

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах**

ООО "Рент"

за 2021 год

Оглавление

1. Краткая характеристика Общества	5
Форма собственности, наименование, дата создания	5
1.1 Основание деятельности.....	5
1.2 Место нахождения, ИНН, ОГРН, свидетельство о постановке, телефон, почта.....	5
1.3 Виды деятельности	5
1.4 Наличие лицензии	5
1.5 Среднегодовая численность	5
1.6 Обособленные подразделения.....	5
1.7 Уставный капитал.....	5
2. Основные положения учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	6
2.1 Особенности Учетной политики.....	6
2.2 Особенности Бухгалтерской отчетности.....	6
2.3 Порядок учёта материально-производственных запасов (МПЗ).....	6
2.4 Порядок учёта основных средств (ОС).....	6
2.5 Вложения во внеоборотные активы	6
2.6 Переводы в пути.....	6
2.7 Задолженность покупателей и заказчиков.....	6
2.8 Порядок формирования доходов.....	7
2.9 Порядок формирования расходов.....	7
2.10 Взносы и налоги	7
2.11 Забалансовые счета.....	7
2.12 Резерв под обесценение финансовых вложений, Резерв по сомнительным долгам и Резерв предстоящих расходов	7
2.13 Резервный капитал.....	7
2.14 Добавочный капитал.....	7
3. Раскрытие информации о финансовом положении (Бухгалтерский баланс).....	7
3.1 Раскрытие информации о нематериальных активов.....	7
3.1.1 Строка 1110 «Нематериальные активы».....	7
3.1.2 Строка 1120 «Результаты исследований и разработок».....	7
3.1.3 Строка 1130 «Нематериальные поисковые активы»	7
3.2 Раскрытие информации об основных средствах (ОС).....	7
3.2.1 Строка 1150 «Основные средства».....	7
3.3 Раскрытие информации о финансовых вложениях.....	8
3.3.1 Строка 1240 «Финансовые вложения».....	8
3.4 Раскрытие информации об отложенных налоговых активах.....	8

3.4.1 Строка 1180 «Отложенные налоговые активы»	8
3.5 Раскрытие информации о прочих внеоборотных активах.....	8
3.5.1 Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы».....	8
3.6 Раскрытие информации о Запасах.....	8
3.6.1 Строка 1210 «Запасы».....	8
3.7 Раскрытие информации о резервах.....	9
3.7.1 «Резерв под снижение стоимости материальных ценностей».....	9
3.8 Раскрытие информации о налоге на добавленную стоимость.....	9
3.9 Раскрытие информации о дебиторской задолженности.....	9
3.9.1 Строка 1230 «Дебиторская задолженность».....	9
3.10 Раскрытие информации о денежных средствах и денежных эквивалентах.....	9
3.10.1 Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».....	10
3.11 Раскрытие информации о прочих оборотных активах.....	10
3.11.1 Строка 1260 «Прочие оборотные активы».....	10
3.12 Раскрытие информации о собственных акциях, выкупленных у акционеров.....	10
3.12.1 Строка 1320 «Собственные акции, выкупленные у акционеров».....	10
3.13 Раскрытие информации о добавочном капитале (переоценка внеоборотных активов).....	11
3.13.1 Строка 1340 «Переоценка внеоборотных активов».....	11
3.14 Раскрытие информации о заёмных средствах.....	11
3.14.1 Строка 1410 «Заёмные средства».....	11
3.14.2 Строка 1510 «Заёмные средства».....	11
3.15 Раскрытие информации об отложенных налоговых обязательствах.....	11
3.15.1 Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства».....	11
3.16 Раскрытие информации об оценочных обязательствах.....	11
3.16.1 Строка 1430 «Оценочные обязательства».....	11
3.16.2 Строка 1540 «Оценочные обязательства».....	11
3.17 Раскрытие информации о прочих долгосрочных обязательствах.....	11
3.17.1 Строка 1450 «Прочие обязательства».....	11
3.18 Раскрытие информации о кредиторской задолженности.....	11
3.18.1 Строка 1520 «Кредиторская задолженность».....	11
3.19 Раскрытие информации о доходах будущих периодов.....	12
3.19.1 Строка 1530 «Доходы будущих периодов».....	12
3.20 Раскрытие информации о прочих краткосрочных обязательствах.....	12
3.20.1 Строка 1550 «Прочие обязательства».....	12
3.21 Раскрытие информации о государственной помощи.....	12
3.22 Порядок учёта активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.....	12
4. Раскрытие информации о результатах деятельности (Отчёт о финансовых результатах).....	12
4.1 Раскрытие информации по выручке.....	12

4.2 Раскрытие информации о себестоимости.....	13
4.3 Раскрытие информации о коммерческих расходах.....	13
4.4 Раскрытие информации об управленческих расходах.....	13
4.5 Раскрытие информации о доходах от участия в других организациях.....	13
4.6 Раскрытие информации о процентах к получению.....	13
4.7 Раскрытие информации о процентах к уплате.....	13
4.8 Раскрытие информации по прочим доходам.....	13
4.9 Раскрытие информации по прочим расходам.....	14
4.10 Раскрытие информации по статье «Прочее».....	14
5. Чистые активы.....	15
6. Раскрытие информации о существенных аспектах деятельности.....	16
6.1 Информация о реорганизации.....	16
6.2 Корректировки в связи с изменением Учётной политике.....	16
6.3 Корректировки в связи с выявленными ошибками.....	16
6.4 Операции со связанными сторонами.....	16
6.5 События после отчётной даты.....	16
6.6 Информация о прекращаемых операциях.....	16
6.7 О чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.....	17

1. Краткая характеристика Общества.

1.1 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Рент".

Сокращенное наименование: ООО "Рент".

Зарегистрировано ИФНС России по Кировскому району г. Самары.

Дата создания: 29.11.2004г.

1.2 Основание деятельности: Действующая редакция Устава утверждена решением единственного участника Общества от 17.09.2012г. в соответствии с Федеральным Законом №14-ФЗ от 08.02.1998г.

1.3 Место нахождения Общества:

Юридический адрес: 443035, г. Самара, пр-кт Кирова, д. 104, пом.66.

Фактический адрес: 443035, г. Самара, пр-кт Кирова, д. 104, пом.66.

ИНН 6312058423.

ОГРН 1046300130645.

Свидетельством о государственной регистрации юридического лица, на основании которого внесена запись в Единый Государственный реестр за № 63 №001248552 от 29.11.2004 года.

e-mail: rent_ooo@fastmail.com

1.4. Виды деятельности ООО "Рент":

Основной вид деятельности:

Код ОКВЭД – 68.10 покупка и продажа собственного недвижимого имущества.

Дополнительные виды деятельности:

Код ОКВЭД – 68.1 Покупка и продажа собственного недвижимого имущества.

Код ОКВЭД – 68.2 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Код ОКВЭД – 68.3 Операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

1.5 Наличие лицензии на осуществление фармацевтической деятельности:

Лицензируемые виды деятельности у Общества отсутствуют.

1.6 Среднегодовая численность работающих на 31.12.2021г. составила 75 человек.

1.7 Обособленные подразделения Общества.

ООО "Рент" обособленных подразделений, филиалов и представительств не имеет.

1.8 Уставный капитал Общества оплачен полностью, размер 10 000 руб.

2. Основные положения учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

2.1 Особенности учетной политики.

Учетная политика призвана обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской отчетности, информации об объектах учета, как доходы, расходы, имущественные права и обязательства Общества. Учетная политика Общества подготовлена на основании следующих требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету: полноты, достоверности, своевременности, осмотрительности, приоритетности содержания над формой, непротиворечивости и рациональности. Учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

2.2 ООО "Рент" применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения "Доходы".

Бухгалтерская отчетность ООО "Рент" сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), Положением по бухгалтерскому учёту «Бухгалтерская отчётность организации» ПБУ 4/99 (утв. Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н), иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации. Организация использует типовые формы бухгалтерской отчётности (Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н). Она состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. При подготовке отчетности учтены все события, факты хозяйственной деятельности и относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место.

В отчетности отражены активы и обязательства Общества. Активов и обязательств собственников и других организаций (допущение имущественной обособленности) Общество не имеет.

Бухгалтерский учёт финансово-хозяйственных операций ведётся на счетах синтетического и аналитического учёта в соответствии с планом счетов, утверждённым Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н. Бухгалтерский учёт ведётся с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие» 8.2 (не типовая). Организация создаёт регистры бухгалтерского учёта на электронных носителях по формам, предусмотренным компьютерной программой.

2.3 Порядок учета материально-производственных запасов (МПЗ)

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение. При выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости. Активы, принимаемые к учету в качестве основных средств, но не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в составе МПЗ. Отражаются на счете 10.

2.4 Порядок учета основных средств (ОС)

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Отражаются на счете 01.

Амортизация начисляется линейным способом. Отражается на счете 02. Не начисляется на земельные участки, полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

2.5 Вложения во внеоборотные активы.

Вложения во внеоборотные активы отражены на сч 08 по стоимости приобретения.

2.6 Переводы в пути. Для отражения денежных переводов в пути Общество применяет сч 57.

2.7 Задолженность покупателей и заказчиков установлена исходя из цен, установленных договорами между ООО "Рент" с покупателями и заказчиками.

2.8 Порядок формирования доходов.

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи товаров, работ, услуг за вычетом НДС, которая учитывается на счете 90.1, 90.3.

Остальные доходы признаются прочими доходами и учитываются на счете 91.1.

2.9 Порядок формирования расходов

Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются себестоимость проданных товаров, расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг, учитываются на счете 90.2.

Коммерческие расходы - затраты, связанные с продажей товаров, работ, услуг – учитываются на счете 44 в разрезе статей затрат.

Остальные расходы признаются прочими и учитываются на счете 91.2.

2.10 Взносы и налоги с ФОТ начисляются на каждого работника. Сч 68, сч 69.

2.11 Забалансовые счета

Ведется учет объектов на забалансовых счетах при наличии соответствующих операций.

2.12 Резерв под обесценение финансовых вложений, Резерв по сомнительным долгам и Резерв предстоящих расходов.

Резервы по сомнительным долгам по счету 63 и оценочное обязательство по неоплаченным дням отпуска по счету 96 формируются на отчетную дату. Резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не начислялся ввиду отсутствия признаков обесценения финансовых вложений.

2.13 Резервный капитал – 1 500,00руб.

2.14 Добавочный капитал отсутствует.

3. Раскрытие информации о финансовом положении (Бухгалтерский баланс).

3.1 Раскрытие информации о нематериальных активах:

3.1.1 Строка 1110 «Нематериальные активы» - Нематериальных активов Общество не имеет.

3.1.2 Строка 1120 «Результаты исследований и разработок» Общество не имеет.

3.1.3 Строка 1130 «Нематериальные поисковые активы» Общество не имеет.

3.2 Раскрытие информации об основных средствах:

3.2.1 Строка 1150 «Основные средства»

В 2021 г переоценка основных средств не проводилась.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» в балансе по состоянию на 31.12.2021 отражены здания, земельные участки, машины и оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь на сумму 59 563 тыс. руб.

Основных средств, полученным по договорам лизинга в 2021г. ООО "Рент" не имеет.

Таблица № 3.2.1а

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		

Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	115 996	(52 376)	-	-	-	(4 056)	-	-	115 996	(56 433)
	5210	за 2020 г.	115 807	(48 412)	268	(78)	78	(4 040)	-	-	115 996	(52 376)
в том числе:												
Здания	5201	за 2021 г.	114 228	(51 636)	-	-	-	(3 915)	-	-	114 228	(55 551)
	5211	за 2020 г.	114 228	(47 771)	-	-	-	(3 865)	-	-	114 228	(51 636)
Земельные участки	5202	за 2021 г.	335	-	-	-	-	-	-	-	335	-
	5212	за 2020 г.	335	-	-	-	-	-	-	-	335	-
Машины и оборудование	5203	за 2021 г.	1 275	(728)	-	-	-	(126)	-	-	1 275	(854)
	5213	за 2020 г.	1 232	(636)	108	(78)	78	(162)	-	-	1 262	(720)
Производств. и хозяйств. инвентарь	5204	за 2021 г.	159	(13)	-	-	-	(15)	-	-	159	(28)
	5214	за 2020 г.	-	-	159	-	-	(13)	-	-	159	(13)
Сооружения	5205	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2020 г.	13	(8)	-	-	-	(1)	-	-	13	(8)

3.3 Раскрытие информации о финансовых вложениях:

3.3.1 Строка 1170 «Финансовые вложения». Общество не имеет.

3.3.2 Строка 1240 «Финансовые вложения». Общество не имеет.

3.4 Раскрытие информации об отложенных налоговых активах:

3.4.1 Строка 1180 ББ «Отложенные налоговые активы» у Общества отсутствуют.

3.5 Раскрытие информации о прочих внеоборотных активах:

3.5.1 Строка 1190 ББ «Прочие внеоборотные активы». Общество не имеет.

3.6 Раскрытие информации о Запасах:

3.6.1 Строка 1210 «Запасы»

В составе запасов по строке 1210 ББ в сумме 723 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021 отражены:

Наименование показателя	Код	Период	тыс. руб.								
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	708	-	3 632	(3 617)	-	-	X	723	-
	5420	за 2020 г.	1 814	-	3 525	(4 631)	-	-	X	708	-
в том числе:											

Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	683	-	3 632	(3 617)	-	-	-	698	-
	5421	за 2020 г.	1 789	-	3 525	(4 630)	-	-	-	683	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	25	-	-	-	-	-	-	25	-
	5423	за 2020 г.	25	-	-	-	-	-	-	25	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020 г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-

3.7 Раскрытие информации о резервах.

3.7.1 Резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей Обществом не начислялся ввиду отсутствия признаков обесценения материальных ценностей.

3.7.2 Резерв под обесценение финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не начислялся ввиду отсутствия признаков обесценения финансовых вложений.

3.8 Раскрытие информации о налоге на добавленную стоимость.

3.8.1 Объекты учета, подлежащие отражению по строке 1220 ББ, отсутствуют

3.9 Раскрытие информации о дебиторской задолженности.

3.9.1 Строка 1230 «Дебиторская задолженность»:

В составе дебиторской задолженности по строке 1230 ББ в сумме 84 382 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 отражены:

Таблица № 3.9.1а

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	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
			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					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	54 652	(880)	379 064	-	359 959	11 851	-	-	-	-	61 857	(831)
	5530	за 2020 г.	90 554	(6 171)	263 940	-	290 997	9 724	(6 171)	-	-	-	54 652	(880)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	42 333	(880)	154 475	-	140 938	661	-	-	-	-	55 160	(831)
	5531	за 2020 г.	80 918	(6 171)	88 588	-	121 874	8	-	-	-	-	42 333	(880)
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	10 636	-	160 366	-	155 099	10 083	-	-	-	-	5 820	-
	5532	за 2020 г.	7 735	-	125 184	-	112 896	9 386	-	-	-	-	10 636	-
Прочая	5513	за 2021 г.	1 682	-	64 223	-	63 922	1 107	-	-	-	-	877	-
	5533	за 2020 г.	1 900	-	50 168	-	56 227	330	(6 171)	-	-	-	1 682	-
Итого	5500	за 2021 г.	54 652	(880)	379 064	-	359 959	11 851	-	X	X	X	61 857	(831)

	5520	за 2020 г.	90 554	(6 171)	263 940	-	290 997	9 724	(6 171)	X	X	X	54 652	(880)
--	------	------------	--------	---------	---------	---	---------	-------	---------	---	---	---	--------	-------

3.10 Раскрытие информации о денежных средствах и денежных эквивалентах.

3.10.1 Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

В составе денежных средств и денежных эквивалентов по строке 1250 ББ в сумме 168 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021 отражены:

Таблица № 3.10.1

тыс. руб.

№	Наименование Актива	Сальдо на 01.01.2021	Обороты за период		Сальдо на 31.12.2021
		Дт	Дт	Кт	Дт
1	2	3	4	5	6
1	Счёт 50 «Касса»	70	1984	1893	161
2	Счёт 51 «Расчётный счет»	40	146 519	146 552	7
	Итого	110	148 503	148 445	168

3.11 Раскрытие информации о прочих оборотных активах.

3.11.1 Строка 1260 «Прочие оборотные активы». Общество не имеет.

3.12 Раскрытие информации о собственных акциях, выкупленных у акционеров.

3.12.1 Строка 1320 «Собственные акции, выкупленные у акционеров» Общество не имеет.

3.13 Раскрытие информации о добавочном капитале (переоценка внеоборотных активов).

3.13.1 Строка 1340 «Переоценка внеоборотных активов». В отчетном периоде Общество переоценку внеоборотных активов не проводило и добавочного капитала не имеет.

3.14 Раскрытие информации о заёмных средствах.

3.14.1 Строка 1410 «Заёмные средства»

В составе информации о долгосрочных кредитах и займах по строке 1410 ББ в сумме 116 050 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021 отражены:

А) Долгосрочные займы

Таблица № 3.14.1

тыс. руб

Наименование Актива	Сальдо на 01.01.2021г	Дт	Кт	Сальдо на 31.12.2021
Долгосрочные займы	65 200	20 700	71 550	116 050
Итого	65 200	20 700	71 550	116 050

3.14.2 Строка 1510 «Заёмные средства»

В составе информации о краткосрочных кредитах и займах по строке 1510 ББ в сумме 28 113 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021 отражены:

А) Краткосрочные займы

Таблица № 3.14.2а

тыс. руб.

Наименование	Сальдо на	Дт	Кт	Сальдо на
--------------	-----------	----	----	-----------

Актива	01.01.2021г			31.12.2021
Краткосрочные займы	71 550	71 700	20 700	20 550
Итого	71 550	71 700	20 700	20 550

Б) Проценты по краткосрочным займам

Таблица № 3.14.2б

тыс. руб.

Наименование Актива	Сальдо на 01.01.2021г	Дт	Кт	Сальдо на 31.12.2021
проценты			3 157	3 157
Итого			3 157	3 157

В) Проценты по долгосрочным займам

Таблица № 3.14.2в

тыс. руб.

Наименование Актива	Сальдо на 01.01.2021г	Дт	Кт	Сальдо на 31.12.2021
проценты	6 620	3 075	861	4 406
Итого	6 620	3 075	861	4 406

3.15 Раскрытие информации об отложенных налоговых обязательствах

3.15.1 Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» Общество не имеет.

3.16 Раскрытие информации об оценочных обязательствах

3.16.1 Строка 1430 «Оценочные обязательства» у Общества отсутствуют.

3.17 Раскрытие информации о прочих долгосрочных обязательствах

3.17.1 Строка 1450 «Прочие обязательства» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.18 Раскрытие информации о кредиторской задолженности.

3.18.1 Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

В составе информации о кредиторской задолженности по строке 1520 ББ в сумме 21 998 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021 отражены:

Таблица № 3.18.1

тыс. руб.

			поступление	выбыло			
--	--	--	-------------	--------	--	--	--

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	21 867	375 111	-	377 907	118	-	-	-	21 998
	5580	за 2020 г.	27 952	310 534	-	316 152	467	-	-	-	21 867
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	9 211	166 553	-	165 148	29	-	-	-	10 645
	5581	за 2020 г.	16 656	111 793	-	122 281	2	-	-	-	6 167
авансы полученные	5562	за 2021 г.	5 788	34 424	-	34 754	-	-	-	-	5 458
	5582	за 2020 г.	3 870	20 568	-	18 649	-	-	-	-	5 788
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	1 612	15 924	-	15 792	-	-	-	-	1 744
	5583	за 2020 г.	495	18 317	-	17 200	-	-	-	-	1 612
прочая	5566	за 2021 г.	5 256	161 020	-	162 213	88	-	-	-	4 151
	5586	за 2020 г.	6 931	159 856	-	158 022	465	-	-	-	8 300
Итого	5550	за 2021 г.	21 867	375111	-	377907	118	X	X	X	21998
	5570	за 2020 г.	27 952	310 534	-	316 152	467	X	X	X	21 867

3.19 Раскрытие информации о доходах будущих периодов

3.19.1 Строка 1530 «Доходы будущих периодов» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.20 Раскрытие информации о прочих краткосрочных обязательствах.

3.20.1 Строка 1550 «Прочие обязательства» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.21 Раскрытие информации о государственной помощи.

Обществу в 2021 году государственные субсидии не предоставлялись.

3.22 Порядок учёта активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

Общество не имеет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

4. Раскрытие информации о результатах деятельности (Отчёт о финансовых результатах)

4.1 Раскрытие информации по выручке. Строка 2110 «Выручка»

Таблица № 4.1

тыс. руб

	Наименование показателя	Оборот за 2021г.	Оборот за 2020г.
1	2	3	4
1	Доходы, связанные с оказанием услуг	152 176	87 884
2	Итого	152 176	87 884

4.2 Раскрытие информации о себестоимости. Строка 2120 «Себестоимости продаж»

Основной вид деятельности ООО «Рент» сдача недвижимости в аренды, в связи с этим данные по строке 2120 отсутствуют.

4.3 Раскрытие информации о коммерческих расходах. Строка 2210 «Коммерческие расходы»

Состав коммерческих расходов:

Таблица № 4.4

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	38 403	4 712
Расходы на оплату труда	5620	43 033	44 785
Отчисления на социальные нужды	5630	9 334	9 562
Амортизация	5640	4 056	4 040
Прочие затраты	5650	37 025	49 321
Итого по элементам	5660	131 851	112 420
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	131 851	112 420

4.4 Раскрытие информации об управленческих расходах. Строка 2220 «Управленческие расходы»

Управленческие расходы у Общества отсутствуют.

4.5 Раскрытие информации о доходах от участия в других организациях. Строка 2310 «Доходы от участия в других организациях»

Доходов от участия в других организациях у Общества отсутствуют.

4.6 Раскрытие информации о процентах к получению. Строка 2320 «Проценты к получению».

А) Проценты по ссудам

Таблица № 4.7а

тыс.руб.

Наименование	Оборот за 2021г.	Оборот за 2020г.
Проценты по ссудам	3	26
Итого	3	26

4.7 Раскрытие информации о процентах к уплате. Строка 2330 «Проценты к уплате»

А) Проценты по краткосрочным и долгосрочным займам

Таблица № 4.8

тыс. руб.

Наименование	Оборот за 2021г.	Оборот за 2020г.
Проценты по займам	944	1 755
Итого	944	1 755

4.8 Раскрытие информации по прочим доходам. Строка 2340 «Прочие доходы»

Таблица № 4.9

тыс. руб.

Наименование	Оборот за 2021г.	Оборот за 2020г.
Выручка от продажи малоценных ОС	25	44
Выручка от продажи материалов и НМА	64	314
Выручка от продажи ОС	-	-
Прибыль/убыток по результатам инвентаризации	3	89
Прибыль прошлых лет	105	5555
Поступление в возмещение причиненных убытков, судебных расходов	-	100
ИТОГО:	4 437	6102

4.9 Раскрытие информации по прочим расходам. Строка 2350 «Прочие расходы»

Таблица № 4.10

тыс. руб

Наименование	Оборот за 2021г.	Оборот за 2020г.
Материальная помощь	606	96
Расходы по б/л, оплачиваемым из средств предприятия	321	141
Себестоимость материалов и НМА	58	309
Убыток прошлых лет	10 293	9 265
Услуги банка	150	151
Государственная пошлина	18	-
Себестоимость ОС	-	-
Штрафы, пени	33	53
Проценты по кредитам и займам	944	1 755
Прибыль убыток от продажи малоценных ОС	25	43
Прибыль убыток от продажи материалов и НМА	5	5
ИТОГО:	12 453	11 818

4.10 Раскрытие информации по статье «Прочее». Строка 2460 «Прочее» у Общества отсутствует.

5. Чистые активы.

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	59 563	63 620	67 392
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	581
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	723	708	1 814
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	61 026	53 772	84 382
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	204	214
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	168	110	206
Прочие оборотные активы	1260	-	-	1
ИТОГО активы	-	121 480	118 414	154 590
Заемные средства долгосрочные	1410	116 050	65 200	88 950
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	28 113	78 170	54 065
Кредиторская задолженность	1520	21 998	21 867	25 837

Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	3 044	2 114
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	166 162	168 281	170 966
Стоимость чистых активов	-	(44 681)	(49 867)	(16 376)

6 Раскрытие информации о существенных аспектах деятельности.

6.1 Информация о реорганизации

Генеральным директором ООО "Рент" решение о проведении реорганизации не принималось.

6.2 Корректировки в связи с изменением Учётной политике

С 01.01.2021г. внесены изменения в Учетную политику Общества в связи с началом применения с 01.01.2021г. Федерального [стандарта](#) бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы". В соответствии с п. 47 ФСБУ 5/2019 «Запасы» Обществом выбран перспективный метод отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального [стандарта](#) бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы". Показатели бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год сформированы с учетом требований ФСБУ 5/2019 «Запасы».

6.3 Корректировки в связи с выявленными ошибками

Ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде не выявлялись, корректировки отсутствуют.

6.4 Операции со связанными сторонами

Операции со связанными сторонами в 2021 году не производились.

6.5 События после отчетной даты.

Событиями после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год являются начало проведения специальной операции на Донбассе с 24.02.2022г. и введение экономических санкций в отношении Российской Федерации.

Начало проведения специальной операции на Донбассе с 24.02.2022г. оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка. Ожидается, что проведение самой специальной операции и введение экономических санкций в отношении Российской Федерации могут повлиять на деятельность компаний в Российской Федерации из различных отраслей.

Обществом проведена оценка влияния проведения специальной операции и введения экономических санкций. Хозяйственные процессы Общества функционируют в полном объеме. До даты утверждения бухгалтерской отчетности за 2021 год данные факторы не оказали негативного воздействия на нарушение поставок, наблюдается рост спроса на лекарственные средства. Все платежные обязательства перед поставщиками товаров, работ, услуг, сотрудниками, государственными органами осуществляются Обществом своевременно и в полном объеме..

6.6 Информация о прекращаемых операциях

Общество в 2021 г. прекращение отдельных видов деятельности не осуществляло.

6.7 О чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности Общества в 2021 году не выявлено.

В 2022 году на деятельность компаний разных отраслей будет оказывать влияние проведение специальной операции на Донбассе и введение экономических санкций в отношении Российской Федерации. Последствием введения экономических санкций могут стать снижение/прекращение поставок материальных ценностей в Российскую Федерацию зарубежными производителями, однако, Правительство РФ предпринимает меры поддержки бизнеса и развития собственного производства товаров (импортозамещения).

Генеральный директор



/Трифонкин С.М./

« 30 » марта 2022 г.