

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "МИНУТКА"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	7 157	-	7 117
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	7 181	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	10 654	9 627	3 173
Финансовые вложения краткосрочные	1240	1 700	1 700	9 690
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 769	5 035	727
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	26 280	23 543	20 707
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	2 995
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	221
Кредиторская задолженность	1520	8 170	9 738	13 408
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	21	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	8 170	9 759	16 624
Стоимость чистых активов	-	18 110	13 784	4 083

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	7 091	91	7 182
Итого по разделу I	1100	7 091	91	7 182
БАЛАНС	1600	23 453	91	23 544
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 429	91	13 520
Итого по разделу III	1300	13 694	91	13 784
БАЛАНС	1700	23 453	91	23 544

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	7 023	7 023	7 023
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Старченко Игорь
Владимирович**
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	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					
Долгосрчные - всего	5301	за 2022г.	1 700	-	-	-	-	-	-	-	1 700	-
	5311	за 2021г.	9 690	-	-	-	(7 990)	-	-	-	1 700	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	1 700	-	-	-	-	-	-	-	1 700	-
	5310	за 2021г.	9 690	-	-	-	(7 990)	-	-	-	1 700	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	
			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 покупателями 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.	9 626	-	9 158	-	(135)	-	-	-	-	5	18 654	(8 000)
	5530	за 2021г.	3 174	-	8 434	-	(2 595)	-	-	-	613	-	9 626	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	533	-	683	-	-	-	-	-	-	-	1 216	-
	5531	за 2021г.	1 895	-	18	-	(1 380)	-	-	-	-	-	533	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	169	-	321	-	(135)	-	-	-	-	-	356	-
	5532	за 2021г.	122	-	114	-	(67)	-	-	-	-	-	169	-
Прочая	5513	за 2022г.	8 924	-	8 153	-	-	-	-	-	-	5	17 082	(8 000)
	5533	за 2021г.	1 157	-	8 302	-	(1 148)	-	-	-	613	-	8 924	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	9 626	-	9 158	-	(135)	-	-	X	-	5	18 654	(8 000)
	5520	за 2021г.	3 174	-	8 434	-	(2 595)	-	-	X	613	-	9 626	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		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		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской 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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	2 995	-	(2 995)	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	9 738	3 604	3	(5 180)	-	-	-	5	8 171
	5580	за 2021г.	13 629	1 103	205	(5 811)	-	-	613	-	9 738
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	7 228	1 153	-	(4 991)	-	-	-	-	3 390
	5581	за 2021г.	11 843	49	1	(4 665)	-	-	-	-	7 228
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	1 750	-	-	-	-	-	-	1 750
	5582	за 2021г.	600	-	-	(600)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	2 410	701	2	(88)	-	-	-	5	3 031
	5583	за 2021г.	821	954	26	(3)	-	-	613	-	2 410
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	221	-	178	(399)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	100	-	-	(100)	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	145	100	-	(145)	-	-	-	-	100
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	9 738	3 604	3	(5 180)	-	X	-	5	8 171
	5570	за 2021г.	13 629	1 103	205	(5 811)	-	X	613	-	9 738

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	3
Расходы на оплату труда	5620	1 350	2 887
Отчисления на социальные нужды	5630	223	466
Амортизация	5640	25	25
Прочие затраты	5650	9 451	10 957
Итого по элементам	5660	11 049	14 338
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	11 049	14 338

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

Руководитель _____
(подпись)

**Старченко Игорь
Владимирович**
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 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	21	67	-	(88)	-

Руководитель _____
(подпись)

**Старченко Игорь
Владимирович**
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

Пояснение
к бухгалтерской отчетности ООО «МИНУТКА» за 2022 год

Общие сведения

Юридический адрес: 101000, Москва г, Покровка ул, дом № 18/18, строение 3, этаж 1, помещение 5.

Основным видом деятельности Общества является Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Общество имеет в собственности:

1. земельный участок площадью 456 кв.м. (кадастровый номер 77:01:0001027:83), находящийся по адресу: г. Москва, ул. Покровка, предназначенный для размещения объектов торговли, общественного питания, бытового обслуживания, сервиса, отдыха и развлечений, включая объекты многофункционального значения, за исключением объектов придорожного сервиса (основная территория);
2. нежилое здание 249,8 кв.м. (кадастровый номер 77:01:0001027:1070), находящийся по адресу: г. Москва, ул. Покровка, д.18/18, строен. 3, которое относится к группе объектов торговли, общественного питания, бытового обслуживания, сервиса, отдыха и развлечений, включая объекты многофункционального значения(основная территория).

Общество сдает в аренду собственное помещение, находящееся по адресу: г. Москва, ул. Покровка, д.18/18, строен. 3

В организации отсутствуют сотрудники списочного состава, а так же внешние совместители и работники по договорам ГПХ. Организацией заключен договор с индивидуальным предпринимателем о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющему лицу.

Состав исполнительных и контрольных органов организации: Управляющий – Старченко Игорь Владимирович.

Учетная политика

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

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год подготовлена без применения принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Количественным критерием существенности для целей отдельного раскрытия информации, и для целей определения порядка исправления ошибки в соответствии с ПБУ 22, если иное не следует из характера и содержания статьи (или рассматриваемой информации об объекте учета) является большая величина из 10 (десяти) процентов от статьи и 5 (пяти) процентов от валюты баланса или 5% от выручки для отчета о финансовых результатах.

Выручка признается по начислению.

В составе выручки в 2022 году отражен:

- доход, поступивший от сдачи помещения в аренду,
- доход, полученный в виде процентов по выданным займам.

В составе текущих коммерческих затрат в 2022 году отражаются:

- затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг по аренде, осуществленные в течение 2022 года;
- затраты на содержание земельного участка и здания;
- все затраты на функционирование Общества.

ОДДС

В ОДДС в составе поступлений отражены арендные платежи.

В составе прочих платежей отражены в том числе комиссия банка и расчеты с подотчетными лицами.

В связи с незначительностью, суммы НДС отражены в составе соответствующих поступлений и платежей. Уплата страховых взносов отражена в составе платежей по налогам и сборам.

Расходы по налогу на прибыль

За отчетный налоговый период налог на прибыль составил 3 065 тыс. руб.

События после отчетной даты и непрерывность деятельности

В начале 2022 года произошло значительное изменение экономической обстановке в РФ в связи с началом 24.02.2022 г. специальной военной операции на Украине. Негативными последствиями для Общества может быть общее ухудшение состояние экономики РФ как следствие принятие санкций рядом иностранных государств. У организации нет прав и обязательств по расчетам с иностранными контрагентами. Общество предоставляет в аренды помещения российским организациям, использует услуги российских граждан и организаций.

Событий после отчетной даты, подлежащих раскрытию – нет.

Прочая информация

Начислен резерв по сомнительным долгам на сумму оплаченных денежных средств по отмененным обязательствам по возвращению заемных средств заемщиком ООО «ЭЛЬСОФТ» по Определению арбитражного суда по делу № А40-63839/20-46-112Б

Полученные обеспечения обязательств и платежей организации отсутствуют.

Условные активы и обязательства которые необходимо отразить в отчетности, отсутствуют.

Управляющий

Старченко И.В.

«30» марта 2023 года