

Общество с ограниченной ответственностью

«Терминал Истра»

ИНН 5017072620 КПП 773401001

Юридический адрес: 123592, Москва г, Кулакова ул, дом № 20, строение 1А, помещение XI, этаж 2, комната 4
ОГРН 1075017004391

г. Москва

23 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2022 год

Раздел I. Информация об организации

1. Организационно-правовая форма и наименование юридического лица – Общество с ограниченной ответственностью "Терминал Истра"
2. Юридический адрес - 123592, Москва г, Кулакова ул, дом № 20, строение 1А, помещение XI, этаж 2, комната 4
3. Дата государственной регистрации – 28.09.2007 г.
4. Генеральный директор – Туфлин Алексей Вячеславович.
5. Среднегодовая численность – 1 человек.
6. Размер Уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2022 составляет 6 617 (Шесть миллионов шестьсот семнадцать) руб., оплачен полностью.
7. Состав учредителей по состоянию на 31.12.2022 г.:
100 % уставного капитала – Березкина Елена Борисовна.
8. Основной вид деятельности: код ОКВЭД 64.99.3 - капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний.
9. Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 6 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» №402 ФЗ , а также Положениями и Федеральными стандартами по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Раздел II. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н.

В 2022 году при ведении бухгалтерского учета Общество использовало учетную политику, утвержденную Приказом Генерального директора от 31 декабря 2016 года № 1/17-УП со всеми изменениями и дополнениями.

Изменения в учетной политике.

Учетная политика компании на 2022 год содержит необходимые изменения в связи с изменениями законодательства Российской Федерации и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учёту на 2022 год.

Общество начиная с отчетности за 2022г. применяет федеральные стандарты бухгалтерского учета: ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот» в бухгалтерском учете, ФСБУ 5/2019 «Запасы» перспективно, ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Обществом не применяются, т.к. организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	30 463	-	2 290	1 400	-	-	-	-	-	31 353	-	-
	5310	за 2021г.	28 883	-	2 100	520	-	-	-	-	-	30 463	-	-

3.3 Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2021г.	-	-	-	1	(1)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.4 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 29 тыс. руб. Просроченной дебиторской задолженности организация не имеет.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателям и и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-

	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	68	-	14	-	(53)	-	-	-	-	29	-
	5530	за 2021г.	3 222	-	44	-	(3 198)	-	-	-	-	68	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	21	-	14	-	(13)	-	-	-	-	22	-
	5532	за 2021г.	20	-	13	-	(13)	-	-	-	-	21	-
Прочая	5513	за 2022г.	47	-	-	-	(40)	-	-	-	-	7	-
	5533	за 2021г.	3 203	-	31	-	(3 186)	-	-	-	-	47	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	68	-	14	-	(53)	-	-	X	-	29	-
	5520	за 2021г.	3 222	-	44	-	(3 198)	-	-	X	-	68	-

3.5 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022г. отсутствует.

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5580	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-

	5570	за 2021г.					X			
--	------	-----------	--	--	--	--	---	--	--	--

3.6 Оценочные обязательства

Оценочное обязательство в виде резерва по оплате предстоящих расходов на оплату отпусков создается в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 8/2010.

Сумма оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков, подлежащая доначислению на промежуточную отчетную дату (ежемесячно), рассчитывается нормативным методом.

По состоянию на 31.12.2022г. Общество признает оценочные обязательства по оплате отпусков. Величина и структура оценочных обязательств представлены в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2	6	(6)	-	2
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

3.7 Отложенные налоговые активы

В бухгалтерском балансе Общества по строке 1180 отражены отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2022г. в сумме 1 921 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021г. в сумме 1 883 руб. К отложенным налоговым активам Общества относятся оценочные обязательства и резервы, убытки прошлых лет.

3.8 Прочие оборотные активы

В бухгалтерском балансе Общества по строке 1260 отражены прочие оборотные активы по состоянию на 31.12.2022г. в сумме 11 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021г. в сумме 9 тыс. руб., срок обращения, которых не превышает 12 месяцев.

К прочим оборотным активам отнесены расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам и учитываемые на счете 97 «Расходы будущих периодов» со сроком списания менее года.

3.9 Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.2022 г. уставный капитал Общества составляет 6 617 тыс. руб.

В строке баланса 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражена сумма непокрытого убытка по состоянию на 31.12.22г. в размере 5 872 тыс. руб.

За 2022 г. убыток ООО «Терминал Истра» составляет 154 тыс. руб.

3.10 Управленческие расходы

Структура управленческих расходов представлена в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Аренда	160	137
Расходные материалы для компьютерной техники	-	1
Расходы на оплату труда	60	55
Отчисления на социальные нужды	18	17
Услуги связи	31	24
ИТОГО	270	234

3.11 Проценты к получению

Расшифровка процентов к получению представлена в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Проценты к получению	100	178
ИТОГО	100	178

3.12 Прочие расходы

Структура прочих расходов представлена в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	2021 год	2021 год
Комиссия банка	23	23
Прочие	-	32
ИТОГО	23	55

События после отчетной даты

События, которые могут оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность организации после отчетной даты не происходили.

Раздел IV. Хозяйственная деятельность организации.

Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах

Аффилированными лицами Общества являются:

Туфлин Алексей Вячеславович - Генеральный директор

Березкина Елена Борисовна - единственный участник ООО «Терминал Истра».

Учет государственной помощи

Государственную помощь Общество не получало.

Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Рисков в хозяйственной деятельности организации не выявлено.

Генеральный директор
ООО «Терминал Истра»



Туфлин А.В.