

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

ООО "Енисей"

за 2021 год

Содержание:

1. Краткая характеристика Общества	5
1.1 Форма собственности, наименование, дата создания	5
1.2 Основание деятельности	5
1.3 Место нахождения, ИНН, ОГРН, свидетельство о постановке, телефон, почта	5
1.4 Виды деятельности	5
1.5 Наличие лицензии	5
1.6 Среднегодовая численность	5
1.7 Обособленные подразделения	6
1.8 Уставный капитал	6
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)	7
2.5 Вложения во внеоборотные активы	7
2.6 Переводы в пути	7
2.7 Задолженность покупателей и заказчиков	7
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)	8
3.1 Раскрытие информации о нематериальных активах	8
3.1.1 Строка 1110 «Нематериальные активы»	8
3.1.2 Строка 1120 «Результаты исследований и разработок»	8
3.1.3 Строка 1130 «Нематериальные поисковые активы»	8
3.2 Раскрытие информации об основных средствах (ОС)	8
3.2.1 Строка 1150 «Основные средства»	8
3.3 Раскрытие информации о финансовых вложениях	8
3.3.1 Строка 1170 «Финансовые вложения»	8
3.3.2 Строка 1240 «Финансовые вложения»	8
3.4 Раскрытие информации об отложенных налоговых активах	9
3.4.1 Строка 1180 «Отложенные налоговые активы»	9
3.5 Раскрытие информации о прочих внеоборотных активах	9

3.5.1 Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы»	9
3.6 Раскрытие информации о Запасах	9
3.6.1 Строка 1210 «Запасы»	9
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	10
3.10.1 Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	10
3.11 Раскрытие информации о прочих оборотных активах	11
3.11.1 Строка 1260 «Прочие оборотные активы»	11
3.12 Раскрытие информации о собственных акциях, выкупленных у акционеров	11
3.12.1 Строка 1320 «Собственные акции, выкупленные у акционеров»	11
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»	12
3.15 Раскрытие информации об отложенных налоговых обязательствах	12
3.15.1 Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства»	12
3.16 Раскрытие информации об оценочных обязательствах	12
3.16.1 Строка 1430 «Оценочные обязательства»	12
3.16.2 Строка 1540 «Оценочные обязательства»	12
3.17 Раскрытие информации о прочих долгосрочных обязательствах	12
3.17.1 Строка 1450 «Прочие обязательства»	12
3.18 Раскрытие информации о кредиторской задолженности	12
3.18.1 Строка 1520 «Кредиторская задолженность»	13
3.19 Раскрытие информации о доходах будущих периодов	13
3.19.1 Строка 1530 «Доходы будущих периодов»	13
3.20 Раскрытие информации о прочих краткосрочных обязательствах	13
3.20.1 Строка 1550 «Прочие обязательства»	13
3.21 Раскрытие информации о государственной помощи	13
3.22 Порядок учёта активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	13
4. Раскрытие информации о результатах деятельности (Отчёт о финансовых результатах)	13
4.1 Раскрытие информации по выручке	13
4.2 Раскрытие информации о себестоимости	14
4.3 Раскрытие информации о коммерческих расходах	14

4.4 Раскрытие информации об управленческих расходах.....	14
4.5 Раскрытие информации о доходах от участия в других организациях.....	14
4.6 Раскрытие информации о процентах к получению.....	14
4.7 Раскрытие информации о процентах к уплате.....	14
4.8 Раскрытие информации по прочим доходам.....	15
4.9 Раскрытие информации по прочим расходам.....	15
5. Чистые активы.....	15
6. Раскрытие информации о существенных аспектах деятельности.....	17
6.1 Информация о реорганизации.....	17
6.2 Корректировки в связи с изменением Учётной политике.....	17
6.3 Корректировки в связи с выявленными ошибками.....	17
6.4 Операции со связанными сторонами.....	17
6.5 События после отчётной даты.....	17
6.6 Информация о прекращаемых операциях.....	18
6.7 О чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.....	18

1. Краткая характеристика.

1.1 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Енисей"
Сокращенное наименование: ООО "Енисей"

Зарегистрировано Инспекция ФНС России по Промышленному району г. Самара
Дата создания: 08.10.2008 г.

1.2 Основание деятельности: . Устав утвержден решением общего собрания участников ООО "Енисей" Протокол № 30 от 18.07.2016 г.

1.3 Место нахождения Общества:

Юридический адрес: 443087, Самарская обл, Самара г, Стара Загора ул, д. 167А
Фактический адрес: 443087, Самарская обл, Самара г, Стара Загора ул, д. 167А
ИНН 6319710239
ОГРН 1086319016816

Свидетельством о государственной регистрации юридического лица, на основании которого внесена запись в Единый Государственный реестр за № 63 №005071618 от 08.10.2008 г.
e-mail: enisey@fastmail.com

1.4 Виды деятельности ООО "Енисей":

Основной вид деятельности:

Код ОКВЭД – 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Дополнительные виды деятельности:

Код ОКВЭД – 49.3 Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта

Код ОКВЭД – 49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам

Код ОКВЭД – 52.10 Деятельность по складированию и хранению

Код ОКВЭД – 52.21.2 Деятельность вспомогательная, связанная с автомобильным транспортом

Код ОКВЭД – 68.1 Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

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

Код ОКВЭД – 68.31 Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе

Код ОКВЭД – 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

1.5 Наличие лицензии на осуществление фармацевтической деятельности:

Лицензии у Общества отсутствуют.

1.6 Среднегодовая численность работающих на 31.12.2021г. составила 1 человек.

1.7 Обособленные подразделения

Общество не имеет обособленных подразделений.

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

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

2.1 Учетная политика призвана обеспечить достоверность представляемой 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, осмоторительности, приоритетности содержания над формой, непротиворечивости и рациональности. Учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. 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».

2.2 ООО "Енисей" в период с 01.01.2021 г. по 30.06.2021 г. применяло упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения Доходы. С 01.07.2021 года Общество применяло общий режим налогообложения.

Бухгалтерская отчетность ООО "Енисей" 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 учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), «Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 (утв. Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н)», иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации. Организация использует типовые формы бухгалтерской отчетности (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 пояснительной записки. 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 учет 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 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.

Обществом принято решение отражать последствия применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» перспективно, следовательно, требования к формированию в бухгалтерском учете информации о запасах, установленные [ФСБУ 5/2019](#), применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место с 01.01.2021г., без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

2.4 Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, отражаются на счете 01.

Амортизация начисляется линейным способом, отражается на счете 02. Не подлежат амортизации земельные участки, полностью самортизированные объекты (не списанные с бухгалтерского баланса).

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

2.6 Для отражения денежных переводов в пути Общество применяет счет 57.

2.7 Задолженность покупателей и заказчиков по работам, услугам установлена исходя из цен, указанных в договорах между ООО "Енисей" с покупателями и заказчиками.

2.8 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 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 с использованием счетов 68, 69.

2.11 Ведется учет объектов на забалансовых счетах при наличии соответствующих операций.

2.12 Резервы по сомнительным долгам по счету 63 и оценочное обязательство по неотгулянным дням отпуска по счету 96 формируются на отчетную дату.

2.13 Резервный капитал 1 500 руб.

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» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют

3.1.2 Строка 1120 «Результаты исследований и разработок» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют

3.1.3 Строка 1130 «Нематериальные поисковые активы» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют

3.2 Раскрытие информации об Основных средствах:

3.2.1 Строка 1150 «Основные средства»

В 2021 г переоценка ОС не проводилась.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» в балансе в сумме 59 941 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021 отражены:

Основные средства по группам на сумму 59 941 тыс. руб.

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

Таблица № 3.2.1а

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	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.	84 913	(22 200)	-	-	-	(2 772)	-	-	84 913	(24 972)
	5210	за 2020 г.	84 913	(19 413)	-	-	-	(2 787)	-	-	84 913	(22 200)
в том числе:	5201	за 2021 г.	84 372	(22 073)	-	-	-	(2 766)	-	-	84 372	(24 839)
	5211	за 2020 г.	94 372	(19 306)	-	-	-	(2 766)	-	-	84 372	(22 073)
Земельные участки	5202	за 2021 г.	372	-	-	-	-	-	-	-	372	-
	5212	за 2020 г.	372	-	-	-	-	-	-	-	372	-
Машины и оборудование	5203	за 2021 г.	169	(127)	-	-	-	(5)	-	-	169	(133)
	5213	за 2020 г.	169	(107)	-	-	-	(21)	-	-	169	(127)

3.3 Раскрытие информации о финансовых вложениях

3.3.1 Строка 1170 «Финансовые вложения», Строка 1240 «Финансовые вложения»

Резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не начислялся ввиду отсутствия признаков обесценения финансовых вложений. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения у Общества отсутствуют.

3.4 Раскрытие информации об отложенных налоговых активах:

3.4.1 Строка 1180 ББ «Отложенные налоговые активы» - Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2021г. отражены в сумме 39 тыс. руб. (сформированы в отношении сумм резерва по сомнительным долгам, резерва под обесценение финансовых вложений, оценочного обязательства по неиспользованным дням отпуска).

3.5 Раскрытие информации о прочих внеоборотных активах:

3.5.1 Строка 1190 ББ «Прочие внеоборотные активы» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют

3.6 Раскрытие информации о Запасах:

3.6.1 Строка 1210 «Запасы»

В составе запасов по строке 1210 ББ в сумме 4 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021 отражены:

Таблица № 3.6.1

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв в под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот от запасов между группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	54 за 2000 21 г.	3	-	248	(248)	-	-	X	4	-
	54 за 2020 20 г.	4	-	345	(346)	-	-	X	3	-
В том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	54 за 2001 21 г.	3	-	248	(248)	-	-	-	4	-
	54 за 2021 20 г.	4	-	345	(346)	-	-	-	3	-

3.7.1 «Резерв под снижение стоимости материальных ценностей»

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

3.8 Раскрытие информации о налоге на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость отсутствует.

3.9 Раскрытие информации о дебиторской задолженности.

3.9.1 Строка 1230 «Дебиторская задолженность»:

В составе дебиторской задолженности по строке 1230 ББ в сумме 1 527 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021 отражены

Таблица № 3.9.1а

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
							списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего: в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2021 г.	4 529	-	28 438	-	30 178	1 263	-	-	-	1 553	(26)	
	5530	за 2020 г.	9 655	-	24 151	-	26 549	2 728	-	-	-	4 529	-	
	5511	за 2021 г.	2 969	-	11 955	-	14 336	3	-	-	-	610	(26)	
	5531	за 2020 г.	5 924	-	8 337	-	11 293	-	-	-	-	2 969	-	
	5512	за 2021 г.	1 220	-	12 837	-	11 984	1 163	-	-	-	910	-	
	5532	за 2020 г.	3 379	-	13 941	-	13 436	2 664	-	-	-	1 220	-	
	5513	за 2021 г.	341	-	3 646	-	3 858	97	-	-	-	32	-	
	5533	за 2020 г.	352	-	1 872	-	1 820	63	-	-	-	341	-	
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	4 529	-	28 438	-	30 178	1 263	-	X	X	X	1 553	(26)
	5520	за 2020 г.	9 655	-	24 151	-	26 549	2 728	-	X	X	X	4 529	-

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 185 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021 отражены:

Таблица № 3.10.1 тыс. руб.

№	Наименование	Остаток на 01.01.2021г.	Поступило за период	Выбыло за период	Остаток на 31.12.2021 г
1	Счёт 50 «Касса»	57	13	70	0
2	Счёт 51 «Расчётный счет»	4	11 422	11 242	185
	Счёт 57 «Переводы в пути»	0	127	126	0
	Итого	61	11 562	11 438	185

3.11 Раскрытие информации о прочих оборотных активах.

3.11.1 Строка 1260 «Прочие оборотные активы»

В составе прочих оборотных активов по строке 1260 ББ в сумме 85 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2021 отражены:

Таблица № 3.11.1 тыс.руб.

№	Наименование	Остаток на 01.01.2021г.	Поступило за период	Выбыло за период	Остаток на 31.12.2021 г
1	Расходы будущих периодов	27	0	0	27
2	НДС с авансов выданных, не принятый к вычету	0	490	432	58
	Итого	27	490	432	85

3.12 Раскрытие информации о собственных акциях, выкупленных у акционеров

3.12.1 Строка 1320 «Собственные акции, выкупленные у акционеров» - Общество не выкупало доли у учредителей.

3.13 Раскрытие информации о добавочном капитале (переоценка внеоборотных активов)

3.13.1 Строка 1340 «Переоценка внеоборотных активов» - в отчетном периоде Общество не проводило переоценку внеоборотных активов, добавочного капитала не имеет.

3.14 Раскрытие информации о заёмных средствах

3.14.1 Строка 1410 «Заёмные средства».

1410 «Заёмные средства» - по строке 1510 ББ в сумме 37 300 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021г. отражены:

Таблица 3.14.1 Краткосрочные заемные средства (в тыс.руб)

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
Долгосрочные заемные средства	37 300	47 050
Итого	37 300	47 050

3.14.2 Строка 1510 «Заемные средства»

Строка 1510 «Заемные средства» - по строке 1540 ББ в сумме 16 000 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021г. отражены:

Таблица 3.14.2 Краткосрочные заемные средства (в тыс.руб)

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
Краткосрочные заемные средства	16 000	6 250
Итого	16 000	6 250

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» - долгосрочные оценочные обязательства у Общества отсутствуют.

3.16.2 Строка 1540 «Оценочные обязательства»

В составе информации о краткосрочных оценочных обязательствах по строке 1540 ББ в сумме 195 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021г. отражены:

Таблица № 3.16.2

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признание	Погашено	Списано как избыточная сумма	тыс. руб.	
					Остаток на конец периода	
Оценочные обязательства - всего	-	-	-	-	195	

в том числе: резерв на оплату отпусков	-	-	-	-	195
--	---	---	---	---	-----

3.17 Раскрытие информации о прочих долгосрочных обязательствах

3.17.1 Строка 1450 «Прочие обязательства» Общество не имеет.

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 3 807 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2021 г. отражены:

Таблица № 3.18.1

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		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			
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	5 703	29 559	-	31 339	116	-	-	3 807
	5580	за 2020 г.	11 180	23 801	-	29 196	81	-	-	5 703
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	925	12 782	-	13 147	-	-	-	560
	5581	за 2020 г.	6 507	10 518	-	16 026	-	-	-	925
авансы полученные	5562	за 2021 г.	3 954	3 944	-	5 625	90	-	-	2 182
	5582	за 2020 г.	3 985	470	-	502	75	-	-	3 954
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	257	2 721	-	2 343	-	-	-	636
	5583	за 2020 г.	46	854	-	643	-	-	-	257
прочая	5566	за 2021 г.	567	10 112	-	10 224	26	-	-	429
	5586	за 2020 г.	641	11 958	-	12 026	7	-	-	567
Итого	5550	за 2021 г.	5 703	29 559	-	31 339	116	X	X	3 807
	5570	за 2020 г.	11 180	23 801	-	29 196	81	X	X	5 703

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 учета 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 2021 г.	Оборот за 2020 г.
1	Прочие работы и услуги	7 873	8 154
	Итого	7 873	8 154

4.2 Раскрытие информации о себестоимости. Строка 2120 «Себестоимости продаж» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют

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

Состав коммерческих расходов:

Таблица № 4.3 тыс.руб.

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Расходы на оплату труда	5620	1 214	991
Отчисления на социальные нужды	5630	293	212
Амортизация	5640	2 772	2 787
Прочие затраты	5650	5 976	2 956
Итого	5660	10 255	6 946

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».

Проценты по ссудам

Таблица № 4.6

тыс. руб.

Наименование	Оборот 2021 г	Оборот 2021 г
Проценты	4	4
Итого	4	4

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

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

Таблица № 4.8

тыс. руб.

Наименование	Оборот за 2021 г	Оборот за 2020 г
Выручка от продажи малоценных ОС (без НДС)	4	6
Выручка от продажи материалов и НМА (без НДС)	21	-
Прибыль прошлых лет	107	73
Итого	132	81

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

Таблица № 4.9

тыс. руб.

Наименование	Оборот за 2021 г	Оборот за 2020 г
Государственная пошлина	14	2
Материальная помощь	15	-
Расходы по больничным листам, оплаченным из средств предприятия	7	-
Непроизводственные затраты	706	1
Отчисления в резервы по сомнительным долгам	88	-
Себестоимость материалов и НМА	20	-
Себестоимость ОС	-	-
Убыток прошлых лет	620	2 736
Услуги банка	68	63
Штрафы, пени, неустойки уплаченные	10	-
Итого	1 550	2 802

5. Чистые активы.

Чистые активы Общества на 31.12.2021г. составили 4 479 тыс. руб., что на 3 913 тыс. руб. меньше по сравнению с чистыми активами на 31.12.2020 г. 8 392 тыс. руб.

Таблица 5.1 тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Нематериальные активы	1110	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-
Основные средства	1150	59 941	62 713
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	39	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-
Запасы	1210	4	3
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 527	4 529
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	62
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	185	61
Прочие оборотные активы	1260	85	27
ИТОГО активы	-	61 781	67 395

Заемные средства долгосрочные	1410	37 300	47 050
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	16 000	6 250
Кредиторская задолженность	1520	3 807	5 703
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	195	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-
ИТОГО пассивы	-	57 302	59 003
Стоимость чистых активов	-	4 479	8 392

6. Раскрытие информации о существенных аспектах деятельности

6.1 Информация о реорганизации

Директором ООО "Енисей" решение о проведении реорганизации не принималось.

6.2 Корректировки в связи с изменением Учётной политики.

С 01.01.2021г. внесены изменения в Учётную 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 учётной 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, исправленных 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 отчётной 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

6.6 Информация о прекращаемых операциях.

Общество в 2021 году прекращение 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).

Директор

 / Усачева О.Н./



« 30 » марта 2022 г.