

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Бор3» за 2021 год

1. Данные о хозяйственной деятельности Общества.

ООО «Бор3» зарегистрировано 19 января 2006 года. ИНН 7734537056 КПП 773401001 ОГРН 1067746075374, ОКВЭД 01.6, юридический и фактический адрес: 123103, РФ, г. Москва, ул. Таманская, домовладение 46, строение 1, антресоль 1 этажа, комната 1.

Уставный капитал ООО «Бор3» составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. По состоянию на конец 2021 года ООО «Бор3» состав участников не изменился и соответствует Реестру участников на 31.12.2021 года (Приложение 1).

Основной штат сотрудников в течение 2021 года – 1 человек, основное место работы.

Основным видом деятельности является вспомогательная деятельность в области производства сельскохозяйственных культур и послеуборочной обработки сельхозпродукции.

Общество/организация является субъектом малого предпринимательства.

2. Данные о финансовой деятельности Общества.

Основными финансовыми источниками покрытия затрат ООО «Бор3» являются следующие средства:

✓ средства, полученные по договорам займов, покрывающих дефицит средств для покрытия текущих расходов за налоговый период в условиях всеобщей пандемии и ограничений работы бизнесов. Общая сумма в пользовании на ООО «Бор 3» финансирования по договорам процентных займов с учетом начисленных процентов за пользование на конец налогового периода составила 5 924 тыс. руб.

✓ выручка/платежи по основному виду деятельности на общую сумму 711 тыс.руб.

Финансовым результатом периода за 2021 год является убыток, который является следствием работы в период всеобщей пандемии и сокращения заказов. Однако, компания в течение следующих двух лет планирует выйти на положительный финансовый результат, так как в текущем отчетном 2021 году приняло участие в государственных конкурсах/аукционах и заключило по их итогам долгосрочный (5 лет) контракт с ГПБУ Мосприрода, направленный на получение долгосрочной экономической выгоды.

В течение 2021 года основные статьи затрат были следующие:

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Подразделение	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Статьи затрат						
Взносы в ФСС от НС и ПЗ			2 484,00	2 484,00		
Оплата труда			207 000,00	207 000,00		
Программное обеспечение			57 333,68	57 333,68		
Страховые взносы			62 100,00	62 100,00		
Аренда имущества			27 000,00	27 000,00		
Программное обеспечение			4 200,00	4 200,00		
Право размещения НТО			202 352,49	202 352,49		
Содержание НТО			42 805,55	42 805,55		
Итого			605 275,72	605 275,72		

На балансе Общества в течение 2021 налогового периода отсутствуют ОС и материалы/запасы.



3. Информация о расходах будущих периодов.

Согласно учетной политике Общества, действующей в 2021 году, затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, должны отражаться в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся, равномерно, что и отражено в регистрах учета. По состоянию на 31.12.2021 года остаток показателя «РБП» на счетах учета составляет 175 тыс. руб., подлежащих равномерному списанию в течение следующего налогового периода.

4. Амортизационная политика и принятые способы оценки в отношении основных средств.

Согласно учетной политике Общества, действующей в 2021 году, первоначальной стоимостью ОС, приобретаемых за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, включая в стоимость налог на добавленную стоимость (согласно применения Обществом права в связи с применением пункта 1 статьи 145 НК РФ, уведомление от 29.01.2021г.) и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). В случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации первоначальная стоимость основных средств изменяется. При начислении амортизации объектов основных средств применяется линейный способ. Объекты основных средств, первоначальная стоимость которых не превышает 100 000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов, за исключением тех, которые комплектуют ОС. Стоимость данных основных средств списывается по мере отпуска в эксплуатацию. По итогам 2021 года корректировка амортизации по ОС, амортизация по которым начисляется линейным способом согласно ФСБУ6 не требовалась, в виду отсутствия ОС на балансе организации.

5. Информация о связанных сторонах и об управленческом составе.

а) Список связанных сторон предоставлен в таблице № 1:

Таблица № 1

СПИСОК УЧАСТНИКОВ
Общество с ограниченной ответственностью «БорЗ»
по состоянию на «31» декабря 2021 года

ОГРН 1067746075374 от 19 января 2006г.

ИНН 7734537056

Место нахождения 123103, г. Москва, ул. Таманская, вл. 46, строение 1

Размер уставного капитала Общества 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Количество Долей – 2 (Две)

Доли, принадлежащие Обществу: Нет

№ п/п	Ф.И.О. участника - физического лица/полное наименование участника - юридического лица	Паспортные данные участника - физического лица/дата регистрации участника - юридического лица, основной государственный регистрационный номер	Адрес места жительства/местонахождения	Доля (часть доли) участника (Общества) в уставном капитале (%)	Доля (часть доли) оплачена (полностью, не полностью, др.)	Дата перехода (приобретения) доли (части доли) к участнику (Обществу)

1.	Общество с ограниченной ответственностью «Легио инком» (ООО «Легио инком»)	ОГРН 1027739358404 Дата регистрации 10 октября 2002 года.	107031, РФ, г. Москва, Малый Кисельный пер., д.1/9, подвал, помещение I, ком 2	50 %	Оплачена полностью	26 декабря 2005г.
2.	ЦХОВРЕБОВА ЭЛЬВИРА ВАЛЕНТИНОВНА Гражданка РФ	Паспорт 9001 138007, выдан ОВД Затеречного муниципального округа г. Владикавказа 06.11.2001г., код подразделения 152-001	141021, Московская область, г. Мытищи, ул. Лётная, д. 23, кв. 34	50%	Оплачена полностью	02 марта 2006г.

б) Операции со связанными сторонами:

На конец отчетного периода у Общества отсутствуют операции со связанными сторонами.

6. Данные об инвестиционной деятельности Общества.

Инвестиционная деятельность ООО «Бор 3» в 2021 году отсутствовала.

7. События после отчетной даты.

Событий, выявленных после составления бухгалтерской отчетности за 2021 год, но до ее предоставления, и существенно влияющих на оценку имущественного и финансового положения Общества не было.

8. Условные факты хозяйственной деятельности.

Условных фактов хозяйственной деятельности на дату составления бухгалтерской отчетности за 2021 год не выявлено.

Генеральный директор

Р.В. Воронин