

## ПОЯСНЕНИЯ

### К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 2021 г.

#### И

### ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТХ ЗА 2021 г.

**Наименование организации:** ООО «СДС ПРОМ»

**Отчетный период:** 2021 год

**Единица измерения:** тыс. руб., если не указано иное.

#### РАЗДЕЛ I. ПОЯСНЕНИЯ В ТЕКСТОВОЙ ФОРМЕ

##### 1. Данные об организации

1.1. Юридический адрес: 141051, Московская область, г.о. Мытищи, посёлок Птицефабрики, улица Фабричная, владение №6, строение №8, офис 204-2

1.2. Основные виды деятельности: предоставление в аренду складских помещений  
Среднегодовая численность работающих на 31.12.2021 г. - 8 чел.; на 31.12.2020 г. - 8 чел.; на 31.12.2019 г. - 9 чел.

1.3. Единоличный исполнительный орган.

Должность: Генеральный директор

Фамилия, имя, отчество: Сорокин Алексей Алексеевич

##### 2. Принципы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

##### 3. Основные средства

3.1. Объекты основных средств, стоимость которых не погашается .

Объекты основных средств	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Земельный участок (кадастровый номер 50:12:000000:55403, площадь 86737кв.м, адрес М.О., Мытищинский район, сельское поселение Федоскинское, п.Птицефабрики)	247 019	247 019	247 019
Земельный участок пл. 12123 кв.м кад.номер 50:12:0060209:84 адрес М.О., р-н Городской округ Мытищи, п. Птицефабрики		20 754	20 754
Земельный участок пл. 13784 кв.м кад.номер 50:12:0060209:83 адрес М.О., р-н Городской округ Мытищи, п. Птицефабрики	23 545	23 545	23 545
Земельный участок пл. 6118 кв.м кад.номер 50:12:0060210:23 адрес М.О., р-н Городской округ Мытищи, п. Птицефабрики, д.Красная горка	23 500	23 500	23 500
Земельный участок пл. 1 669 кв.м кад.номер 50:12:0060209:521 адрес М.О., р-н Городской округ Мытищи, п. Птицефабрики	2 837		

Земельный участок пл. 10 454 кв.м кад.номер 50:12:0060209:520 адрес М.О., р-н Городской округ Мытищи, п. Птицефабрики	17 917		
---	--------	--	--

### 3.2. Арендованные основные средства

Объект основных средств (группа объектов основных средств)*	Стоимость						На 31.12.2019г.
	На 31.12.2021 г.	За 2021 г.		На 31.12.2020 г.	За 2020 г.		
		Поступило	Выбыло		Поступило	Выбыло	
Нежилые помещения	1 535			1 535			1 384

### 3.3. Основные средства, переданные в аренду

Объект основных средств (группа объектов основных средств)	Стоимость						На 31.12.2019 г.
	На 31.12.2021 г.	За 2021 г.		На 31.12.2020 г.	За 2020 г.		
		Поступило	Выбыло		Поступило	Выбыло	
Сооружения (склад №9,10,11)	94 185			94 185			94 185
Сооружения (склад № 12,13)	86 885			86 885	86 885		
Холодильное оборудование	4 607			4 607			4 607
Земельный участок 50:12:000000:55403 ,площадь 10 407 кв.м, адрес М.О., Мытищинский район, сельское поселение Федоскинское, п.Птицефабрики)	29 638	5 374		24 264	1 422	22 842	22 842

### 3.4. Информация об учетной политике

#### 1) Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств

Группа ОС	Принятые сроки, в месяцах	
	от	до
Здания	181	240
Сооружения	181	240
Машины и оборудование (кроме офисного)	36	60
Офисное оборудование	36	60

#### 2) Способ определения амортизации основных средств: линейный .

#### Способы определения амортизации основных средств

Группа ОС	Способы определения амортизации
Здания	линейный
Сооружения	линейный
Машины и оборудование (кроме офисного)	линейный
Офисное оборудование	линейный

3) Лимит стоимости активов, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, отражаемых в составе материально-производственных запасов: 40 тыс. руб.

4) Переоценка основных средств не производится.

#### 4. Доходные вложения в материальные ценности

Расшифровка статьи «Доходные вложения в материальные ценности»

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2021 г.		На 31.12.2020 г.		На 31.12.2019 г.	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Имущество, сдаваемое в аренду	185 678	35 788	185 678	23 298	98 793	12 738

#### 5. Запасы

5.1. Учет материалов.

1) Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, принимаются к учету непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материалов.

2) Способы оценки материалов при выбытии: по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО)

#### 6. Прочие оборотные активы

Расшифровка статьи бухгалтерского баланса «Прочие оборотные активы»

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Право использования программ для ЭВМ, лицензии на право использования программ, подписка на бухгалтерское издание (электронная версия)	64	68	97

#### 7. Добавочный капитал (без переоценки)

Расшифровка статьи бухгалтерского баланса «Добавочный капитал (без переоценки)»

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Вклад в имущество общества с ограниченной ответственностью	502 000	502 000	502 000

#### 8. Доходы

8.1. Выручка по географическим рынкам деятельности и видам деятельности

Показатель	За 2021 г.	За 2020 г.
Географический рынок деятельности: Московская область, Всего	22 080	13 047
в том числе по видам деятельности:		

Предоставление в аренду складов	22 080	13 047
---------------------------------	--------	--------

## 8.2. Информация об учетной политике

### 1) Способ признания выручки от реализации.

Выручка от предоставления за плату во временное владение и пользование своих активов, признается при выполнении условий, указанных в подпунктах «а»-«в» пункта 12 Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99".

## 9. Расходы

### 9.1. Состав прочих расходов

Вид расходов	За 2021 г.	За 2020 г.
Начисление налогов	8 685	7 349
Услуги банка	35	34
Прочие		209
Резерв под снижение стоимости запасов	291	623

### 9.2. Информация об учетной политике.

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

## 10. Расчеты по налогу на прибыль

### Отложенный налог на прибыль

Причина возникновения	Сумма отложенного налога	
	За 2021 г.	За 2020 г.
Возникновение (погашение) временных разниц в отчетном периоде	5 019	5 515
Корректировка отложенного налогового обязательства на начало отчетного периода		(22)
Итого*	5 019	5 493

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения

Показатель	За 2021 г.	За 2020 г.
Ставка налога на прибыль, %	20	20
Условный доход по налогу на прибыль	5 019	5 515
Постоянный налоговый расход (доход)	9 570 300	-

## 11. Отчет о движении денежных средств

11.1. Увязка сумм представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса

Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2019 г.»	83 605
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «2020 г.»	83 605

Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2020 г.»	82 668
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За 2021г.»	82 668
Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2021 г.»	73 734
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «За 2021 г.»	73 734

#### 11.2. Состав денежных средств и их эквивалентов

Статья бухгалтерского баланса	Сумма		
	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
«Денежные средства и денежные эквиваленты»	73 734	82 668	83 605
в том числе			
Рублевый счет	1 734	2 668	3 605
Депозит, рубли	72 000	80 000	80 000

#### 11.3. Информация об учетной политике

- 1) Денежные потоки отражаются развернуто за исключением следующих отражаемых свернуто потоков, связанных с НДС .
- 2) Подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений: к денежным эквивалентам относятся депозиты на срок менее 3-х месяцев.

## 12. Информация о связанных сторонах

### 12.1. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу.

Состав основного управленческого персонала; генеральный директор.

#### Выплачиваемые вознаграждения

Вид вознаграждения	Сумма	
	За 2021 г.	За 2020 г.
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	2 251	2 268
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, всего:		
в том числе:		
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения),		

заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);		
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;		
иные долгосрочные вознаграждения		
Итого, общая сумма	2 251	2 268

12.2. Контролирующие лица: Региональная общественная организация содействия развитию предпринимательства «ТИАС».

12.3. Лица, контролируемые лицом, которое контролирует ООО «СДС ПРОМ»: и ООО «Перспектива»: ООО Леконбрук Холдинг ГмбХ, Австрия; ООО «Перспектива»; ООО Торговый комплекс «Петровско-Разумовский», ООО «Красная горка».

12.4. Бенефициарные владельцы отсутствуют.

12.5. Операции со связанными сторонами

10.1.1 Наименование связанной стороны: ООО «Перспектива»

Характер отношений: одно юридическое лицо контролирует Общество и ООО «Перспектива»

1) Вид операции: аренда нежилых помещений (ООО «Перспектива» – арендатор)

.Сумма операции

	Объем в абсолютном выражении	
	За 2021 г.	За 2020 г.
Начислена арендная плата	24 000	15 600
Оплачена арендная плата	22 000	26 600

Незавершенные расчеты

Вид задолженности	На	На	На
	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Дебиторская задолженность	2 000	-	11 000
Кредиторская задолженность	-	-	-

1) Вид операции: аренда нежилых помещений (ООО «Перспектива» – арендодатель)

.Сумма операции

	Объем в абсолютном выражении	
	За 2021 г.	За 2020 г.
Начислена арендная плата	695	658
Оплачена арендная плата	641	658

### Незавершенные расчеты

Вид задолженности	На	На	На
	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Дебиторская задолженность	-	-	-
Кредиторская задолженность	54	-	-

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям: 2022 год

Форма расчетов: безналичная оплата.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода : 45 тыс.руб.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным: 28 тыс.руб.

### 13. Оценочные обязательства

#### 13.1. Оценочное обязательство на оплату отпусков

Способ определения оценочного обязательства: исходя из среднего размера оплаты труда по каждому работнику и количества дней неиспользованного отпуска на отчетную дату

Ожидаемый срок исполнения: год, следующий за отчетным

Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения оценочного обязательства: неизвестно, когда работники используют право на отпуск.

Неопределенности, существующие в отношении величины оценочного обязательства: средний размер оплаты труда за расчетный период может отличаться от среднего размера оплаты труда за отчетный год в следствие колебаний размера оплаты труда по месяцам и изменения его размеров.

### 14. События после отчетной даты

После отчетной даты произошли следующие события, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, являющиеся событиями после отчетной даты, свидетельствующими о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность: существенное снижение курса рубля по отношению к доллару США, евро и валютам иных государств; 2) введение санкций в отношении Российской Федерации, ее органов власти, юридических и физических лиц; 3) временные ответные меры экономического характера Российской Федерации.

Ввиду неопределенности интенсивности и продолжительности упомянутых обстоятельств Общество не может оценить их последствия в денежном выражении;