

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "Росинка Менеджмент" за 2021 год (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период		
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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Руководитель
Полонский Виктор
Алексеевич
(расшифровка подписи)

21 апреля 2022 г.

В том числе:

2.2. Незавершенные капитальные вложения

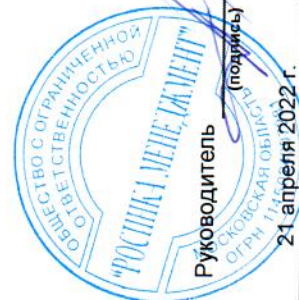
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	323	-	(323)	-
	5250	за 2020г.	-	755	-	(755)	-
в том числе:							
Фотолизер PL 400	5241	за 2021г.	-	216	-	(216)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ворота LPU40 (5000X2125)	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	107	-	(107)	-
Диван	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер H2 D036	5244	за 2021г.	-	50	-	(50)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок (автоматическая система оповещения)	5245	за 2021г.	-	80	-	(80)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Экран светодиодный	5246	за 2021г.	-	52	-	(52)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стойка ресепшн	5247	за 2021г.	-	183	-	(183)	-
	5257	за 2020г.	-	390	-	(390)	-

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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	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	46 800	46 800	46 800
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель
Полонский Виктор
Алексеевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

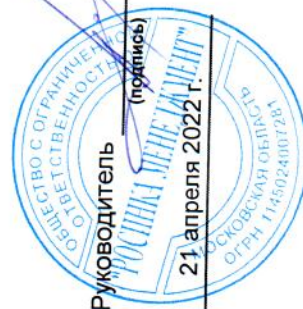
21 апреля 2022 г.

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель

Полонский Виктор

Алексеевич

(расшифровка подписи)

21 апреля 2022 г.

4. Запасы

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				убытков от снижения стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021г.	199	-	199	102 362	(102 559)	-	X	1	-	1
	5420	за 2020г.	149	-	149	119 560	(119 511)	-	X	199	-	199
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	199	-	199	1 607	(1 804)	-		1	-	1
	5421	за 2020г.	149	-	149	3 152	(3 102)	-	1 303	199	-	199
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.	-	-	-	100 755	(100 755)	-		-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	116 324	(116 324)	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Полонский Виктор
Алексеевич
(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление			выбыло		перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	97 349	-	33 903	-	(75 615)	-	-	-	X	X	-	55 637	-
	5530	за 2020г.	147 302	-	25 675	-	(75 628)	-	-	-	-	-	-	97 349	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	18 444	-	17 326	-	(9 760)	-	-	-	-	-	-	26 010	-
	5531	за 2020г.	12 065	-	10 749	-	(4 371)	-	-	-	-	-	-	18 444	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	818	-	358	-	(333)	-	-	-	-	-	-	843	-
	5532	за 2020г.	1 571	-	421	-	(1 175)	-	-	-	-	-	-	818	-
Прочая	5513	за 2021г.	78 087	-	16 219	-	(65 522)	-	-	-	-	-	-	28 784	-
	5533	за 2020г.	133 666	-	14 504	-	(70 082)	-	-	-	-	-	-	78 087	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	97 349	-	33 903	-	(75 615)	-	-	X	-	-	-	55 637	-
	5520	за 2020г.	147 302	-	25 675	-	(75 628)	-	-	X	-	-	-	97 349	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженную	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженную	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	395 633	56 158	-	(150 621)	-	-	-	301 170
	5571	за 2020г.	217 315	458 193	-	(279 875)	-	-	-	395 633
	в том числе:									
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	395 633	56 158	-	(150 621)	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	217 315	458 193	-	(279 875)	-	-	-	301 170
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	395 633
прочая	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2021г.	115 937	28 170	9 342	(58 396)	-	-	X	-
	5580	за 2020г.	423 933	38 785	52 358	(399 141)	-	-	-	95 053
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	в том числе:									
	5561	за 2021г.	33 141	23 934	-	(20 700)	-	-	-	-
	5581	за 2020г.	19 206	21 153	85	(7 303)	-	-	-	36 375
	5562	за 2021г.	15 003	1 312	-	(9 309)	-	-	-	33 141
	5582	за 2020г.	10 989	11 350	-	(7 337)	-	-	-	7 006
	5563	за 2021г.	3 819	226	421	(1 064)	-	-	-	15 003
	5583	за 2020г.	4 963	1	-	(1 530)	-	-	-	4 420
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	3 819
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021г.	26 005	-	8 921	(26 398)	-	-	-	-
прочая	5585	за 2020г.	354 040	2 205	52 273	(382 514)	-	-	-	8 528
	5566	за 2021г.	37 969	2 698	-	(925)	-	-	-	26 005
	5586	за 2020г.	34 735	4 076	-	(457)	-	-	-	38 724
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	37 969
Итого	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5550	за 2021г.	511 570	84 328	9 342	(209 017)	-	X	-	-
	5570	за 2020г.	641 248	496 978	52 358	(679 016)	-	X	-	396 223
										511 570

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	-	-	-



Полонский Виктор
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

21 апреля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 791	3 102
Расходы на оплату труда	5620	2 897	2 688
Отчисления на социальные нужды	5630	495	521
Амортизация	5640	11 268	12 371
Прочие затраты	5650	86 244	102 977
Итого по элементам	5660	102 695	121 659
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	102 695	121 659

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



Полонский Виктор
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

21 апреля 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	11	383	(226)	(1)	167
в том числе:						
на оплату отпусков	5701	11	383	(226)	(1)	167



Полонский Виктор
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

21 апреля 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	291 201	291 201	291 201
залог	5811	291 201	291 201	291 201



Полонский Виктор
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

21 апреля 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «РОСИНКА
МЕНЕДЖМЕНТ» за 2021 год**

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью "РОСИНКА МЕНЕДЖМЕНТ" юридический и фактический адрес: 143442, Московская обл., г. Красногорск, Ангелово с., МЖК "Росинка".

Дата государственной регистрации: 02 октября 2014 года.

ОГРН: 1145024007281 ИНН: 5024148750 КПП: 502401001.

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

Бухгалтерская отчетность составлена на русском языке.

Основные виды деятельности в 2021 году:

- сдача в аренду юридическим и физическим лицам недвижимого имущества;
- Услуги и работы жилищно-коммунального хозяйства.

Генеральный директор – Полонский Виктор Алексеевич

Размер уставного капитала – 21 053,00 рублей.

Аудитор Общества по отчетности за 2021г ООО "ГроссАудит" ИНН 5008034040

141700, МО, г. Долгопрудный, Промышленный проезд, д.14, XVIII-пом.№1

Основными видами деятельности Общества является сдача в аренду юридическим и физическим лицам недвижимого имущества.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 10% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Учет доходов и расходов Обществом ведется по методу начисления.

3. Численность работающих на конец отчетного периода составила 4 человека.

4. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № Р-М-1-1/2-14 от 31.12.2014г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается:

линейным способом по нормам амортизации, Амортизация основных средств и НМА: в бухгалтерском учете начисляется линейным способом, исходя из утвержденных приказом руководителя сроков полезного использования. Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из:

- ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (Основание: п. 20 ПБУ 6/01)

В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, срок полезного использования по этому имуществу определять следующим образом:

- срок полезного использования уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности:

- в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств:

- включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится:

- 1 раз в 3 года.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по **средней взвешенной** себестоимости приобретения МПЗ.

Стоимость специальной оснастки погашается:

- линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации

- списывается единовременно.

Затраты на производство аккумулируются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Незавершенное производство учитывается:

- на счете 20 «Основное производство» в размере фактической стоимости.

К **прямым расходам**, связанным с оказанием услуг, относятся:

- расходы по электроэнергии и водоснабжению, кроме общехозяйственных и общепроизводственных затрат;
- расходы, связанные с охраной жилого комплекса, кроме общехозяйственных затрат;
- расходы по страхованию имущества от стихийных бедствий;
- расходы по ремонту помещений, товарно-материальных ценностей, используемых в процессе ремонта помещений, кроме общехозяйственных и общепроизводственных затрат;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, непосредственно используемым в процессе оказания услуг по аренде жилого комплекса.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода

- не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)» без распределением между номенклатурными группами.

Не исключительные права на программные продукты и иные аналогичные расходы:

- учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение обоснованного срока (п.39 ПБУ 14/2007).

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства в бухгалтерском учете относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, включая страховые взносы, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату (п. 17, 18, 19 ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»).

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

5. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Выручка (доходы) от реализации по основному виду деятельности в 2021 году составили :

Наименование (код строки 2110)	Сумма в руб.
Водоснабжение и водоотведение	7 018,92
Электроэнергия	3 786 512,32
Компенсация водоснабжения	7 950 600
Аренда гаража	4 577 247,85
Аренда недвижимого имущества	478 767
Аренда нежилого помещения	7 939 761,29

Водоснабжение и водоотведение	8 882 334,37
ЖСУ	1 371 512,75
Размещение банкоматов	6 000
ТО газового оборудования	5 936,50
Услуги по уборке территории	209 470,79
Услуги связи	4 141 846,91
Ремонтные работы	76 751,03
Электроэнергия	43 058 757,37
Итого:	82 492 517,10

Прочие доходы в 2021г состояли из:

Прочие доходы (код строки 2340)	Сумма в руб.
Реализация основных средств	27 335 833,34
Реализация прочего имущества	13 705,01
Сдача имущества в аренду	13 114,80
Курсовые разницы	116 552 672,81
Прочие внереализационные доходы	128 383,96
Излишки выявленные при амортизации	12 650,00
Итого:	144 056 359,92

Расходы, связанные с реализацией в 2021 году – информация предоставлена в таблицах Раздела 6 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Прочие расходы в 2021г состояли из:

Прочие расходы (код строки 2350)	Сумма в руб.
Гос пошлина за подачу иска	386 800,00
Госпошлина	385 514,00
Дебиторская задолженность не принимаемая для НУ	0,04
Доначислен налог	156 392,00
Доходы от аренды земельного участка	2 622,96
Доходы от продажи земельных участков	975 800,00
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	257 771,99
Доходы от сдачи в аренду земельных участков	2 622,97
Комиссия банка	309 239,16
КОМИССИЯ БАНКА ЭКВАЙРИНГ	277 140,20
Компенсация гос пошлины по судебному решению	45 105,00
Контур-Экстерн	16 965,00
Курсовые разницы по расчетам в валюте	118 271 986,03
Налог на имущество	1 723 186,00
НДС не принимаемый для НУ	15 703,16
Нотариальные расходы	3 900,00
Оплата за выбросы загрязняющих веществ	116 038,86
Оценка рыночной стоимости имущества	127 200,00
Пени за нарушение договорных обязательств	-155 136,72
Пени на нарушение договорных обязательств	243,76

Пени перечисляемые в бюджет, не принимаемые в НУ	19 803,25
Представительские расходы	2 500,00
НДС	-793 544,58
Прочие расходы не принимаемые для НУ	2 284,70
Реализация основных средств	36 064 782,72
Реализация прочего имущества (материалов)	15 389,99
Резерв по сомнительным долгам	449 946,92
Списание ОС (не принимаемы в НУ)	66 800,00
Штраф, неустойка	57 547,98
Экспертиза воды	72 720,00
Итого:	158 877 325,39

Информация об изменениях в капитале в течении отчетного периода предоставлена в Отчете об изменениях капитала к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течении отчетного периода отдельных видов основных средств предоставлена в таблицах Раздела 2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Срок полезного использования для объектов основных средств:

- Здания	от 15 до 100 лет
- Сооружения	от 7 до 30 лет
- Транспортные средства	от 6 до 16 лет
- Машины и оборудование	от 2 до 16 лет

На земельные участки и многолетние насаждения амортизация не начисляется.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течении отчетного периода отдельных видов финансовых вложений предоставлена в таблицах Раздела 3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течении отчетного периода отдельных видов запасов предоставлена в таблицах Раздела 4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности предоставлена в таблицах Раздела 5 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов затрат на производство предоставлена в таблицах Раздела 6 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Информация о составе резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов, наличие их на начало и конец отчетного периода представлена в таблицах Раздела 7 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

6. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2021 году, составил убыток 29 485 тыс. руб.

7. Чистые активы

2021 (-168 818) тыс. руб. 2020г (-139 332) тыс. руб. 2019г (-107 501) тыс. руб.
По мнению единоличного исполнительного органа, причина, повлекшая за собой снижение стоимости чистых активов до отрицательных значений - высокий уровень заемных средств.

8. Связные стороны.

Участники Общества:

Валетова Г.А. – 1/21053 доли в уставном капитале.

АО «Росинка Холдинг» ОГРН 1177746325976 – 11052/21053 доли в уставном капитале.

Общество не владеет долями и акциями других компаний.

В отчетном периоде Общество не осуществляло операций со своими Участниками.

Бенефициарный владелец Общества:

Шумаков Василий Васильевич

Паспорт гражданина РФ 45 00 734956, выдан 02.07.2001 ОВД «Проспект Вернадского» УВД ЗАО г. Москвы, код подразделения 772-131

Дата рождения: 17.03.1956

Место рождения: город Москва

ИНН 772995882887

Адрес места жительства (регистрации) г. Москва, ул. Коштыянца, дом 6, кв. 317

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице Генерального директора.

Выплаты основному управленческому персоналу в 2021 г. составили 1 697 372,25 руб., страховые взносы 186 622,67 руб., НДФЛ 220 658руб.

9. Непрерывность деятельности

Чистые активы ООО «РОСИНКА МЕНЕДЖМЕНТ» составляют отрицательную величину, за 2020 и 2021 годы Общество получило убытки от осуществления финансово-хозяйственной деятельности. Данные события и условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности ООО «РОСИНКА МЕНЕДЖМЕНТ» продолжать непрерывно свою деятельность.

Общество планирует повысить свою рентабельность деятельности и снизить кредитную нагрузку путем постепенного погашения полученных займов.

10. Прочее

События после отчетной:

В феврале 2022 года США, страны Евросоюза и другие страны объявили новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

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

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Условные активы и обязательства отсутствуют.

В 2021 году имело место чрезвычайное событие – продолжение пандемии новой коронавирусной инфекции. Фактически деятельность Общества не приостанавливалась. Указанное событие не оказало существенного влияния на финансовое состояние и на деятельность Общества.

Прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность ООО «РОСИНКА МЕНЕДЖМЕНТ» за 2021 год является исправленной и заменяет ранее представленную заинтересованным сторонам, но до даты утверждения данной отчетности в установленном законодательством Российской Федерации порядке. Основанием для составления исправленной бухгалтерской отчетности стали выявленные искажения показателей первоначально представленной бухгалтерской отчетности.

11. Изменение сравнительных остатков

Бухгалтерский баланс

Наименование показателя		Данные бухгалтерского баланса за отчетный период	Данные бухгалтерских балансов за предыдущие отчетные периоды	Расхождения между данными бухгалтерского баланса за отчетный период и за предыдущие отчетные периоды
АКТИВ	Код	На 31.12.2019	На 31.12.2019	На 31.12.2019 (гр. 3 - гр.4)
1	2	3	4	5
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Финансовые вложения	1170	28 930	101 541	-72 611
ИТОГО по разделу I.	1100	192 902	265 513	-72 611
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	72 611		72 611
Итого по разделу II	1200	340 862	268 251	72 611

Наличие отклонений в отражении начальных показателей на 31.12.2019 бухгалтерского баланса текущего отчетного периода по сравнению с показателями бухгалтерского баланса за предыдущий отчетный период обусловлено следующим:

- корректировка показателей в связи с исправлением технической ошибки, допущенной при формировании бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год.

Отчет о движении денежных средств

Наименование показателя	Код	Данные отчета за 2021 год по графе «За Январь - Декабрь 2020 г.»	Данные отчета за 2020 год по графе «За Январь - Декабрь 2020 г.»	Расхождения между данными отчетов по графе «За Январь - Декабрь 2020 г.» (гр.3 - гр.4)
-------------------------	-----	--	--	--

1	2	3	4	5
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления - всего, в том числе:	4110	138 036	220 368	-82 332
прочие поступления	4119	31 082	113 414	-82 332
Платежи - всего, в том числе:	4120	-202 143	-285 229	83 086
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-79 134	-79 888	206 095
прочие	4125/4129	-44 764	-127 096	82 332
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-64 107	-64 861	754
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Платежи - всего, в том числе:	4220	-151 104	-150 350	-754
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-754		-754
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	83 437	84 191	-754
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-116 052	-116 052	0

Отклонения связаны с выявленными ошибками, допущенными при формировании показателей отчета о движении денежных средств за 2020 год.

12. ПБУ 18/02

Общество применяет ПБУ 18/02

Ставка по налогу на прибыль составляет 20%.

Условный доход по налогу на прибыль за 2021 год составляет 7 351 тыс. руб.

Временные разницы в 2021 году составляют 36 355 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль в 2021 году составляет 7 271 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход в 2021 году составляет 80 тыс. руб.

Налог на прибыль в 2021 году составляет отсутствует.



Генеральный директор

Полонский Виктор Алексеевич