

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «РегионИнвест» за 2021 г.

1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «РегионИнвест» зарегистрировано 20 апреля 2012 года за основным государственным регистрационным номером 1126686008404 в Межрайонной ИФНС России № 24 по Свердловской области.

ООО «РегионИнвест» осуществляет свою деятельность по адресу: 624091, Свердловская обл., г. Верхняя Пышма, ул. Александра Козицына, дом № 8, офис 3.

Уставный капитал ООО «РегионИнвест» составляет 32 326 054,00 руб. Уставный капитал оплачен полностью и в течение 2021 года не изменялся.

Единственным участником ООО «РегионИнвест» является АО «Стратегия».

Среднесписочная численность работников организации за 2021 год составила 3 человека.

Функции единоличного исполнительного органа в 2021 году исполняли:

- с 01.01.2021 по 31.05.2021 включительно – генеральный директор Егорова Евгения Валерьевна,
- с 01.06.2021 г. – генеральный директор Егорова Гульшат Фатиховна.

2. Финансовое положение общества

В течение 2021 года общество не имело просроченной задолженности по расчетам с персоналом по заработной плате, по расчетам с бюджетом всех уровней и внебюджетными фондами. По состоянию на 31.12.2021 г. большую долю активов баланса составляют финансовые вложения в виде ценных бумаг. Распространение новой коронавирусной инфекции (2019-nCoV) не оказало существенного влияния на деятельность Общества.

3. Раскрытие учетной политики организации.

Бухгалтерский учет осуществляется генеральным директором.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

- Учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на приобретение.
- Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 26 «Общехозяйственные расходы», признаются управленческими расходами по обычным видам деятельности.
- В период отсутствия производственно-хозяйственной деятельности организации данные расходы списываются в состав прочих расходов текущего периода.
- Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т.е. по мере отгрузки продукции (выполнении работ, оказании услуг) и перехода права собственности. Момент перехода права собственности определяется условиями договора.
- Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете на счете 97 «Расходы будущих периодов»

Стоимость ценных бумаг, по которым не устанавливается текущая рыночная стоимость, при выбытии определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения данных финансовых вложений (метод ФИФО).

Обществом внесены изменения в учетную политику организации в связи с введением в действие ФСБУ 5/2019. Общество применяет ФСБУ 5/2019 перспективно без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Организация признает единицей запаса отдельный объект (пункт 6 ФСБУ 5/2019). При выбытии организация оценивает запасы по средней себестоимости (пункт 36 ФСБУ 5/2019).

Операции с запасами в отчетном периоде Обществом не проводились. По состоянию на 31.12.2021 года остатки запасов у Общества отсутствуют.

Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета в 2022 г. не планируются.

4. Характеристика деятельности организации.

Основным видом деятельности является деятельность в области права.

Данные бухгалтерской отчетности сопоставимы с данными предшествующего года.

Нематериальных активов, основных средств и расходов на НИОКР на предприятии нет.

В течение 2021 года предприятие не имело просроченной задолженности по расчетам с персоналом по заработной плате, по расчетам с бюджетом всех уровней и внебюджетными фондами.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствуют.

Предприятие находится на основной системе налогообложения.

На отчетную дату Общество не участвует в судебных спорах в качестве ответчика или третьего лица.

На отчетную дату Общество не имеет условных активов и условных обязательств.

Совместная деятельность Обществом в 2021 году не велась.

Прекращаемой деятельности у Общества в 2021 году не было.

Наличие и движение финансовых вложений, дебиторской и кредиторской задолженности отражены в табличных пояснениях.

5. Результаты финансово-хозяйственной деятельности

В 2021 г. организацией получен убыток.

6. Раскрытие информации о связанных сторонах

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операции (тыс. руб.)	Величина задолженности на конец отчетного периода	Отражение в отчетности (да/нет)
Егорова Евгения Валерьевна	До 31.05.2021г. лицо осуществляло полномочия единоличного исполнительного органа	Начисление заработной платы и страховых взносов	257	-	Да
Егорова Гульшат Фатиховна	С 01.06.2021г. лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа	Начисление заработной платы и страховых взносов	210	-	Да
АО «Стратегия»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящиеся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал, вклады, доли ООО «РегионИнвест» Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Причина: Лицо имеет более 50 % общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «РегионИнвест»	Безвозмездная передача имущества	10 800	-	Да

Вознаграждение основному управленческому персоналу за 2021 составило 358 тыс. рублей.

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	-	-	1
в том числе:				
акции	5321	-	-	1
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

			На начало года				Изменения за период						На конец периода	
Наименование показателя	Код	Период			поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	3 001	-	-	-	(3 001)	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2020г.	3 001	-	1	-	(1)	-	-	-	-	-	3 001	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5514	за 2021г.	3 001	-	-	-	(3 001)	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	3 000	-	1	-	-	-	-	-	X	X	3 001	-
Итого	5500	за 2021г.	3 001	-	-	-	(3 001)	-	-	-	X	-	-	-
	5520	за 2020г.	3 001	-	1	-	(1)	-	-	-	X	-	3 001	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

СН. Наименование 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.	3 001	-	-	-	(3 001)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2020г.	3 001	-	1	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	3 001	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5514	за 2021г.	3 001	-	-	-	(3 001)	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	3 000	-	1	-	-	-	-	-	-	X	X	-	3 001	-
Итого	5500	за 2021г.	3 001	-	-	-	(3 001)	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	5520	за 2020г.	3 001	-	1	-	(1)	-	-	-	X	-	-	-	3 001	-

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	-	-	1
в том числе:				
акции	5811	-	-	1

Генеральный директор ООО «РегионИнвест»

Егорова Г.Ф.

« 31 » марта 2022г.