

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД**

СОДЕРЖАНИЕ ПОЯСНЕНИЙ

1.	Информация об Обществе.....	3
2.	Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность ..	3
3.	Основа составления бухгалтерской отчетности	3
4.	Основные средства.....	4
5.	Расходы будущих периодов	5
6.	Дебиторская задолженность	5
7.	Денежные средства, денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.....	5
8.	Капитал и резервы.....	6
9.	Кредиторская задолженность	6
10.	Налоги	6
11.	Оценочные обязательства	7
12.	Раскрытие информации по доходам и операционным расходам Общества	7
13.	Прочие доходы и прочие расходы.....	9
14.	Связанные стороны.....	9
15.	Бенефициарные владельцы Общества	10
16.	Непрерывность деятельности Общества	10
17.	События после отчетной даты	10

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Окспитал» (далее «Общество») образовано «28» марта 2019 года и является дочерним обществом, входящим в группу компаний ОКСИПИТАЛ ИНК.

Основным обществом, владеющим 100% долей в уставном капитале Общества, является компания ОКСИПИТАЛ ИНК, зарегистрированная по законодательству штата Делавэр, США по адресу: 108 Вест 13 стрит, Вилмингтон, Делавэр 19801, округ Ньюкасл, США.

Общество занимается разработкой компьютерного программного обеспечения, планированием проектирования компьютерных систем, а также деятельностью по управлению компьютерным оборудованием и системами.

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2021 года составила 23 человека.

Общество зарегистрировано по адресу: 115162, Москва г, Шухова ул, дом № 14, строение 11, этаж 2, помещение 24

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Общества Престон Наталия Евгеньевна.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику. Устойчивость цен на нефть, низкий уровень безработицы и рост заработной платы содействовали умеренному экономическому росту в 2021 году. Такая экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

3. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств (представлены по остаточной стоимости) и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы иностранных валют

Наименование	31.12.2021
За 1 доллар США	74,2926
За 1 евро	84,0695

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Курсовая разница, связанная с расчетами с участником по вкладам в уставный капитал, зачисляется в добавочный капитал Общества.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Основные средства

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация объектов основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования. Срок полезного использования определяется, исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

Основные средства, полученные в аренду

По состоянию на 31.12.2021 у Общества отсутствуют основные средства, полученные в аренду.

5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению *линейным способом* в течение периодов, к которым они относятся.

6. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

7. Денежные средства, денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

<i>(тыс. руб.)</i>	
Наименование	31.12.2021
Средства на валютных счетах	0,00
Средства на расчетных счетах	1 276
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	1 276

8. Капитал и резервы

Уставный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества. По состоянию на 31.12.2021 года размер уставного капитала составил 10 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

Добавочный капитал

<i>(тыс. руб.)</i>	
Наименование	31.12.2021
Курсовая разница по расчетам с участником по вкладам в иностранной валюте в уставный капитал Общества	3
Итого добавочный капитал (без переоценки)	3

9. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

10. Налоги

11.1. Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость по проданным услугам начисляется на дату оказания услуг. В 2021 году услуги по разработке и лицензированию товаров и услуг в области компьютерного зрения оказывались головной компании «Оксипитал Инк.» в рамках внутригруппового договора БН от 03.06.2019 года.

Услуги, оказываемые по данному договору, не облагаются НДС в соответствии с пп.4 п.1.1 ст.148 НК РФ.

11.2. Налог на прибыль организации

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2021 год соотносится с данными налогового учета следующим образом:

<i>(тыс. руб.)</i>	
	2021 год
Прибыль до налогообложения, по бухгалтерскому учету	2 269
Сумма условного расхода/дохода по налогу на прибыль	(68)
Постоянные разницы отчетного периода:	19
Постоянный налоговый доход	19

Временные разницы отчетного периода:	100
Отложенные налоговые активы	100
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	6 219
Ставка налога на прибыль, %	3%
Налог на прибыль, налоговый учет	187

11. Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;
- оценочное обязательство по предстоящей выплате вознаграждений работникам по итогам работы за год.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Величина оценочного обязательства по предстоящей выплате вознаграждений работникам по итогам работы за год определена исходя из количества календарных дней за 2021 год, за которые положена премия сотрудникам, с учетом страховых взносов. Фактическая выплата данной части премии будет осуществлена в 2022 году.

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Раскрытие информации по доходам и операционным расходам Общества

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации услуг по разработке программного обеспечения в сфере пространственных вычислений, компьютерного зрения и 3D-визуализации.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- прибыли прошлых лет – по мере выявления;
- курсовые разницы по расчетам в валюте и условных единицах;
- излишки, выявленные в результате инвентаризации;
- активы, полученные безвозмездно;
- прочие.

Расходами по обычным видам деятельности признаются себестоимость реализуемых товаров.

В состав себестоимости включаются расходы на оплату труда, страховые взносы, амортизация и прочие расходы.

В составе прочих расходов учитываются:

- убытки прошлых лет – по мере выявления;
- расходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав;
- курсовые разницы по расчетам в валюте и условных единицах;
- НДС, не учитываемый в целях налогообложения;
- проценты по займам;
- расходы на услуги банков;
- списание недостач;
- прочие.

Информация о выручке (нетто) от реализации услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (п.3 ПБУ 9/99), себестоимости проданных услуг, а также управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99).

Виды деятельности	Выручка (нетто) от оказания услуг	Себестоимость оказанных услуг	Валовая прибыль
	2021	2021	2021
Услуги по разработке программного обеспечения в сфере пространственных вычислений, компьютерного зрения и 3D-визуализации	96 137	(92 660)	3 477
Итого	96 137	(92 660)	3 477

Себестоимость оказанных услуг складывалась из следующих статей расходов:

<i>(тыс. руб.)</i>	
Наименование	2021 год
Оплата труда	70 818
Аренда помещения	5 153
Резервы на выплаты сотрудникам	6 298
Страховые взносы	2 255
Услуги по ведению бухгалтерского учета	1 653
Тестирование программного обеспечения	2984
ДМС	886
Амортизация	1 047
Офисно-хозяйственные расходы	513
Услуги связи	366
Услуги нотариуса	3
Расходы на питание, обучение и прочие расходы сотрудников	546
Расходы на доставку/курьерские услуги	71
Консультационные услуги	11
Расходы на проведение мероприятий и подарки	56
Итого по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах	92 660

13. Прочие доходы и прочие расходы

В составе прочих доходов числятся:

<i>(тыс. руб.)</i>	
Наименование	2021 год
Безвозмездное получение имущества, работ, услуг, имущественных прав	122
Выплата начисленных процентов	1
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	193
ИТОГО по строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах	315

В составе прочих расходов числятся:

<i>(тыс. руб.)</i>	
Наименование	2021 год
Курсовые разницы	297
НДС при передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	20
Покупка/продажа валюты	717
Списание выделенного НДС на прочие расходы	257
Расходы на услуги банков	233
ИТОГО по строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах	1 524

14. Связанные стороны

Информация об основном Обществе приведена в пункте 1 раздела I пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Основное хозяйственное общество					
1.	Оксипитал ИНК	США	Имеет 100% общего количества голосов Общества	100%	–
Основной управленческий персонал					
2.	Престон Наталия Евгеньевна	г. Москва	Лицо является Генеральным директором Общества с 28.03.2019	–	–

Стоимостные показатели расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям, а также виды и объем операций со связанными сторонами представлены в таблицах ниже.

Виды операций	Оксипитал,ИНК
	2021
Оказание услуг по разработке программного обеспечения в сфере пространственных вычислений, компьютерного зрения и 3D-визуализации	96 137

Вид расчетов	Оксипитал ИНК
	2021
Кредиторская задолженность	1 613

15. Бенефициарные владельцы Общества

Бенефициарным владельцем является Джеффри Пауэрс (Сан-Франциско, Соединенные Штаты Америки).

16. Непрерывность деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность была 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 Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

17. События после отчетной даты

После отчетного периода не произошло никаких событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Руководитель _____ Престон Н.Е.
(подпись)

«25» февраля 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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	1 958	(502)	2 502	-	-	(1 047)	-	-	-	4 460	(1 549)
	5210	за 2020г.	752	(80)	1 205	-	-	(422)	-	-	-	1 958	(502)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021г.	1 958	(502)	2 502	-	-	(1 047)	-	-	-	4 460	(1 549)
	5211	за 2020г.	752	(80)	1 205	-	-	(422)	-	-	-	1 958	(502)
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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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	-	-	9 366
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 _____ **Престон Наталия**
 (подпись) **Евгеньевна**
 (расшифровка подписи)

25 февраля 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	
			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 2021г.	807	-	854	-	(776)	-	-	-	-	-	885	-
	5521	за 2020г.	-	-	807	-	-	-	-	-	-	-	807	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	807	-	854	-	(776)	-	-	-	-	-	885	-
	5523	за 2020г.	-	-	807	-	-	-	-	-	-	-	807	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	699	-	2 523	-	(607)	-	-	-	-	-	2 615	-
	5530	за 2020г.	1 564	-	673	-	(1 538)	-	-	-	-	-	699	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	1 613	-	-	-	-	-	-	-	1 613	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	92	-	28	-	-	-	-	-	-	-	120	-
	5532	за 2020г.	864	-	66	-	(838)	-	-	-	-	-	92	-
Прочая	5513	за 2021г.	607	-	882	-	(607)	-	-	-	-	-	882	-
	5533	за 2020г.	699	-	607	-	(699)	-	-	-	-	-	607	-
Расчеты по налогам и взносам	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	1 506	-	3 377	-	(1 383)	-	-	X	-	-	3 500	-
	5520	за 2020г.	1 564	-	1 480	-	(1 538)	-	-	X	-	-	1 506	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	2 609	31	-	(2 583)	-	-	-	-	57
	5580	за 2020г.	9 036	31	-	(6 458)	-	-	-	-	2 609
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	31	31	-	(5)	-	-	-	-	57
	5581	за 2020г.	62	31	-	(62)	-	-	-	-	31
авансы полученные	5562	за 2021г.	2 513	-	-	(2 513)	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	8 616	-	-	(6 103)	-	-	-	-	2 513
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	65	-	-	(65)	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	358	-	-	(293)	-	-	-	-	65
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	2 609	31	-	(2 583)	-	X	-	-	57
	5570	за 2020г.	9 036	31	-	(6 458)	-	X	-	-	2 609

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 _____ **Престон Наталия**
 (подпись) **Евгеньевна**
 (расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	362	236
Расходы на оплату труда	5620	76 858	50 268
Отчисления на социальные нужды	5630	2 504	4 009
Амортизация	5640	1 047	422
Прочие затраты	5650	11 889	9 916
Итого по элементам	5660	92 660	64 851
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	92 660	64 851

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

Руководитель _____
(подпись)

**Престон Наталия
Евгеньевна**
(расшифровка подписи)

25 февраля 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	2 877	6 298	(2 760)	-	6 415
в том числе:						
Резерв по отпускам (основная сумма)	5701	2 162	6 040	(2 502)	-	5 700
Резерв по отпускам (взносы)	5702	175	249	(258)	-	166
Резерв на выплату премий (основная сумма)	5703	415	7	-	-	422
Резерв на выплату премий (взносы)	5704	125	2	-	-	127

Руководитель _____ **Престон Наталия**
 (подпись) **Евгеньевна**
 (расшифровка подписи)

25 февраля 2022 г.