операции со связанными сторонами.

Категория связанной стороны	В 2021 году	(тыс. руб.)
		В 2020 году
Акционеры		
Дивиденды	49000	0
Выручка	15416	15416
Покупки		208
Услуги		0
Проценты к уплате по займам полученным		0
Проценты к получению по займам выданным	15	0

Остатки в расчетах со связанными сторонами:

Категория связанной стороны	31 декабря	
	2021 года	2020 года
Акционеры		
Задолженность по дивидендам	0	0
Дебиторская задолженность	1486	81525
Кредиторская задолженность		
Задолженность по займам выданным	37000	0
Задолженность по займам полученным		

Вознаграждения основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице директора.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, оплаты организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и прочих платежей в пользу основного управленческого персонала.

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу не выплачиваются.

	В 2021 г.	В 2020 г.	В 2019 г.

Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	288	282	281
а) краткосрочные вознаграждения;	288	282	281
б) долгосрочные вознаграждения	0	0	0

17. Обеспечения

Поскольку руководство Общества не ожидает возникновения существенных обязательств в связи с вышеуказанными гарантиями и поручительствами, резервы по возможным платежам не создавались.

18. Оценочные обязательства

Движение оценочных обязательств:

Вид оценочного обязательства	(тыс. руб.)						
	На 31 декабря 2019 года	Изменение резерва	Использование резерва	На 31 декабря 2020 года	Изменение резерва	Использование резерва	На 31 декабря 2021 года
На оплату неиспользованных отпусков	70	136	121	85	145	157	73
Итого	70	136	121	85	145	157	73

Анализ оценочных обязательств в зависимости от сроков погашения:

	(тыс. руб.)		
	2021 года	31 декабря 2020 года	2019 года
Краткосрочные оценочные обязательства	70	85	73

19. Условные обязательства и активы

Условные обязательства

По состоянию на 31.12.2021 г. у Общества отсутствуют условные обязательства.

Условные активы

По состоянию на 31.12.2021 г. Обществом не выявлены условные активы.

20. Риски хозяйственной деятельности

Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность.

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и

газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику. Устойчивость цен на нефть, низкий уровень безработицы и рост заработной платы содействовали умеренному экономическому росту в 2019 году. Такая экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

Финансовый риск: включает рыночный риск (прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

Риск ликвидности – это риск того, что организация столкнется с трудностями при исполнении обязательств. Общество подвержено риску в связи с ежедневной необходимостью использования имеющихся денежных средств. Руководство Общества ежемесячно контролирует прогнозы движения денежных средств Общества.

21. События после отчетной даты

На момент подписания бухгалтерской отчетности не выявлено существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества.

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводит санкции против России, Россия вводит ответные санкции, а также ряд ограничений на валютном и фондовых рынках. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное ослабление курса российского рубля по отношению к доллару США и евро. Указанные события оказывают неблагоприятное воздействие на экономику России, что может, в свою очередь, оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Директор



Дорошев
Максим Сергеевич

ФИО

Главный бухгалтер

Синюкова
Ольга Владимировна

ФИО

11.03.2022 г.