ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности ООО «Рябина»
за 2021 год

1. Общие сведения

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Рябина» (далее – Общество).

1.2. Сокращенное наименование: ООО «Рябина».

1.3. ИНН 8603235550, КПП 860301001.

1.4. Общество зарегистрировано 29.10.2018 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 6 по Ханты-Мансийскому автономному округу -Югре, ОГРН 1188617015278.

1.5. Юридический и фактический адреса: **628614, Российская Федерация Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра ао, городской округ город Нижневартовск, Нижневартовск г, 9П ул, здание 31, строение 3**

Телефон:

Правовое положение ООО «Рябина», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «Рябина» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «Рябина» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал

Участниками Общества являются:

-ООО «Деловой дом на Архиерейской» (ОГРН 1056604038600, ИНН 6671169278), владеющий долей в уставном капитале Общества номинальной стоимостью 8000,00 рублей, что составляет 80% (Восемьдесят процентов) уставного капитала Общества и

-Елин Павел Алексеевич ИНН 860309710408 владеющий долей в уставном капитале Общества номинальной стоимостью 1000,00 рублей, что составляет 10% (Десять процентов) уставного капитала Общества с 19.04.2021

Елин Юрий Алексеевич ИНН 860309710581 владеющий долей в уставном капитале Общества номинальной стоимостью 2000,00 рублей, что составляет 10% (Десять процентов) уставного капитала Общества с 19.04.2021

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «Рябины», является Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (код по ОКВЭД 71.12.2).

Дополнительно Общество осуществляет следующие виды деятельности:

1. Код по ОКВЭД 71.12.2 Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
2. Код по ОКВЭД 68.10 Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
3. Код по ОКВЭД 68.10.1 Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества
4. Код по ОКВЭД 68.10.22 Покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений
5. Код по ОКВЭД 68.10.23 Покупка и продажа земельных участков
6. Код по ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
7. Код по ОКВЭД 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

ООО «Рябина» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество не имеет обособленных структурных подразделений на территории Российской Федерации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации:

Списочная численность работников ООО «Рябина» на 31 декабря 2020 г. составила 2 человека.

Органами управления ООО «Рябина» являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии с п. 11.1 Устава ООО «Рябины» высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников, определены в п. 11.2. Устава ООО «Рябины».

Совет директоров в ООО «Рябины» не сформирован.

Лица, входящие в состав органов управления ООО «Рябина»:

- участники ООО «Рябина»
- ООО «Деловой дом на Архиерейской» с долей участия 80% номинальной стоимостью 8 000 рублей.
- -Елин Павел Алексеевич с долей участия 10% номинальной стоимостью 1 000 рублей.
- Елин Юрий Алексеевич с долей участия 10% номинальной стоимостью 1 000 рублей.
- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор – Истомин Артем Александрович, действующая на основании Устава и Протокола собрания учредителей от 23.10.2018 г.

В соответствии с п. 13.1 Устава Общества Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества или управляющая организация (управляющий).

В соответствии с п. 13.5 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания участников и Совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены в п. 13.4 Устава ООО «Рябины».

Истомин Артем Александрович избран Генеральным директором Общества Протоколом собрания учредителей ООО «Рябина» от 23.10.2018 г. Трудовой договор № 1 от 29.10.2018 г. заключен с Генеральным директором сроком на 3 года, доп. соглашение от 24.12.2020г., доп. соглашения 22.10.2021г.

Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием участников избирается Ревизионная комиссия Общества сроком на 1 (один) год. Порядок деятельности и проведения заседаний Ревизионной комиссии ООО «Рябина» регулируется Уставом Общества.

Вопросы, относящиеся к компетенции Ревизионной комиссии, определены п. 15.3, п. 15.5, п. 15.7 Устава ООО «Рябины».

Состав Ревизионной комиссии ООО «Рябины»

В соответствии с п. 15.2 Устава Общества количественный состав Ревизионной комиссии Общества определяется Общим собранием участников Общества.

Состав ревизионной комиссии избран Общим собранием участников ООО «Рябины»

Члены Ревизионной комиссии:

-Устинова Ирина Владимировна

-Юдин Роман Сергеевич

Сведения об аудиторе

Бухгалтерская отчетность ООО «Рябина» за 2021 г. подлежит обязательному аудиту.

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма Визави»

Сокращенное фирменное наименование:

ООО АФ «Визави» ИНН 6658080373

Место нахождения: 620102, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Московская, д.70, к.106

Почтовый адрес: 620102, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Московская, д.70, к.106

ОРНЗ 11203073605, член СРО аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация)

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества с ограниченной ответственностью «Рябина» (далее – Учетная политика) утверждена приказом Общества № 2912-1 от 29.12.2020г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества с ограниченной ответственностью «Рябина» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «Рябина» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства в иностранных валютах

У Общества отсутствуют обязательства, выраженные в иностранной валюте.

На 31 декабря 2021 года остаток в валюте составляет 0 тыс. рублей.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражаются здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей за единицу, используемые в текущей деятельности, либо для управленческих нужд ООО «Рябина» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Приобретенные и полученные в качестве вклада в уставный капитал Общества объекты с первоначальной стоимостью не более 40 000 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В бухгалтерском учете проценты по займам, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору) при осуществлении инвестиций на сооружение основного средства, включаются в первоначальную стоимость основного средства в течение срока займа (кредитного договора) объекта основных средств (п. п. 7 и 8 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н).

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2021 году не имело.

Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы Общество в 2021 году не имело.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,
- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Займы, предоставленные другим организациям сроком более 12 месяцев относятся к Финансовым вложениям и включаются во внеоборотные активы.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ООО «Рябина» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению, равномерно в течение периодов, к которым относятся. В балансе отражаются как «Прочие оборотные активы».

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Рябина» и покупателями и заказчиками.

ООО «Рябина» выполняет функцию Заказчика-Застройщика при строительстве офисного центра с апартаментами, для финансирования строительства общество привлекает инвесторов. Учет расчетов по инвестиционным договорам ведется на счете 76, в балансе отражается в «Кредиторской задолженности».

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Резерв по сомнительным долгам в 2021 году создавался.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей его участников.

В 2021 году резервный капитал не создавался.

Дивиденды не начислялись.

Фонды

В 2021 году ООО «Рябина» не создавало фонды потребления и накопления.

Займы и кредиты

В отчетности ООО «Рябина» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «Рябина» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;

2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Инвестор -Застройщик принимает НДС полученный от Подрядчиков к вычету в период строительства, остальным инвесторам после окончания строительства будет передан сводный счет-фактура, в котором будет отражен НДС полученный от подрядчиков в соответствии с указанной долей в общей собственности.

Суммы НДС, предъявленные подрядчиками инвестору-застройщику по выполненным работам (услугам), принимаются к вычету на основании счетов-фактур подрядчиков, выставленных в соответствии с п. 3 ст. 168 НК РФ в адрес инвестора-застройщика. Сумма НДС принимается к вычету в размере суммы, приходящейся на площадь строящегося здания, которая после окончания строительства будет использоваться ООО «Рябиной».

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Рябина» использует метод начисления.

ООО «Рябина» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя

из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Признание доходов

Доходы ООО «Рябина» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. К доходом, от обычного вида деятельности относиться вознаграждение застройщика. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Общество калькулирует полную производственную себестоимость оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции без выделения коммерческих расходов.

Прямые расходы учитываются на счете 20 «Основное производство». При выполнении Обществом работ прямые расходы в полном объеме относятся на уменьшение доходов от реализации соответствующего отчетного (налогового) периода без распределения на остатки незавершенного производства.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08.1 "Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения") и учитываются в составе косвенных расходов.

Проценты по займам признают в составе внереализационных доходов в сумме, исчисленной исходя из фактической ставки, установленной договором (п. 6 ч. 2 ст. 250, п. 1 ст. 269 НК РФ).

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора ООО «Рябина».

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

В 2021 году основных средств на балансе нет.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2021 году нет.

В течение 2021 года основных средств, полученных по договорам лизинга, ООО «Рябина» не имеет. Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

На балансе ООО «Рябина» не числятся земельные участки.

У общества есть недвижимое имущество в аренде, договор субаренды земли:

Объект недвижимости	Адрес	Арендодатель	Договор
Нежилое помещение площадью 22,40 м2	г.Нижневартовск ул. 9П, зд.31 строение 3	ООО «Автоуневерсал-Премиум»	№ б/н от 01.11.2018 г.
Земельный участок	г.Нижневартовск Прибрежный 3	АО ГОРЭЛЕКТРОСЕТЬ	92-А3/1 (01012.19) от 01.01.2019

В строке 1150 отражено незавершенное строительство - сальдо по счету 08.03- затраты по строящемуся объекту «Офисный центр с апартаментами» расположенный по адресу установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка, почтовый адрес ориентира: Ханты-Мансийский автономный округ-Югра , г. Нижневартовск, квартал "Прибрежный-3" на 31.12.2020г. в сумме 240 361 тыс. рублей, на 31.12.2021г. в сумме 577 095 тыс.руб.

3.2. Нематериальные активы

В 2021 году на балансе предприятия отсутствуют нематериальные поисковые активы.

3.3. Капитальные вложения

Долгосрочных финансовых вложений (инвестиции в зависимые и прочие общества) в 2021году ООО «Рябина» не осуществляла.

ООО «Рябина» не имеет дочерних организаций.

Вкладов по договорам простого товарищества ООО «Рябина» не имеет.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2021 году не создавался.

3.4. Финансовые вложения

3.4.1. Финансовые вложения (внеоборотные активы) стр.1170

К финансовым вложениям ООО «Рябина» относятся долгосрочные процентные займы, предоставленные другим организациям.

Долгосрочных финансовых вложений стр. 1170 по состоянию на 31.12.2021 нет.

ООО «Рябина» в 2021 году не создавало резерв под обесценение финансовых вложений.

3.4.2. Финансовые вложения (оборотные активы) стр.1240

На 31.12.2020 остаток задолженности по краткосрочным займам составил 186 919 тыс.руб. на 31.12.2021 задолженности нет.

3.5. Постоянных налоговых обязательствах, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах, корректирующих показатель условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль

Движение отложенных налоговых активов в 2021 году, нет

3.6. Запасы

В 2021г. закуп материально-производственных запасов не осуществлялся

Признаков обесценения ТМЦ не установлено. Резерв под обесценение ТМЦ не создавался.

3.7. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков.:

Начальное сальдо 106 958 тыс.рублей. По состоянию на 31 декабря 2021 г. 581 724 тыс. руб в ООО «Рябина» числится дебиторская задолженность по следующим балансовым счетам предприятия:

- Расчеты по авансам выданным (в рублях) 60.02 – 189 720 тыс. руб.
- Расчеты с покупателями и заказчиками (в рублях) 62.01 – 4 157 тыс. руб.
- Расчеты по налогам и сборам 68 – 10 903 тыс. руб.
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению 69 – 0 тыс. руб.
- Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в рублях) 76.09 – 376 945 тыс. руб.
- Дебиторская задолженность отражена в балансе в сумме с НДС, за вычетом резерва по сомнительным долгам и НДС по авансам и предоплатам выданным. Обязательства в разрезе одного договора отражаются развернуто.

ООО «Рябина» в 2021 году создавало резерв по сомнительным долгам.

Расшифровка краткосрочной дебиторской задолженности баланса по состоянию на 31.12.2021 (тыс. руб.)

Наименование дебитора	Сумма задолженности, тыс.руб.	Дата возникновения задолженности	Состояние задолженности
Дебиторская задолженность всего, стр. 1230	581 724		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, стр. 1230	**189 719**		
ООО «Базис»	188 120	31.12.21	текущая
ИП Заурбеков Тимур Мусаевич	1 418	27.12.19	текущая
Прочие кредиторы	181	28.12.20	текущая
Расчеты с покупателями и заказчиками, стр. 1230	**4 157**	31.12.21	текущая
ООО «Рябина»	3 884		
ООО «НЭСКО»	273		
Расчеты по налогам и сборам, стр. 1230	**10 903**	31.12.21	текущая
Расчеты с прочими дебиторами, стр. 1230	**376 945**		
АО «Горэлектросеть»	235 231	31.12.21	текущая
ООО «НЭСКО»	141 714	31.12.21	
Расчеты с персоналом,			
Расчеты по страхованию,			

3.8 Денежные средства:

Остаток Денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31.12.2021 г. составили 36 066 тыс. рублей, на 31.12.2021г. 124 957 тыс. руб. в том числе:

- расчетный счет 40702810750020000223 в ТЮМЕНСКИЙ ФИЛИАЛ АО КБ "АГРОПРОМКРЕДИТ" 124 957 тыс. руб.;

3.9 Займы и кредиты

Дополнительные затраты по кредитам включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с отнесением их в состав операционных расходов.

Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете являются расходами.

В бухгалтерском учете проценты по займам, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору) при осуществлении инвестиций на сооружение основного средства, включаются в первоначальную стоимость основного средства в течение срока займа (кредитного договора) объекта основных средств. Проценты по займам

признают в составе внереализационных доходов в сумме, исчисленной исходя из фактической ставки, установленной договором.

В 2021 году Обществом привлекались заемные средства.

Расшифровка заемных средств ООО «Рябина» на 31.12.2021 г.:

Кредитор	Сумма задолженности, тыс. рублей		Ставка, %	Дата возникновения задолженности	Выданное обеспечение (руб.)	Дата погашения задолженности
	Первоначальная на 31.12.20	Остаток на 31.12.21				
Долгосрочные займы и кредиты						
ЕЛИН ПАВЕЛ АЛЕКСЕЕВИЧ		9 625,00	4,88	28/12/21	нет	31/12/27
ЕЛИН ПАВЕЛ АЛЕКСЕЕВИЧ		12 375,00	5,00	28/12/21	нет	31/12/27
ЕЛИН ЮРИЙ АЛЕКСЕЕВИЧ		9 625,00	4,88	28/12/21	нет	31/12/27
ЕЛИН ЮРИЙ АЛЕКСЕЕВИЧ		12 375,00	5,00	28/12/21	нет	31/12/27
НИККО-МОТОРС ООО		78 000,00	5,00	08/12/21	нет	08/12/23
ОФИСНЫЙ ЦЕНТР ПАРУС ООО		100 000,00	5,00	15/10/21	нет	15/10/26
ОФИСНЫЙ ЦЕНТР ПАРУС ООО		77 000,00	4,88	29/07/21	нет	26/07/26
ИТОГО долгосрочных кредиты и займы		**299 000,00**				
Проценты по договорам займа		**2 278**				
ИТОГО краткосрочные кредиты и займы		**2 278**				

3.10 Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах

Резерв на оплату отпуска не создается.

3.11 Кредиторская задолженность

Задолженность на 31 декабря 2020 г. 560 372 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2021г. в ООО «Рябина» числится кредиторская задолженность в сумме 998 257 тыс. рублей по следующим балансовым счетам предприятия:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в рублях) 60.01 21 698 - тыс. руб.
- Расчеты по авансам полученным (в рублях) 62.02 1 872 – тыс. руб.
- Расчеты по налогам и сборам 68 19 тыс. руб.
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению 69 17 тыс. руб.
- Расчеты с персоналом по оплате труда 70 34– тыс. руб.
- - Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами 76.09 974 617 тыс. руб.

Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности стр. 1520 баланса по состоянию на 31.12.2021 г. (тыс. руб.)

Наименование кредитора	Сумма задолженности, тыс. руб.	Дата возникновения задолженности	Состояние задолженности
Кредиторская задолженность всего, стр. 1520	**998 258**		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, стр. 1520	**21 698**		
ООО «Автоуниверсал Премиум»	226	31.12.21	текущая
ЗАО «Горсвет»	333	20.12.21	текущая
ООО «Базис»	18 796	30.12.21	текущая
ООО «НЭСКО»	197	30.12.21	текущая
ООО «Проектное бюро»	2 038	30.12.21	текущая
Прочие поставщики и подрядчики	108	30.12.21	текущая
Расчеты с покупателями и заказчиками. стр. 1520	**1 872**		
АО «Горэлектросеть» авансы	2 209	26.12.18	текущая
НДС по авансам полученным	-337		
Расчеты по налогам и сборам. стр. 1520	**19**		текущая
Расчеты с прочими кредиторами. стр. 15204	**974 617**		
АО «Горэлектросеть»	832 743	25.12.18	текущая
ООО «НЭСКО»	141 714		
прочии	160		
Расчеты с внебюджетными фондами. стр. 1520	**17**		текущая
Расчеты с персоналом. стр. 1520	**34**		текущая

Сумма кредиторской задолженности по расчетам с покупателями (по авансам полученным) отражена в отчетности без НДС. НДС по авансам и предоплатам полученным, исключенный из суммы кредиторской задолженности покупателей, составляет 337 тыс. руб.

Увеличение дебиторской и кредиторской задолженности по отношению к остаткам 2020г. связано с увеличением объемов строительства, с заключением в 2021г. дополнительных соглашений к договору ген. подряда в которых предусмотрена оплата аванса В Договоре генподряда так же предусмотрено гарантийное удержание, которое закрывается только при окончательном расчете по договору.

4. Пояснения к существенным статьям Отчета о финансовых результатах

В ООО «Рябина» не выделены сегменты части деятельности организации, так как Общество имеет единую хозяйственную структуру, и не распределяет финансовых показателей по отдельным направлениям деятельности.

Основной вид деятельности Общества в 2021 является выполнение функции Заказчика-Застройщика при строительстве объектов недвижимости.

4.1 Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от выполнения функции Заказчика-Застройщика при строительстве объектов недвижимости. (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) ООО «Рябина», тыс. руб.:

Вид доходов	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Выручка (нетто) от основной деятельности (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	3 367	2 070
Выполнение функции Застройщика	3 367	2 070
Проценты к получению (по договорам займа)	2 714	11 793
Прочие доходы, всего: в том числе:		
Выручка от реализации прочего имущества		
Восстановление резерва по сомнительным долгам		
Доходы (расходы), связанные с участием в других организациях		
Курсовые разницы		
Признанные должником (или по решению суда) штрафы, пени, санкции за нарушение условий договора, возмещение убытков		
Прочие доходы	6	
ИТОГО ДОХОДОВ:	**6 087**	**13 863**

4.2 Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)

Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг) ООО «Рябина», тыс. руб.:

Вид расходов	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг		
Коммерческие расходы		
Управленческие расходы	1754	799
В том числе:		
Амортизация		
Зарплата административного персонала	915	744
Отчисления с зарплаты страховые взносы	196	55
Командировочные расходы		
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	123	
Расходы на услуги по охране и безопасности офиса		
Расходы на услуги связи и информации		
Прочие управленческие расходы	520	
Проценты к уплате		1
Прочие расходы, всего: в том числе:	227	119
Стоимость реализованных основных средств		
Стоимость реализованного прочего имущества		
Благотворительность		
Госпошлины и сборы		

Дебиторская задолженность, безнадежная к получению		
Резерв по сомнительным долгам		
Курсовые разницы		
Налоги и сборы	30	17
Недостачи МПЗ, выявленные при перевесах		
НДС, не подлежащий возмещению		77
Признанные должником (или по решению суда) штрафы, пени, санкции за нарушение условий договора, возмещение убытков		
Услуги банка по ведению счета	23	14
Прочие расходы	174	11
ИТОГО РАСХОДОВ:	**1981**	**919**

4.3 Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2021 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того, что расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

Чистая прибыль составила 3 285 тыс. рублей

5. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам в Отчете показаны без учета косвенного налога (НДС).

Остаток денежных средств на 31.12.2020 составляет 36 066 тыс. руб.

Средства полученные, прочие 31 595 тыс. руб.,

Прочие поступления по инвестиционному договору составляют 61 807 тыс.руб.

Денежные средства, направленные на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов 440 050 тыс.руб.

Предоставлены займы другим организациям 0 тыс. руб.

Поступления от предоставленных займов (возврат) 186 919 тыс. руб.

Получение кредитов и займов 299 000 тыс.руб.

Возврат займов другим организациям 0 тыс. руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2021 составляет 92 270 тыс. руб.

6. Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах

6.1 Состав аффилированных лиц на 31.12.2021 г.:

Выписка из списка аффилированных лиц ООО «Рябина», в который входят:

1. Истомин Артем Александрович - лицо, осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.
2. ООО «Деловой Дом на Архиерейской» (ОГРН 1056604038600) - лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов (доля в уставном капитале 80%).
3. Черепанова Эльвира Андреевна - лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.
4. ООО «Офисный центр «Парус» (ОГРН 1047220634469) - лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.
5. Бобров Алексей Олегович - лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.
6. ООО «Базис» (ОГРН: 1076671037046) - лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.
7. ООО «Автоуниверсал-Премиум» (ОГРН 1108602010659) - лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.

И др.

6.2 Информация о сделках со связанными сторонами:

№ п	Полное наименование или фамилия, имя, отчество	Договор	Условия договора	Задолженность по сделке на начало отчетного периода, тыс. руб. В т.ч. НДС 20% (+) в пользу предприятия, (-) в пользу стороны	Объем операций по договору за отчетный год в стоимостном выражении, тыс.руб. В т.ч. НДС 18%		Задолженность по сделке на конец отчетного периода, тыс. руб. В т.ч. НДС 18% (+) в пользу предприятия, (-) в пользу стороны
					Сумма, увеличивающая задолженность	Сумма, уменьшающая задолженность	
1	2	3	4	5	6		7
1	ООО «Деловой дом на Архиерейской»	Договор 15/03/2019-ФЗ от 15/03/2019	Осуществление функций строительного контроля	-163	485	485	-163

2.	ООО «Базис»	Договор ген.подряда №15/03/2019-НВ от 15.03.2019г с доп.соглашениями № 1 - 20	Выполнение строительно-монтажных Объект "Офисный центр с апартаментами", г.Нижневартовск, квартал "Прибрежный-3"	29 971	518 722	379 369	169 324
3.	ООО «Автоуниверсал-Премиум»	б/н Аренда офиса от 01.11.2018	Аренда офиса	-357	226	357	-226
4.	ООО ОФИСНЫЙ ЦЕНТР ПАРУС	№ 15/10/2021-Р от 15.10.2021	Договор займа		100 000		100 000
5.	ООО ОФИСНЫЙ ЦЕНТР ПАРУС	№ 29/07-Р от 29.07.2021	Договор займа		77 000		77 000
	ЕЛИН ПАВЕЛ АЛЕКСЕЕВИЧ	Договор займа 30/11/1 от 28.12.2021	Договор займа		9 625,00		9 625,00
	ЕЛИН ПАВЕЛ АЛЕКСЕЕВИЧ	Договор займа 30/11/2 от 28.12.2021	Договор займа		12 375,00		12 375,00
	ЕЛИН ЮРИЙ АЛЕКСЕЕВИЧ	Договор займа 30/11/3 от 28.12.2021	Договор займа		9 625,00		9 625,00
	ЕЛИН ЮРИЙ АЛЕКСЕЕВИЧ	Договор займа 30/11/4 от 28.12.2021	Договор займа		12 375,00		12 375,00

Бенефициарный владелец организации – Бобров Алексей Олегович (22.01.1968 года рождения, место рождения гор. Свердловск, паспорт 37 12 514807, выдан Отделом УФМС России по Курганской области в городе Кургане 05.02.2013, код подразделения 450-002, зарегистрированный по адресу: Тюменская область, с. Омутинское, ул. Первомайская, д. 96). Других бенефициарных владельцев нет.

7. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности - событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Рябина», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий, информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2021 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался

8. Информация о совершенных обществом крупных сделках

- Инвестиционный Договор с АО «Горэлектросеть» на строительство объекта "Офисный центр с апартаментами" расположенный по адресу установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка, почтовый адрес ориентира: Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г.Нижневартовск, квартал "Прибрежный-3", Дополнительное соглашение к инвестиционному договору на общую сумму 841 070 502 (Восемьсот сорок один миллион семьдесят тысяч пятьсот два) рубля. За 2021 год по инвестиционному договору поступило 61 807 тыс.руб.;

-Договор генподряда с ООО «Базис» № 15/03/2019-НВ от 15.03.2019 на выполнение строительно-монтажных работ на объекте "Офисный центр с апартаментами" расположенный по адресу установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка, почтовый адрес ориентира: Ханты-Мансийский автономный округ-Югра , г.Нижневартовск, квартал "Прибрежный-3", на сумму 1 754 890 000 (Один миллиард семьсот пятьдесят четыре миллиона восемьсот девяносто тысяч) рублей, с дополнительными соглашениями уточняющими сумму договора. За период 2021г. по договору выполнено работ на сумму 379 369 тыс. рублей, оплачено по договору 518 723 тыс. рубля.

9. События после отчетной даты

События 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 отчетный год не происходили.

- ✓ В связи с проведение специальной военной операции российскими вооруженными силами на территории Украины (с 24 февраля 2022 года и по настоящее время), страны ЕС, США, Канада, Япония и некоторые другие страны ввели дополнительные финансовые и экономические санкции в отношении Российской Федерации. Более тысячи иностранных компаний прекратили свою деятельность на территории РФ. Иностранные активы российских компаний были фактически заморожены юрисдикциями разных стран, крупнейшие российские банки прекратили свои расчеты в Евро и Долларах США с иностранными контрагентами. Существенно снизился, а по некоторым группам товаров, оборудования, сырья полностью прекратился импорт/экспорт в страны, которые ввели санкции против России. Все это оказывает существенное влияние на экономическую ситуацию в РФ, привело к снижению экономической активности, ускоренным темпам инфляции, повышению уровня безработицы, снижению реальных доходов граждан, снижению курса рубля к основным резервным валютам. В свою очередь введенные санкции привели к росту темпа инфляции в странах ЕС, США, что привело к увеличению стоимости товаров и услуг, дефициту некоторых групп продовольственных товаров на мировых рынках.
- ✓ Пандемия коронавируса (COVID-19) в разной степени с 2020 года продолжает оказывать влияние на мировую экономику и влияет на экономическую ситуацию в мире в целом.

Общество расценивает данные обстоятельства как некорректирующие события после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить н текущий момент с достаточной степенью уверенности.

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

10. Дополнительная информация

10.1 Информация о вознаграждениях, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Краткосрочные вознаграждения – суммы, выплаченные в течение отчетного периода (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) составил 1 111 тыс. рублей.

Сформирован резерв на оплату отпуска в 2021 году в сумме 82 тыс.руб.

10.2 Дивиденды в 2021 году не начислялись и не выплачивались.

10.3 Судебные разбирательства

В ходе текущей хозяйственной деятельности общество не участвовало судебных разбирательств.

Генеральный директор Истомин А.А..
25.03.2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Истомин Артем Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	240 361	336 734	-	-	577 095
	5250	за 2020г.	30 529	209 832	-	-	240 361
в том числе: Нижневартовск, Прибрежный-3	5241	за 2021г.	240 361	336 734	-	-	577 095
	5251	за 2020г.	30 529	209 832	-	-	240 361

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____ Истомин Артем Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Истомин Артем Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	-	12	(12)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	12	(12)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Истомин Артем Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	106 958	-	522 894	-	(48 187)	-	-	-	-	234	581 898	(174)
	5530	за 2020г.	53 846	-	48 612	-	(1 032)	-	-	-	354	5 171	106 958	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	1 804	-	2 527	-	-	-	-	-	-	-	4 331	(174)
	5531	за 2020г.	-	-	1 804	-	-	-	-	-	-	-	1 804	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	62 969	-	137 924	-	(11 174)	-	-	-	-	-	189 720	-
	5532	за 2020г.	27 918	-	35 363	-	(312)	-	-	-	-	-	62 969	-
Прочая	5513	за 2021г.	42 187	-	382 442	-	(37 014)	-	-	-	-	234	387 847	(174)
	5533	за 2020г.	25 928	-	11 445	-	(719)	-	-	-	354	5 171	42 187	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	106 958	-	522 894	-	(48 187)	-	-	X	-	234	581 898	(174)
	5520	за 2020г.	53 846	-	48 612	-	(1 032)	-	-	X	354	5 171	106 958	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную 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				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	299 000	-	-	-	-	-	-	299 000
	5573	за 2020г.	308	-	-	(308)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	560 372	441 198	2 279	(3 548)	-	-	-	234	1 000 535
	5580	за 2020г.	481 428	94 413	8	(21 003)	-	-	355	5 171	560 372
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	21 123	2 243	-	(1 668)	-	-	-	-	21 698
	5581	за 2020г.	193	20 992	-	(62)	-	-	-	-	21 123
авансы полученные	5562	за 2021г.	3 154	-	-	(1 282)	-	-	-	-	1 872
	5582	за 2020г.	18 860	-	-	(15 706)	-	-	-	-	3 154
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	381	17	2	(597)	-	-	-	234	36
	5583	за 2020г.	1	81	8	(5 235)	-	-	354	5 171	381
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	2 278	-	-	-	-	-	2 278
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	535 714	438 938	-	-	-	-	-	-	974 652
	5586	за 2020г.	462 374	73 340	-	-	-	-	-	-	535 714
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	560 372	441 198	2 279	(3 548)	-	X	-	234	1 000 535
	5570	за 2020г.	481 428	94 413	8	(21 003)	-	X	355	5 171	560 372

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Истомин Артем Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	12	-
Расходы на оплату труда	5620	1 017	191
Отчисления на социальные нужды	5630	217	55
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	509	553
Итого по элементам	5660	1 755	799
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	1 755	799

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

Руководитель _____ Истомин Артем Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	123	(35)	(6)	82
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Истомин Артем Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.