

**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

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| 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. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

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 _____
(подпись)

**Першагин Михаил
Борисович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

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. | - | 127 | - | (127) | - |
| | 5250 | за 2020г. | 58 | 830 | - | (888) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Система видеонаблюдения ул. Горбунова, д. 4, стр. 1 улица, 2021 | 5241 | за 2021г. | - | 61 | - | (61) | - |
| | 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 | - | 645 |
| в том числе: | | | |
| Нежилое здание г.Москва, ул.Горбунова, д.4, корп.1.усл.№77-77-07/028/2005-179 | 5261 | - | 354 |
| 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 | 33 252 | 33 252 | 33 252 |
| 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 _____
(подпись)

**Першагин Михаил
Борисович**

(расшифровка подписи)

31 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 | накопленная корректировка | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2021г. | 92 115 | - | - | - | - | - | - | - | 92 115 | - |
| | 5311 | за 2020г. | 92 115 | - | - | - | - | - | - | - | 92 115 | - |
| в том числе: Финансовые вложения в другие организации | 5302 | за 2021г. | 92 115 | - | - | - | - | - | - | - | 92 115 | - |
| | 5312 | за 2020г. | 92 115 | - | - | - | - | - | - | - | 92 115 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2021г. | - | - | 27 550 | 27 550 | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2020г. | - | - | 37 800 | 37 800 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Депозиты | 5306 | за 2021г. | - | - | 27 550 | 27 550 | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2020г. | - | - | 37 800 | 37 800 | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итога | 5300 | за 2021г. | 92 115 | - | 27 550 | 27 550 | - | - | - | - | 92 115 | - |
| | 5310 | за 2020г. | 92 115 | - | 37 800 | 37 800 | - | - | - | - | 92 115 | - |

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 _____
(подпись)

**Першагин Михаил
Борисович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

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 _____
(подпись)

**Першагин Михаил
Борисович**

(расшифровка подписи)

31 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 | поступление | | выбыло | | | 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 | |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | | |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5525 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2021г. | 4 362 | - | 7 550 | - | (3 509) | - | - | - | - | 15 | - | 8 418 | - |
| | 5530 | за 2020г. | 5 248 | - | 891 | - | (1 809) | - | - | - | - | 11 | 21 | 4 362 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2021г. | 3 740 | - | 7 346 | - | (3 251) | - | - | - | - | - | - | 7 835 | - |
| | 5531 | за 2020г. | 4 983 | - | 409 | - | (1 652) | - | - | - | - | - | - | 3 740 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2021г. | 485 | - | 204 | - | (157) | - | - | - | - | - | - | 532 | - |
| | 5532 | за 2020г. | 108 | - | 455 | - | (78) | - | - | - | - | - | - | 485 | - |
| Прочая | 5513 | за 2021г. | 137 | - | - | - | (101) | - | - | - | - | 15 | - | 52 | - |
| | 5533 | за 2020г. | 157 | - | 27 | - | (79) | - | - | - | - | 11 | 21 | 137 | - |
| | 5514 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5534 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2021г. | 4 362 | - | 7 550 | - | (3 509) | - | - | - | X | 15 | - | 8 418 | - |
| | 5520 | за 2020г. | 5 248 | - | 891 | - | (1 809) | - | - | - | X | 11 | 21 | 4 362 | - |

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. | 36 995 | - | - | (3 100) | - | - | - | - | 33 895 |
| | 5573 | за 2020г. | 36 995 | - | - | - | - | - | - | - | 36 995 |
| прочая | 5554 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2021г. | 4 153 | 1 714 | - | (478) | - | - | 15 | - | 5 404 |
| | 5580 | за 2020г. | 9 288 | 158 | 1 | (5 326) | - | - | 11 | 21 | 4 153 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2021г. | 1 193 | 1 074 | - | (76) | - | - | - | - | 2 190 |
| | 5581 | за 2020г. | 1 617 | 90 | - | (514) | - | - | - | - | 1 193 |
| авансы полученные | 5562 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2021г. | 2 560 | 640 | - | (1) | - | - | 15 | - | 3 213 |
| | 5583 | за 2020г. | 2 666 | 69 | - | (187) | - | - | 11 | - | 2 559 |
| кредиты | 5564 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2021г. | 400 | - | - | (400) | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2020г. | 5 000 | - | - | (4 600) | - | - | - | - | 400 |
| прочая | 5566 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2020г. | 5 | - | - | (25) | - | - | - | 21 | - |
| | 5567 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2021г. | 4 153 | 1 714 | - | (478) | - | X | 15 | - | 5 404 |
| | 5570 | за 2020г. | 9 288 | 158 | 1 | (5 326) | - | X | 11 | 21 | 4 153 |

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 _____
(подпись)

**Першагин Михаил
Борисович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 870 | 772 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 6 076 | 6 215 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 1 844 | 1 896 |
| Амортизация | 5640 | 5 484 | 5 530 |
| Прочие затраты | 5650 | 23 190 | 20 996 |
| Итого по элементам | 5660 | 37 464 | 35 409 |
| 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 обычным видам деятельности | 5600 | 37 464 | 35 409 |

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

Руководитель _____
(подпись)

**Першагин Михаил
Борисович**

(расшифровка подписи)

31 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 | 448 | 570 | (510) | (77) | 431 |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

**Першагин Михаил
Борисович**

(расшифровка подписи)

31 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 _____
(подпись)

**Першагин Михаил
Борисович**
(расшифровка подписи)

31 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 _____
(подпись)

**Першагин Михаил
Борисович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за
2021 год № 10**

Бухгалтерская отчетность организации подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Сведения об Организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Актив»

ИНН 7731647452 / КПП 773101001

ОГРН 1107746261743

Юридический адрес: 121596, г. Москва, ул. Горбунова, д.4, корп.1

Генеральный директор - Першагин Михаил Борисович

Главный бухгалтер – Ануреева Светлана Александровна

Среднесписочная численность работающих за отчетный период: человек.

Размер уставного капитала организации: 111 111,10 (сто одиннадцать тысяч сто одиннадцать) рублей 10 коп.

Состав участников:

ООО «АКВАЛИНКС» ИНН 7718183096 (размер доли 50%) стоимость доли 55 555.55 руб.

ООО «ИНВЕСТПРОМ» ИНН 7724677368 (размер доли 50%) стоимость доли 55 555.55 руб.

ООО «Актив» на 31.12.2021 г. является участником следующей организации:

ООО «Дорзапад» ИНН 7713599647 (размер доли 100%, стоимость доли 5 000 000 руб.).

Организация не подлежит обязательному аудиту на основании Федерального закона от 30.12.2008 г. N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности".

Информация об основных положениях учетной политики

Учетная политика организации утверждена Приказом генерального директора ООО "Актив " N б/н от 31 декабря 2015 г. "Об утверждении учетной политики".

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

- Сроки полезного использования объекта основных средств определять в соответствии с п.20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

- Объекты основных средств, в отношении которых выполняются условия п.4 ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, учитывать в составе материально-производственных запасов и списывать на затраты по мере их отпуска в эксплуатацию. С целью обеспечения сохранности этих объектов их движение учитывать на забалансовом счете МЦ в количественной оценке.

- Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом.

- Переоценка не проводится

- Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости

- Финансовый результат текущей деятельности: определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами учреждения за отчетный период

Учетная политика для целей налогового учета:

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

- 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. N 1.

- По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом. Организация начисляет амортизационную премию в налоговом учете.

- Установлен порядок ведения налогового учёта с использованием регистров бухгалтерского учёта.

- Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в налоговом учете не создается.

Финансово-хозяйственная деятельность

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Кредитный портфель

Краткосрочные займы:

| Сумма займа на 01.01.2021 тыс руб | Кредитор | Номер договора (с датой подписания) | Вид кредита/займа | Дата заключения договора | Дата погашения | Погашено в 2021 г., тыс. руб. | Задолженность на 31.12.2021, тыс руб |
|-----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|--------------------|--------------------------|----------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| 400 | ООО "Торговый Дом "Рублёвский" | Договор займа №13/15 от 14.09.2015 г. | Беспроцентный займ | 14.09.2015 | 20.01.2021 | 400 | 0 |

Сведения о связанных сторонах

| Контрагент/вид договора | Сумма сделки за год, тыс. руб. | Оплата за год, тыс. руб. |
|---|--------------------------------|--------------------------|
| АВИАМОНТАЖСТРОЙ ООО | | |
| Договор подряда № 01/03 от 01.03.2020 (ЗАО АВИАМОНТАЖСТРОЙ – подрядчик) | 1 096 | 1 096 |
| Дорзапад ООО | | |
| Договор аренды нежилого помещения (ООО Дорзапад арендатор) | 120 | 120 |

Применение ПБУ 18/02

| Код* | Показатель | Сумма |
|------|---|---------------|
| | Порядок расчета | |
| 1 | Прибыль до налогообложения | 936,6 |
| | Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 | |
| 2 | Отложенный налог на 01.01.2021 | 40,0 |
| | (ОНА-ОНО) | |
| 3 | Отложенный налог на 31.12.2021 | 214,6 |
| | (ОНА-ОНО) | |
| 4 | Отложенный налог за отчетный период | 174,6 |
| | (3)-(2) | |
| 5 | Текущий налог на прибыль | -362,8 |
| | Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус") | |
| 6 | Расход по налогу за отчетный период | -188,2 |
| | (4) + (5) | |
| 7 | Условный расход по налогу | -187,3 |
| | -(1) * 20% | |
| 8 | Постоянный налоговый расход | -0,9 |
| | (6) - (7) | |
| 9 | Чистая прибыль за 2021 г (1) + (6) | 748,4 |

Отложенный налог на прибыль

| Виды активов и обязательств | Сальдо на 01.01.2021 | Признано | Погашено | Сальдо на 31.12.2021 |
|---|----------------------|------------------|-----------------|----------------------|
| Отложенный налоговый актив | 345 241,52 | 72 439,42 | 3 292,18 | 414 388,76 |
| Основные средства | 255 668,77 | 72 439,42 | | 328 108,19 |
| Оценочные налоговые обязательства и резервы | 89 572,75 | | 3292,18 | 86 280,57 |
| Изменение ОНА | | 69 147,24 | | |

| Виды активов и обязательств | Сальдо на 01.01.2021 | Признано | Погашено | Сальдо на 31.12.2021 |
|---|----------------------|------------------|-------------------|----------------------|
| Отложенное налоговое обязательство | 305 197,54 | 22 249,66 | 127 704,44 | 199 742,76 |
| Основные средства | 305 197,54 | 22 249,66 | 127 704,44 | 199 742,76 |
| Изменение ОНО | | | 105 454,78 | |

События после отчетной даты

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены пакеты санкций в отношении государственного долга РФ и активов ряда российских банков.

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 и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность Общества в обозримом периоде. Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия имеющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения о том, что будет продолжаться осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерение и необходимость ликвидации и существенного сокращения деятельности Общества, следовательно и обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Руководитель _____ (Першагин М. Б.)
(подпись)

Главный бухгалтер _____ (Ануреева С. А.)
(подпись)

31.03.2021 г