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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Жарницкий Михаил Яковлевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	988 466	-	-	(104 385)	-	-	-	988 466	(104 385)
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	5221	за 2021г.	-	-	909 477	-	-	(86 433)	-	-	-	909 477	(86 433)
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	5222	за 2021г.	-	-	78 989	-	-	(17 952)	-	-	-	78 989	(17 952)
	5232	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	9 194	980 154	(882)	(988 466)	-
	5250	за 2020г.	444	8 751	-	-	9 194
в том числе:							
Складской корпус № 1 с АБЧ, общей площадью 23 831,9 кв. м.	5241	за 2021г.	4 881	575 613	-	(580 494)	-
	5251	за 2020г.	-	4 881	-	-	4 881
Контрольно-пропускной пункт, общей площадью 61,7 кв.м.	5242	за 2021г.	18	2 100	-	(2 118)	-
	5252	за 2020г.	-	18	-	-	18
Здание котельной с блочно-модульным оборудованием общей площадью 51 кв. м.	5243	за 2021г.	65	7 621	-	(7 686)	-
	5253	за 2020г.	-	65	-	-	65
Здание насосной станции общей площадью 110,6 кв. м.	5244	за 2021г.	65	7 701	-	(7 767)	-
	5254	за 2020г.	-	65	-	-	65
Сооружение резервуара противопожарного запаса воды объемом 650 куб. м.	5245	за 2021г.	43	5 081	-	(5 124)	-
	5255	за 2020г.	-	43	-	-	43
Инженерные сети наружного газоснабжения	5246	за 2021г.	38	4 501	-	(4 539)	-
	5256	за 2020г.	-	38	-	-	38
Подъездная дорога с асфальтобетонным покрытием, инвентарный номер 00-000453	5247	за 2021г.	213	25 104	-	(25 317)	-
	5257	за 2020г.	-	213	-	-	213
Устройство рампы навеса д/ мусора	5248	за 2021г.	2	227	-	(229)	-
	5258	за 2020г.	-	2	-	-	2
Сети наружного водоотведения	5249	за 2021г.	141	16 620	-	(16 761)	-
	5259	за 2020г.	-	141	-	-	141
Дороги внутриплощадочные/площадки/парковки		за 2021г.	664	78 325	-	(78 989)	-
		за 2020г.	-	664	-	-	664
Освещение территории		за 2021г.	14	1 640	-	(1 654)	-
		за 2020г.	-	14	-	-	14
Кабельные линии электропередачи высоковольтные		за 2021г.	6	765	-	(772)	-
		за 2020г.	-	6	-	-	6
Сети тепловые от котельной до объекта		за 2021г.	14	1 703	-	(1 717)	-
		за 2020г.	-	14	-	-	14
Система отопления		за 2021г.	75	8 793	-	(8 868)	-
		за 2020г.	-	75	-	-	75
Система водоснабжения и канализации внутренняя		за 2021г.	124	14 622	-	(14 746)	-
		за 2020г.	-	124	-	-	124
Система водоснабжения и канализации внутриплощадочных сетей		за 2021г.	319	37 604	-	(37 923)	-
		за 2020г.	-	319	-	-	319
Светофорный пост		за 2021г.	5	545	-	(549)	-
		за 2020г.	-	5	-	-	5
Станция электроснабжения БКТП		за 2021г.	40	4 753	-	(4 793)	-
		за 2020г.	-	40	-	-	40
Система холодоснабжения помещений склада		за 2021г.	16	1 872	-	(1 887)	-

		за 2020г.	-	16	-	-	16
Система вентиляции		за 2021г.	244	28 793	-	(29 037)	-
		за 2020г.	-	244	-	-	244
Кондиционирование		за 2021г.	97	11 425	-	(11 522)	-
		за 2020г.	-	97	-	-	97
Противопожарные системы		за 2021г.	299	35 253	-	(35 552)	-
		за 2020г.	-	299	-	-	299
Электроснабжение и электроосвещение складского комплекса		за 2021г.	403	47 467	-	(47 869)	-
		за 2020г.	-	403	-	-	403
Электроснабжение и электроосвещение внутриплощадочных сетей		за 2021г.	150	17 642	-	(17 791)	-
		за 2020г.	-	150	-	-	150
Устройство подъемного оборудования		за 2021г.	4	462	-	(466)	-
		за 2020г.	-	4	-	-	4
Устройство перегрузочного оборудования и ворот склада		за 2021г.	372	43 924	-	(44 296)	-
		за 2020г.	-	372	-	-	372
Прочее		за 2021г.	882	-	882	-	-
		за 2020г.	444	438	-	-	882

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	988 466	-	-
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	-	-	-
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 _____ **Жарницкий Михаил Яковлевич**
(подпись) (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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Жарницкий Михаил Яковлевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	-	430	(339)	-	-	X	91	-	91
	5420	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	430	(339)	-	-	-	91	-	91
	5421	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоценный инвентарь	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Жарницкий Михаил Яковлевич
(подпись) (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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	57	-	232 426	-	(221 854)	-	-	-	-	-	10 629	-
	5530	за 2020г.	215	-	1 070	-	(1 229)	-	-	-	-	-	57	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	204 288	-	(196 609)	-	-	-	-	-	7 679	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	56	-	17 568	-	(17 323)	-	-	-	-	-	301	-
	5532	за 2020г.	28	-	1 028	-	(1 001)	-	-	-	-	-	56	-
Прочая	5513	за 2021г.	1	-	10 570	-	(7 921)	-	-	-	-	-	2 649	-
	5533	за 2020г.	187	-	42	-	(228)	-	-	-	-	-	1	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	57	-	232 426	-	(221 854)	-	-	X	-	-	10 629	-
	5520	за 2020г.	215	-	1 070	-	(1 229)	-	-	X	-	-	57	-

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.	-	933 020	-	-	-	-	-	-	933 020
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	933 020	-	-	-	-	-	-	933 020
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	11 572	2 014 463	-	(1 940 985)	-	-	-	-	85 050
	5580	за 2020г.	384	21 217	-	(10 029)	-	-	-	-	11 572
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	516	1 246 035	-	(1 239 136)	-	-	-	-	7 415
	5581	за 2020г.	-	10 445	-	(9 929)	-	-	-	-	516
авансы полученные	5562	за 2021г.	381	142 021	-	(131 361)	-	-	-	-	11 042
	5582	за 2020г.	381	-	-	-	-	-	-	-	381
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	14	272 112	-	(258 382)	-	-	-	-	13 744
	5583	за 2020г.	3	112	-	(100)	-	-	-	-	14
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	10 660	250 760	90 559	(299 613)	-	-	-	-	52 366
	5585	за 2020г.	-	10 610	50	-	-	-	-	-	10 660
прочая	5566	за 2021г.	-	12 976	-	(12 493)	-	-	-	-	483
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	11 572	2 947 483	-	(1 940 985)	-	X	-	-	1 018 070
	5570	за 2020г.	384	21 217	-	(10 029)	-	X	-	-	11 572

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 _____ **Жарницкий Михаил Яковлевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	339	-
Расходы на оплату труда	5620	14 001	63
Отчисления на социальные нужды	5630	2 197	19
Амортизация	5640	104 385	-
Прочие затраты	5650	76 065	189
Итого по элементам	5660	196 987	271
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	196 987	271

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

Руководитель _____ **Жарницкий Михаил Яковлевич**

(подпись) (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	-	1 025	-	-	1 025
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	-	1 025	-	-	1 025

Руководитель _____ **Жарницкий Михаил Яковлевич**

(подпись) (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	804 972	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Жарницкий Михаил Яковлевич**

(подпись) (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 _____ **Жарницкий Михаил Яковлевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Московская Инновационно-лизинговая компания»

ИНН: 7751145789 ОГРН: 1187746658648
108811, ГОРОД МОСКВА, КИЛОМЕТР КИЕВСКОЕ ШОССЕ 22-Й (П МОСКОВСКИЙ), ДОМОВЛАД. 4, КОРПУС А СТР 1, ЭТ 6 БЛОК 620А ОФИС 55/1/WP

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

1. Общие положения

Полное фирменное наименование юридического лица

Общество с ограниченной ответственностью "Московская Инновационно-лизинговая компания"

Сокращенное фирменное наименование юридического лица

ООО "МИЛК"

Адрес (место нахождения) юридического лица

Место нахождения (юридический адрес): 108811, Москва г, километр Киевское шоссе 22-й (п. Московский), домовлад.4, корпус А, стр.1, эт 6 блок 620А, оф.55/1/WP
Почтовый адрес: 108811, Москва г, километр Киевское шоссе 22-й (п. Московский), домовлад.4, корпус А, стр.1, эт 6 блок 620А, оф.55/1/WP

Сведения об образовании юридического лица

ООО "МИЛК" (далее «Общество») зарегистрировано 10.07.2018 Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве (ОГРН: 1187746658648, ИНН/ КПП: 7751145789/775101001).

Организационно-правовая форма/форма собственности

Организационно-правовая форма/форма собственности Общества: Общество с ограниченной ответственностью

Основной вид деятельности

Основным видом деятельности Общества является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Филиалы, представительства и иные подразделения

В 2020 и 2021 гг. Общество филиалов, представительств и иных подразделений (включая выделенные на отдельные балансы), не имело.

Списочная численность работающих

Списочная численность работающих в Обществе за отчетный период составила 7 человек (2020 год: 5 человек).

Единоличный исполнительный орган Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором. В 2020 и 2021 гг. Генеральным директором Общества являлся Жарницкий Михаил Яковлевич.

Участники Общества

По состоянию на 31 декабря 2020 года Единственным участником Общества являлся АО "ГИЛК" ИНН 7804059818.

По состоянию на 31 декабря 2021 года участниками общества являлись:

- АО "ГИЛК" ИНН 7804059818 размер доли 75,1%
- ООО "СБЕРБАНК ИНВЕСТИЦИИ" ИНН 5032229441, размер доли 24,9%

Информация об аудиторе Общества:

Общество с 2020 года добровольно проходит ежегодный аудит бухгалтерской отчетности. Аудитор-ООО "АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ З.И.В." ИНН 7826151567

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в ООО « МИЛК» ведется согласно Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положению по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н, Федерального закона от 29.08.1998 г. № 164-ФЗ «О финансовой аренде (лизинге)», Приказа Министерства Финансов РФ от 17.02.1997 г. № 15 «Об отражении в бухгалтерском учете операций по договору лизинга», Приказа Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности» и другим нормативным (инструктивным) документам с учетом последующих изменений и дополнений в них.

Для ведения бухгалтерского учета используется программный продукт 1Cv8: «Бухгалтерия предприятия».

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

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

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей, если не указано иное.

При организации бухгалтерского учета Общество исходит из требования рациональности, что его учетная политика должна обеспечивать рациональное ведение бухгалтерского учета исходя из условий хозяйствования и величины организации.

При формировании бухгалтерской отчетности Общество исходит из того, что бухгалтерская отчетность должна давать достоверное и полное представление о его финансовом положении, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

2.1. Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности.

Показатели об отдельных видах активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций могут приводиться в Бухгалтерском балансе или Отчете о прибылях и убытках общей суммой, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для
оценки заинтересованными пользователями финансового положения Организации или финансовых результатов ее деятельности. Уровень существенности принимается равным:

- 10% актива баланса для показателей, включаемых в Бухгалтерский баланс;
- 10% от суммы выручки от реализации для показателей, включаемых в Отчет о прибылях и убытках.

Организация составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в составе:

- Форма 1 – Бухгалтерский баланс;
- Форма 2 – Отчет о прибылях и убытках;
- Форма 3 – Отчет об изменениях капитала;
- Форма 4 – Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к отчетности (приложения к отчетности и пояснительная записка);

2.2. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты в бухгалтерском балансе включают денежные средства в банках и в кассе и краткосрочные депозиты со сроком погашения 3 месяца или менее, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

2.3. Добавочный капитал

Добавочный капитал в бухгалтерском балансе включает безвозмездные вклады учредителей в имущество Общества.

2.4. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Затраты, не соответствующие условиям признания определенного актива, признаются расходами будущих периодов и списываются путем их обоснованного распределения в течение периода, к которому они относятся.

2.5. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

2.5.1. Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации

Доходами от обычных видов деятельности являются доходы от оказания услуг по аренде недвижимого имущества.

2.5.2. Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации

Прочими доходами являются:

- Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты;
- Курсовые разницы;
- Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- Страховые возмещения
- Прочие аналогичные доходы.

2.6. Себестоимость оказанных услуг, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

2.6.1. Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации

Расходами от обычных видов деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг по аренде и управлению собственным и арендованным имуществом.

2.6.2. Расходы, признаваемые прочими расходами

Прочими расходами являются:

- Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты;
- Курсовые разницы;
- Отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резервы по сомнительным долгам, под снижение стоимости материальных ценностей и др.);
- Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- Суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- Комиссия банка;
- Банковские гарантии;
- Прочие аналогичные расходы.

2.7. Управленческие расходы

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество признает расходы на оплату отпусков работников оценочным обязательством в соответствии с требованиями п. 5 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н. На сумму расходов на оплату отпусков Общество формирует резерв предстоящих отпусков, который рассчитывается ежегодно в следующем порядке:

Сумма планируемых годовых расходов на оплату отпуска с учетом страховых взносов в государственные внебюджетные фонды (включая сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)

Сумма планируемых годовых расходов на оплату отпуска определяется как сумма планируемых отпускных по каждому сотруднику Общества, определенная исходя из средней заработной платы сотрудника и количества дней отпуска, которые могут быть предоставлены сотруднику за текущий год, если оценочное обязательство создавалось в предыдущем году, либо включая дни неиспользованного отпуска за предыдущие периоды, если оценочное обязательство создается впервые.

2.9. Учет расходов по займам и кредитам

Общество признает все расходы по займам прочими расходами.
Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому они относятся.

2.10. Учет расчетов по налогу на прибыль

Для определения величины текущего налога на прибыль с 2021 года используются данные, сформированные в бухгалтерском учете в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02 в редакции, утвержденной приказом Минфина России от 20.11.18 №236Н.
При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.11. Информация о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 связанными сторонами Общества являются:

Общество с ограниченной ответственностью
«Московская Инновационно-лизинговая компания»

ИНН: 7751145789 ОГРН: 1187746658648
108811, ГОРОД МОСКВА, КИЛОМЕТР КИЕВСКОЕ ШОССЕ 22-Й (П МОСКОВСКИЙ), ДОМОВЛАД. 4, КОРПУС А СТР 1, ЭТ 6 БЛОК 620А ОФИС 55/1/WP

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале АО, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций АО, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	**Жарницкий Михаил Яковлевич**	Ленинградская область	Генеральный директор; Член Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	**13.11.2020** **29.01.2021**	**0%**	**0%**
2	**Акционерное общество «Городская инновационно-лизинговая компания»**	192102, г. Санкт-Петербург, ул. Бухарестская, д. 24, корпус 1 литер А, помещение № 24 вход 15-н офис 312 3 этаж,	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли Общества	**09.09.2020**	**75,1%**	**75,1%**
3	**Общество с ограниченной ответственностью «Сбербанк Инвестиции»**	143007, Московская область, город Одинцово, улица Молодежная, дом 46	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли Общества	**25.02.2021**	**24,9%**	**24,9%**
4	**Джеймс Корриган;**		Член Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	**29.01.2021**	**0%**	**0%**
5	**Черкасов Денис Владимирович**	Москва	Член Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	**29.01.2021**	**0%**	**0%**

6	**Шкляр Всеволод Дмитриевич**	Москва	Член Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	**29.01.2021**	**0%**	**0%**
7	**Шакко Константин Сергеевич**	Санкт-Петербург	Член Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	**29.01.2021**	**0%**	**0%**
8	**Общество с ограниченной ответственностью «Граффити»**	191002, город Санкт-Петербург, Щербаков переулок, д.17а, литера Б, помещение 5-Н	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**
9	**Общество с ограниченной ответственностью «КОНТРОЛ лизинг»**	196210, г. Санкт-Петербург, ул. Стартовая, д. 8, литер А, оф. 210	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**
10	**Компания «КТРЛ ХОЛДИНГ ЛТД» (CTRL HOLDING LTD)**	56 Дэли стрит, Белиз Сити, Белиз Дистрикт, п/я 1825, Белиз	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**
11	**Общество с ограниченной ответственностью «КОНТРОЛ лизинг А»**	196210, г. Санкт-Петербург, ул. Стартовая, д. 8, литер А, оф. 210	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**
12	**Жарницкая Диана Олеговна**	Санкт-Петербург	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**

13	**БАЗЗЕРЛО ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД**	84 Спироу Киприанoу, 4004, Лимассол, Кипр	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**
14	**Ангелос Пафитис**	Лимассол, Кипр	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**
15	**Supremum Auto Ltd.**	Британские Виргинские острова, Тортола, Роуд Таун, Кихано Чемберс, п/я 3159	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**
16	**Общество с ограниченной ответственностью "Баззерло Рус"**	123001, г. Москва, переулок Трехпрудный, д. 9, стр. 2, оф. 404	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**
17	**Товарищество с ограниченной ответственностью "КОНТРОЛ лизинг Казахстан"**	Республика Казахстан, город Алматы, улица Масанчи 98А, офис 14, индекс А15М2А8	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**
18	**Товарищество с ограниченной ответственностью "КТРЛ-А"**	Республика Казахстан, город Алматы, улица Масанчи 98А, офис 14, индекс А15М2А8	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**

2.12. Изменения в составе связанных сторон:

Изменения по состоянию на 31.03.2022

Общество с ограниченной ответственностью
«Московская Инновационно-лизинговая компания»

ИНН: 7751145789 ОГРН: 1187746658648
108811, ГОРОД МОСКВА, КИЛОМЕТР КИЕВСКОЕ ШОССЕ 22-Й (П МОСКОВСКИЙ), ДОМОВЛАД. 4, КОРПУС А СТР 1, ЭТ 6 БЛОК 620А ОФИС 55/1/WP

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале АО, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций АО, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	**Жарницкий Михаил Яковлевич**	Ленинградская область	Генеральный директор; Член Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	**13.11.2020** **29.01.2021**	**0%**	**0%**
2	**Акционерное общество «Городская инновационно-лизинговая компания»**	192102, г. Санкт-Петербург, ул. Бухарестская, д. 24, корпус 1 литер А, помещение № 24 вход 15-н офис 312 3 этаж,	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли Общества	**09.09.2020**	**75,1%**	**75,1%**
3	**Общество с ограниченной ответственностью «Сбербанк Инвестиции»**	143007, Московская область, город Одинцово, улица Молодежная, дом 46	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли Общества	**25.02.2021**	**24,9%**	**24,9%**
4	**Домрачев Павел Валерьевич**	Москва	Член Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	**31.03.2022**	**0%**	**0%**
5	**Черкасов Денис Владимирович**	Москва	Член Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	**29.01.2021**	**0%**	**0%**

6	**Шкляр Всеволод Дмитриевич**	Москва	Член Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	**29.01.2021**	**0%**	**0%**
7	**Шакко Константин Сергеевич**	Санкт-Петербург	Член Совета директоров (наблюдательного совета) Общества	**29.01.2021**	**0%**	**0%**
8	**Общество с ограниченной ответственностью «Граффити»**	191002, город Санкт-Петербург, Щербаков переулок, д.17а, литера Б, помещение 5-Н	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**
9	**Общество с ограниченной ответственностью «КОНТРОЛ лизинг»**	196210, г. Санкт-Петербург, ул. Стартовая, д. 8, литер А, оф. 210	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**
10	**Компания «КТРЛ ХОЛДИНГ ЛТД» (CTRL HOLDING LTD)**	56 Дэли стрит, Белиз Сити, Белиз Дистрикт, п/я 1825, Белиз	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**
11	**Общество с ограниченной ответственностью «КОНТРОЛ лизинг А»**	196210, г. Санкт-Петербург, ул. Стартовая, д. 8, литер А, оф. 210	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**
12	**Жарницкая Диана Олеговна**	Ленинградская область	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**

13	**БАЗЗЕРЛО ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД**	84 Спироу Киприанoу, 4004, Лимассол, Кипр	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**
14	**Ангелос Пафитис**	Лимассол, Кипр	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**
15	**Supremum Auto Ltd.**	Британские Виргинские острова, Тортола, Роуд Таун, Кихано Чемберс, п/я 3159	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**
16	**Общество с ограниченной ответственностью "Баззерло Рус"**	123001, г. Москва, переулок Трехпрудный, д. 9, стр. 2, оф. 404	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**
17	**Товарищество с ограниченной ответственностью "КОНТРОЛ лизинг Казахстан"**	Республика Казахстан, город Алматы, улица Масанчи 98А, офис 14, индекс А15М2А8	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**
18	**Товарищество с ограниченной ответственностью "КТРЛ-А"**	Республика Казахстан, город Алматы, улица Масанчи 98А, офис 14, индекс А15М2А8	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и само Общество	**09.09.2020**	**0%**	**0%**

2.13. Заемные обязательства со связанными сторонами

На отчетную дату имеются следующие задолженности по договорам займа, заключённым со связанными сторонами:

Займы , полученные от связанных сторон

В 2020 году займы, полученные от связанных сторон:

Связанная сторона	Выдан займ в 2020 г. тыс.руб.(в т.ч.переоценка)	Погашен займ в 2020 г. тыс.руб. (в т.ч. переоценка)	Сумма долга на 31.12.2020, тыс.руб.	Долг по оплате процентов по займам на 31.12.20	Срок погашения	Форма расчетов
Жарницкий М.Я.	8 500		8 500	20	31.12.21	Руб.
ООО "ИННОВЕЙТИВ ВЕНЧУРС"	2 110		2 110	30	31.12.21	Руб.
Итого	**10 610**		**10 610**	**50**		

В 2021 году займы, полученные от связанных сторон:

Связанная сторона	Выдан займ в 2021 г. тыс.руб.(в т.ч.переоценка)	Погашен займ в 2021 г. тыс.руб. (в т.ч. переоценка)	Сумма долга на 31.12.2020, тыс.руб.	Долг по оплате процентов по займам на 31.12.20	Срок погашения	Форма расчетов
Жарницкий М.Я.	150 000	4 800	153 700	10 548	01.12.22; 02.07.27	Руб.
ООО "СБЕРБАНК ИНВЕСТИЦИИ"	1 032 711	212 235	820 476	662	20.06.27	Руб.
ООО "ИННОВЕЙТИВ ВЕНЧУРС"	1 070	3 180			01.10.21	Руб.
Итого	**1 183 781**	**220 215**	**974 176**	**11 210**		

2.14. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (учредителям):

Учредитель	Вознаграждение за 2020 год, тыс. рублей	Вознаграждение за 2021 год, тыс. рублей	Дивиденды, тыс. рублей
Жарницкий М.Я.	20	144	-
Итого			-

Сумма вознаграждения состоит из:
- оплата труда за отчетный период 96 тыс. руб.
- начисленные налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды 48 тыс. руб.

2.15. Информация о бенефициарных владельцах:

Бенефициарный владелец – Жарницкий Михаил Яковлевич, ИНН 781609254370 , г. Москва, доля владения – 75,1%.
Ед. участником ООО "Сбербанк Инвестиции" ИНН 5032229441 является - ПАО «СБЕРБАНК РОССИИ», доля владения – 24,9%.

2.16. События после отчетной даты

При отражении в бухгалтерской отчетности событий после отчетной даты Общество исходит из требования существенности.

2.17. Последствия изменения учетной политики

Общество отражает в бухгалтерской отчетности любые последствия изменения учетной политики перспективно, за исключением случаев, когда иной порядок установлен законодательством Российской Федерации и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

2.18. Исправление существенных ошибок предшествующего отчетного года

Общество исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

3. Изменения учетной политики в 2020 и 2021 гг.

В 2021 году изменения в учетную политику вносились в связи со вступлением в действие нового ФСБУ 5/2019 с 01.01.2021. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 "Запасы" отражаются перспективно. Новая редакция Учетной политики не имела существенного влияния на показатели бухгалтерской отчётности.

4. Информация о непрерывности деятельности

Финансовая отчетность подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности.

Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2021 года имеет отрицательное значение и составляет (96 749) тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2020 года – положительное значение значение 82 тыс.руб.).

За 2020 и 2021 гг. Общество понесло чистые убытки в размере 284 тыс. рублей и 96 831 тыс. рублей, соответственно.

Убытки по результатам деятельности ООО "МИЛК" за 2021 года связаны с тем, что на 2021 год пришлось начало деятельности по оказанию услуг аренды, была заключена сделка по приобретению объектов недвижимости. В связи с этим компания объективно несла повышенный объем затрат, связанных с юридическим и информационно-консультационным обеспечением сделки.

Финансово-хозяйственный анализ деятельности ООО «МИЛК» показал, что основной причиной отрицательной величины Чистых активов является начисляемая амортизация. Амортизация относится к неденежным статьям затрат, возникшим в результате осуществленного ранее финансирования и дальнейшем его списании в расходы.

Таким образом, образование отрицательных чистых активов связано не с проблемами в финансовом состоянии или операционной деятельности компании, а обусловлено структурой финансирования приобретения Объекта, которая более чем на 85% представлена заемным финансированием и высокой амортизацией, составляющей 78% постоянных и эксплуатационных арендных доходов без НДС. При такой доле амортизации в структуре отчета о финансовых результатах сохранять величину чистых активов положительной не представляется возможным.

Все расходы ООО «МИЛК» экономически оправданы, документально подтверждены и направлены на получение прибыли. Накопленный убыток в дальнейшем можно будет использовать для уменьшения налога на прибыль .

Среди мер, стабилизирующих финансовое состояние Общества, можно выделить:

- Поиск новых направлений коммерческой деятельности
- Оптимизация расходов компании
- Разработка системы управления рисками

5. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2021 год

5.1. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности.

Информация раскрывается в пояснении № 2.

В первом квартале 2021 года ООО «МИЛК» приобрело объекты недвижимости (складской комплекс в Пермской области) на общую сумму 1 176 000 000,00 в том числе НДС 196 000 000 рублей. Складской комплекс был приобретен у ООО "УК ЛэндПрофит" Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Система – Рентная недвижимость 1» ИНН 7715969741 по договору купли-продажи объектов недвижимости от 25.12.2020 года и ООО "А ПЛЮС ПАРК ПЕРМЬ" ИНН 7802841586 по договору купли-продажи объектов недвижимости от 25.12.2020 года.

Складской комплекс был приобретен для сдачи в аренду ООО «Агроторг» ИНН 7825706086 по договору аренды зданий, оборудованных Оборудованием от 23.06.2017.

В первоначальную стоимость объектов основных средств по договорам купли-продажи от 25.12.2020 с ООО "А ПЛЮС ПАРК ПЕРМЬ" и ООО "УК ЛэндПрофит" Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Система – Рентная недвижимость 1» подлежат включению следующие затраты и распределению пропорционально цене приобретения по договору купли-продажи

Складской комплекс расположен по адресу Пермский край, Краснокамский район, Оверятское г/п, д. Никитино, ул. Шоссейная, д. 1

Расходы включаемые в первоначальную стоимость	БУ	НУ
Госпошлина	154 000	154 000
Информационно-консультационные услуги, связанные с приобретением ОС	8 312 054	8 312 054
Итого	**8 466 054,23**	**8 466 054,23**

Объект	Распределение расходов включаемых в Первоначальную стоимость ОС	Расходы включаемые в первоначальную стоимость БУ	ДКП	Первоначальная стоимость в БУ
Складской корпус	100 %	8 466 054	980 000 000	988 466 054
Итого	**100,00%**	**8 466 054**	**980 000 000**	**988 466 054**

Арендуемые помещения:
Офис по адресу 108811, Москва г, километр Киевское шоссе 22-й (п. Московский), домовлад.4, корпус А, стр.1, эт 6 блок 620А, оф.55/1/WP

5.2. Запасы

Информация раскрывается в пояснении № 4.

5.3. Финансовые вложения

Информация раскрывается в пояснении № 3.

5.4. Дебиторская задолженность

Информация раскрывается в пояснении № 5.

5.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31 декабря денежные средства и денежные эквиваленты представлены следующим образом:

Тыс. руб.	**2021**	**2020**
Денежные средства на расчетных счетах, овернайт - российские рубли	1 068	478
	1 068	**478**

5.6. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2021 и 2020 гг. размер объявленного и оплаченного уставного капитала Общества, составлял 10 тыс. руб.

В 2019 и 2020 гг. добавочный капитал в размере 687 тыс. руб. и 729 тыс. руб., соответственно, был сформирован за счет безвозмездного вклада акционеров в имущество Общества в виде денежных средств.

За 2021 году отчислений в добавочный капитал не производилось.

В течение 2020 и 2021 годов Общество не объявляло и не выплачивало дивиденды.

5.7. Кредиторская задолженность

Информация раскрывается в пояснении № 5.

5.8. Оценочные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2020 года оценочные обязательства не создавались, так как общество вело упрощенный бухгалтерский учет. В 2021 году был создан резерв на оплату отпусков на сумму 1 025 тыс. рублей.

5.9. Кредиты и займы полученные

Имеется задолженность по займам перед следующими кредиторами по договорам займов:

На 31.12.2021

Кредитор	%	Дата погашения	Основной долг на текущую дату, тыс.руб.	Задолженность по %% на тек дату, рублей	Погашение основного долга и %% в течение 12 мес, рублей	Погашение основного долга после 12 мес, рублей
Жарницкий М.Я.	9,5%; 12%	01.12.2022; 02.07.27	153 700	10 548	14 248	150 000
ООО "СБЕРБАНК ИНВЕСТИЦИИ"	4,1%; 8,9 %	20.06.2027	820 476	662	38 118	783 020
ВСЕГО тыс.руб.			**974 176**	**11 210**	**52 366**	**933 020**
					Стр. 1510	**Стр. 1410**

На 31.12.2020

Кредитор	%	Дата погашения	Основной долг на текущую дату, тыс.руб.	Задолженность по %% на тек дату, рублей	Погашение основного долга и %% в течение 12 мес, рублей	Погашение основного долга после 12 мес, рублей

Жарницкий М.Я.	12%	31.12.2021	8 500	20	8 500	
ООО "ИННОВЕЙТИВ ВЕНЧУРС"	8 %	31.12.2021	2 110	30	2 110	
ВСЕГО тыс.руб.			**10 610**	**50**	**10 660**	
					Стр. 1510	**Стр. 1410**

Сумма процентов за пользование привлеченными средствами, не погашенная на отчетную дату, отражена в разделе IV бухгалтерского баланса по строке 1510.

5.10. Выданные обеспечения

В состав выданных обеспечений включены:

№ п/п	Залогодержатель	№ и дата договора залога	Вид обеспечения	Залоговая стоимость, тыс. рублей
1	ООО "СБЕРБАНК ИНВЕСТИЦИИ"	Договор ипотеки 77 АГ 7143164 от 26.05.2021	Залог ОС	705 687
2	ООО "СБЕРБАНК ИНВЕСТИЦИИ"	Договор ипотеки 77 АГ 7143164 от 26.05.2021	Залог прав	99 075
3	ООО "СБЕРБАНК ИНВЕСТИЦИИ"	Договор залога движимого имущества 77 АГ 7143189 от 26.05.2021	Залог движимого имущества	210
	ВСЕГО тыс.руб.			**804 972**

5.11. Выручка от основной деятельности

Основным видом деятельности Общества является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

ООО «МИЛК» приобрело складской комплекс, расположенный по адресу Пермский край, Краснокамский район, Оверятское г/п, д. Никитино, ул. Шоссейная, д. 1, для сдачи в аренду. Основным арендатором является ООО «Агроторг» ИНН 7825706086 по договору аренды зданий, оборудованных Оборудованием от 23.06.2017, на которого приходится 99% выручки общества.

5.12. Прочие доходы и расходы

В состав прочих доходов и расходов включены:

Прочие доходы	**2021**	**2020**
в том числе:		
Доходы по прочим видам деятельности	382	
Прочие внереализационные доходы (в т.ч. страховое возмещение)	604	
	986	**-**

Прочие расходы	**2021**	**2020**
в том числе:		
Банковские гарантии	(2 170)	
Расходы на услуги банков	(572)	(10)
Прочие внереализационные расходы	(1 493)	
	(4 235)	**(10)**

5.13. Расчет налогу на прибыль и ПБУ 18

Убыток в соответствии с декларацией по налогу на прибыль – (116 198) тыс. руб.

Убыток до налогообложения в соответствии с отчетом о финансовых результатах - (120 882) тыс. руб.

- Условный доход по налогу на прибыль составил 24 176 тыс. руб.

- Изменение постоянного налогового расхода –(125) тыс.руб.;

- Изменение отложенных налоговых активов – 24 051 тыс. руб.;

- Налог на прибыль за 2021 год составил 0 рублей;

-Чистый убыток за 2021 составил –(96 831) тыс. руб.;

Временные разницы в 2021 году включают разницы, возникающие в связи с оценочным обязательством по оплате отпусков, прочих оценочных обязательств, разницы в стоимости объектов ОС и в начислении амортизации. А также накопленных убытков, перенесенных на будущие налоговые периоды.

5.14. Полученные государственные субсидии

В 2020-2021 годах субсидии не были получены.

5.15. Пояснения по Отчету о движении денежных средств (ПБУ 23/2011)

С целью формирования показателей Отчета о движении денежных средств в соответствии с ПБУ 23/2011 денежными эквивалентами являются высоколиквидные финансовые вложения - открытые в кредитных организациях депозиты сроком до 3х месяцев, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений.
Состав денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату следующий:

51 "Расчетные счета" – 18 тыс. руб.
55.03 "Депозитные счета"- 1 050 тыс. руб.
Итого: 1 068 тыс. руб.

На 31.12.20 г.
51 "Расчетные счета" – 478 тыс. руб.
Итого: 478 тыс. руб.

Данная сумма отражена в строке 1250 Бухгалтерского баланса, а также в строке 4500 Отчета о движении денежных средств на 31.12.21.
Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.
В отчете о движении денежных средств косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее, отражены свернуто в соответствии с п. 14 ПБУ 23/2011)
При наличии у организации дочерних (зависимых, основных) обществ (товариществ) в ОДДС необходимо отдельно выделять денежные потоки между организацией и указанными обществами (товариществами). (20. Существенные денежные потоки организации между ней и хозяйственными обществами или товариществами, являющимися по отношению к организации дочерними, зависимыми или основными, отражаются отдельно от аналогичных денежных потоков между организацией и другими лица)
Существенных денежных потоков с обществами, являющимися дочерними, зависимыми не имеется, поэтому они не отражаются в Отчете о движении денежных средств отдельно от аналогичных денежных потоков между организацией и другими лицами (п. 20 ПБУ 23/2011).

5.16. Информация об имеющихся судебных делах с участием Общества за 2021 год

ООО "МИЛК" сообщает о том, что в 2020-2021 г.г. не участвовало в качестве стороны в судебных разбирательствах.

5.17. События после отчётной даты

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года, вследствие которой произошел существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро, возможно возникновение негативного влияния этих событий на деятельность Общества. Эти события повышают уровень неопределенности, присущей допущениям, сделанным при расчете оценочных значений, использованных в бухгалтерской отчетности, а также уровень риска при осуществлении хозяйственной деятельности в Российской Федерации.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Вместе с тем, Общество располагает достаточными ресурсами и средствами для продолжения деятельности в течение как минимум следующих 12 месяцев и далее в обозримом будущем, поэтому допущение о непрерывности деятельности остается обоснованным.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества, принимает необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий по мере их возникновения.

6. Комментарии по аббревиатуре пояснений в Бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах:

- 5р1 – табличная форма Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (№1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)», 2. «Основные средства», 3. «Финансовые вложения», 4. «Запасы», 5. «Дебиторская и кредиторская задолженность»).
- Пс10 – Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (текстовые), страница 10

Генеральный директор _____ **Жарницкий М.Я.**

31.03.2022