

Общество с ограниченной ответственностью

«Олькор-Е»

ИНН/КПП 7724820473/667101001 ОГРН 1127746049640

620016, Свердловская обл., г Екатеринбург, ул. Вильгельма де Геннина, дом № 34, офис 220

ПОЯСНЕНИЯ

к упрощенной бухгалтерской отчетности за 2021 год.

1. Общие положения:

1.1. Фирменное наименование общества:

Полное на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Олькор-Е»;

Сокращенное на русском языке: ООО «Олькор-Е» (далее по тексту Общество)

Адрес (место нахождения) юридического лица: 620105, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Вильгельма де Геннина, дом № 34, ком.220.

1.2. ИНН/КПП: 7724820473/667101001;

1.3. Единый государственный регистрационный номер: 1127746049640;

1.4. Основной вид деятельности Общества в отчетном периоде: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20);

1.5. Обязанности Генерального директора, согласно Устава, исполняет с 23.12.2016г. Ольховик Николай Евгеньевич; Бухгалтерское обслуживание Общества возложено на Генерального директора.

1.6. Баланс представлен за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 г.;

1.7. Начало деятельности Общества с 31.01.2012 г.

1.8. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и в соответствии с принятой в Обществе учетной политикой.

Состав бухгалтерской отчетности за 2021 год. Бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

2. Основные элементы учетной политики по бухгалтерскому и налоговому учету:

Учет основных средств и нематериальных активов, расчетов, денежных средств ведется в соответствии с требованиями ПБУ и нормативными актами, требованиями действующего законодательства РФ и другими локальными документами Общества.

В 2021 году Общество применяло упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».

Учет доходов.

Для целей исчисления налога, датой получения доходов признается день поступления денежных средств на расчетные счета в банках и (или) в кассу, получения иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, а также погашения задолженности (оплаты) Организации иным способом (кассовый метод).

Исправления в Бухгалтерском балансе за 2020 год.

Наименование показателя	Код строки	на дату/ за период	по БФО за 2021 год, тыс. руб.	по БФО за 2020 год, тыс. руб.	Корректировка, тыс. руб.	Пояснения
<i>Бухгалтерский баланс</i>						
Капитал и резервы	1370	На 31 декабря 2020 г	10 498	10 908	(410)	Корректировка реализации за 2020 в 2021г
Кредиторская задолженность	1520	На 31 декабря 2020 г	507	97	410	Корректировка реализации за 2020 в 2021г
БАЛАНС	1700	На 31 декабря 2020 г	11 005	11 005	-	Корректировка реализации за 2020 в 2021г

Исправления в Отчете о финансовых результатах за 2020 год.

Наименование показателя	Код строки	на дату/ за период	по БФО за 2021 год, тыс. руб.	по БФО за 2020 год, тыс. руб.	Корректировка, тыс. руб.	Пояснения
<i>Отчет о финансовых результатах</i>						
Выручка	2110	за 2020 г	(600)	(1 010)	(410)	Корректировка реализации за 2020 в 2021г
Чистая прибыль (убыток)	2300	за 2020 г	(479)	(69)	410	Корректировка реализации за 2020 в 2021г

3. Расшифровка основных статей Бухгалтерской отчетности:

Пояснение № 1 Материальные внеоборотные активы:

Основные средства организации по остаточной стоимости составили - 8 571тыс.руб., в том числе:

- Нежилое помещение – 8 571тыс.руб.

Пояснение № 2 Денежные средства и денежные эквиваленты:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Средства на расчетных счетах	1 911	1 380
Итого	1 911	1 380

Пояснение № 3 Финансовые и другие оборотные активы:

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 года составила всего – 178тыс.руб.,

в том числе:

- Расчеты по авансам выданным - 68тыс.руб.;
- Расчеты с покупателями и заказчиками – 110тыс.руб.

Пояснение № 4 Капитал и резервы:

В 2021 году по Решению единственного участника Общества внесены изменения в Уставной капитал Общества.

Капиталы и резервы Общества в отчетном периоде составляют – 10 497тыс.руб., в том числе:

- Уставной капитал Общества (с 22.01.2021г) – 10тыс.руб.;
- Прибыль, подлежащая распределению – 10 487тыс.руб.

Пояснение № 5 Кредиторская задолженность:

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 года составляет 163тыс. руб., в том числе:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 54тыс.руб.;
- Расчеты по авансам полученным – 52тыс.руб.;
- Расчеты по налогам и сборам – 5тыс.руб.;
- Расчеты с прочими покупателями и заказчиками – 52тыс.руб.

Пояснение № 6 Выручка и себестоимость продаж:

По Отчету о финансовых результатах прибыль на 31.12.2021 года составила – 499 тыс. руб.

- Выручка от основного вида деятельности за период январь – декабрь 2021 года составила 1 684тыс. руб.;
- Расходы по обычной деятельности составили – (1 096) тыс. руб., в том числе:
 - Амортизация ОС- 418 тыс. руб.;
 - Оплата труда - 126 тыс. руб.
 - Бухгалтерское налоговое обслуживание – 130 тыс. руб.
 - Коммунальные услуги- 333 тыс. руб.
 - Страховые взносы - 37 тыс. руб.;
 - Услуги по поиску арендаторов – 52;
- Прочие доходы всего – 0 тыс. руб.;
- Прочие расходы всего – 18 тыс. руб., в том числе:
 - Расходы на услуги банка – 18 тыс. руб.;

Пояснение № 7 Налог на прибыль (доходы) – стр. 2410 Отчета о финансовых результатах:

В отчетном периоде Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы».

Книга доходов и расходов для исчисления налоговой базы по налогу ведется в электронном виде.

По итогам отчетного периода:

- сумма полученного дохода – 1 806тыс.руб.
- налог за год составляет – 108тыс.руб.;
- сумма произведенных расходов (уплаченные страховые взносы за сотрудников) – 37тыс.руб.
- налог исчисленный составляет 71тыс.руб., который отражен в отчете о финансовых результатах;

Сумма авансовых платежей за отчетный период составляет 66тыс.руб.

Подлежит перечислению налог УСН по сроку 31.03.2022 г. - 5тыс.руб.

Пояснение № 8 Сделки между связанными сторонами за отчетный период.

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 №48н, связанными сторонами для Общества в 2021 году:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О. аффилированного лица	Дата наступления основания (оснований)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	Ольховик Н.Е.	23.12.2016г.	Генеральный директор ООО «Олькор-Е»
2	Ольховик Н.Е.	31.01.2012г.	Владеет 100% доли Уставного капитала

Сделки между связанными сторонами за 2021 год:

Наименование связанной стороны	Вид проводимых операций	Объем операций, тыс. руб.	Задолженность Общества на 31.12.2021 г., тыс. руб.	
			Дебиторская	Кредиторская
Генеральный директор	Заработная плата согласно трудового договора, за период с 01.01.2021 по 31.12.2021	104	0	0
Единственный участник Общества	Решение единственного участника Общества от 05.04.2021 (дивиденды по итогам 2019 года)	500	-	-

Пояснение № 9. События после отчетной даты.

В период после отчетной даты и до момента подписания отчетности не было выявлено фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2021 год.

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

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

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

Пояснение № 10. Непрерывность деятельности Общества в будущем.

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

В дальнейшем Общество планирует осуществлять свою деятельность согласно Уставу.

Прочее.

В марте 2020 года в Российской Федерации, а также в других странах, вступили в силу ограничения, связанные с распространением COVID-19 (пандемия коронавируса), которые привели к значительному снижению темпов экономического роста в стране и в мире. На мировых рынках наблюдается значительная нестабильность, резкое снижение цен на нефть и фондовых индексов, а также обесценение российского рубля. Невозможно предвидеть, как данная ситуация может развиваться в будущем, и это создает неопределенность развития экономики. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию.

В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, события, связанные с распространением COVID-19, не оказывают влияние на Общество. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и влияние дальнейших событий на работу Общества в будущем может отличаться от оценки руководства.

Генеральный директор ООО «Олькор-Е» _____ Ольховик Н.Е.

«06» марта 2022 г.