

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 г.

Данные Пояснения являются частью годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества "КОРАБЛИК" за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ОРГАНИЗАЦИЯ И СФЕРЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Акционерное общество "КОРАБЛИК" (далее Общество) образовано 24.04.2007г. Общество является микропредприятием и внесено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства. Учредителем (акционером) акционерного Общества является Зуев Алексей Иванович гражданин Российской Федерации (разрешение физ. лица на указание персональных данных не получено). Номинальная стоимость доли участника Общества составляет 100 000 (Сто тысяч) рублей, размер доли участника Общества составляет 100% уставного капитала Общества. Зуев Алексей Иванович является конечным бенефициарным владельцем.

Юридический адрес Общества: 117639, РФ г. Москва, ул. Чертановская, дом 1В, корп. 1. эт. 2 пом. 1/14/1 ком. 3

Решением единственного акционера №153 от 11 июля 2018г. утвержден Устав акционерного общества «КОРАБЛИК» (редакция №4).

Высшим органом управления является Совет Директоров в лице Единственного Акционера. В 2021 году было принято Решение не избирать Совет Директоров Общества руководствуясь абз. 2 п. 1 ст. 64 Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ «Об акционерных обществах», в связи с тем, что в Обществе число акционеров - владельцев голосующих акций менее пятидесяти, а также согласно п. 9.16 Устава Общества. В акционерном обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. Общество является непубличным, акции компании не размещены на рынке ценных бумаг и не находятся в открытом обороте.

Единоличным исполнительным органом Общества является Президент. Должность Президента с 01 декабря 2010г. занимает Зуев Алексей Иванович.

Среднесписочная численность сотрудников в 2021 году составила 1 человек.

Основной вид деятельности Общества: согласно Классификатору ОК 029-2014 (КДЕС ред. 2) основным видом деятельности Общества является «Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав» (ОКВЭД 77.40).

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ В 2021 ГОДУ.

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

- Учетная политика, применяемая с 2013 года, утверждена приказом №07 от 28.12.2012г.

- Доля в уставном капитале ООО «Кораблик-Р» составляет 95%, номинальная стоимость доли 9 500,00 рублей. В течение года изменений оценочных значений (ПБУ 21/2008) не было.

2.1. Нематериальные активы (НМА)

НМА принимаются к учету по первоначальной стоимости.

НМА принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Срок принятия НМА к учету утверждается приказом руководителя.

Амортизация начисляется линейным способом, по счету 05, по нормам, исчисленным исходя из срока полезного использования объекта НМА.

Срок полезного использования НМА устанавливается на основании Свидетельств Роспатента.

По состоянию на 01.01.2021 года на учете числятся 67 товарных знака первоначальной стоимостью 5 381 тыс. руб. За 2021 год новых товарных знаков зарегистрировано не было. Сумма амортизации, начисленная за 2021 год составляет 570 тыс. руб. Остаточная стоимость НМА на 31.12.2021 года 3 069 тыс. руб.

Подробные расшивки по наличию и движению НМА, по первоначальной стоимости НМА созданных организацией, а также о незаконченных операциях по приобретению (созданию) НМА, приведены в Приложении №1 к настоящим Пояснениям.

2.2 Основные средства

Поступление и выбытие основных средств в 2021 году не имело места.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

Арендованные основные средства:

Общество имеет в пользовании объект недвижимого имущества, предоставленный под офисные и представительские цели, на основании договора аренды №ДА-64 от 29.12.2017г. Арендованные объекты основных средств учитываются за балансом на счете 001.

Структура арендованных основных средств представлена в таблице:

Арендодатель	Арендованное имущество	Учетная стоимость, тыс. руб.
ООО "Вамар" ИНН 7726375147	Офисное помещение, расположенное в здании по адресу: г. Москва, ул. Чертановская, д. 1В, корп. 1	162

2.3 Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Долгосрочные финансовые вложения на 31 декабря 2021 года составляют 10 тыс. руб. – это уступаемая часть доли уставного капитала ООО «Кораблик-Р» на основании Договора цессии от 12.11.2007 года. Признаков обесценивания финансовых вложений не выявлено. Приложение №3 к настоящим пояснениям.

2.4 Прочие внеоборотные активы

В качестве прочих внеоборотных активов отражены активы долгосрочного характера, не нашедшие своего отражения по другим строкам раздела I "Внеоборотные активы". В 2021 году такие затраты отсутствовали.

2.5 Материально-производственные запасы и затраты

Поступления МПЗ в 2021 году, как и в прошлом 2020 году не было.

На забалансовом счете «Материальные ценности» числятся офисная мебель и компьютерное оборудование на общую сумму 81 тыс. руб.

2.6 Налог на добавленную стоимость

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (УСН Доходы). НДС к вычету не принимается, на счете 19 не отражается, а учитывается в стоимости приобретенных товаров, работ, услуг, основных средств и НМА.

2.7 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на начало отчетного периода составляла 60 615 тыс. руб., на конец 2021г. дебиторская задолженность составляет 71 459 тыс. руб., в т.ч.

- расчеты с покупателями (заказчиками) – 71 350 тыс. руб.;
- расчеты по авансам выданным – 109 тыс. руб.;
- прочие расчеты – отсутствуют.

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 71 350 тыс. руб. и полностью состоит из задолженности лицензиата ООО «Кораблик-Р» по лицензионным договорам. Данная задолженность не является для Общества ни безнадежной, ни нереальной для взыскания, т.к. представляет собой задолженность дочерней компании ООО «Кораблик-Р» и вызвана временным дефицитом денежных средств у последней, в связи с привлечением кредитных средств. Компании являются взаимозависимыми, т.к. АО "КОРАБЛИК" владеет долей 95% в уставном капитале ООО «Кораблик-Р», единственным акционером АО "КОРАБЛИК" является Зуев Алексей Иванович, владеющий долей 5% в уставном капитале ООО «Кораблик-Р».

Подробные расшифровки по наличию и движению дебиторской задолженности приведены в Приложении №2 к настоящим Пояснениям.

2.8 Денежные средства и денежные эквиваленты.

Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Денежные потоки подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Данные о движении денежных средств в отчетном периоде, характеризующие наличие, поступление и расходование денежных средств Общества представлены в Отчете о движении денежных средств.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода (строка 4450) составляет 24 тыс. руб., на конец отчетного периода (строка 4500) составляет 3 тыс. руб.

При заполнении строк 4450, 4500 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало / конец отчетного периода" используются данные о дебетовом сальдо по счетам 50,51,52,55,57,58,76 (аналитический счет учета денежных эквивалентов, не являющихся финансовыми вложениями) на начало и конец отчетного периода.

Строка 4500 соответствует значению строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

Денежные потоки от текущих операций

Согласно п. 16 ПБУ 23/2011г. и Учетной политике для целей ведения бухгалтерского учета, денежные потоки отражаются свернуто, когда:

- поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

Таким образом, денежные потоки от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций. Денежные потоки от текущих операций связаны с формированием прибыли от предоставления за плату прав на объекты интеллектуальной собственности по лицензионным договорам. Поэтому поступление денежных средств от лицензиатов отражено по стр. 4112 «Поступления от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей». Сумма поступлений от основной деятельности в 2021 году составила 1 870 тыс. руб., в прошлом 2020 году эта сумма составляла 1 450 тыс. руб.

По строке 4122 указана сумма платежей, связанных с оплатой труда, состоящая из выплаченной заработной платы в размере 640 тыс. руб. и уплаченного НДФЛ в сумме 96 тыс. руб. и Страховых Взносов в сумме 149 тыс. руб. Всего 885 тыс. руб. В соответствии с ПБУ 23/2011 «суммы обязательных страховых взносов» отражаются в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда работников». В прошлом году сумма составляла 961 тыс. руб.

По строке 4129 «Прочие платежи» отражена сумма банковских комиссий за 2021 год в размере 69 тыс. руб. В 2020 году эта сумма составляла 48 тыс. руб.

Денежные потоки от инвестиционных операций

Денежные потоки от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций. Информация о денежных потоках от инвестиционных операций отражает уровень затрат, осуществленных для создания товарных знаков (знаков обслуживания).

Денежные потоки от инвестиционных операций (строка 4221) в 2021 г. отсутствовали. В 2020 году сумма составляла 13 тыс. руб. и отражала оплаты патентному поверенному за оказание услуг по регистрации товарных знаков (знаков обслуживания).

Денежные потоки от финансовых операций

Денежные потоки от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой или долевого основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций. Денежный поток от финансовой деятельности в 2020 и 2021 годах отсутствовал.

2.9 Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов на сумму 2 тыс. руб. отражены данные об активах краткосрочного характера, не нашедшие своего отражения по другим строкам раздела II "Оборотные активы", в т.ч. учитываемые на счете 97.21 "Расходы будущих периодов", единовременные платежи за право пользования результатами интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации (продление регистрации домена «Кораблик.рф», перенаправление домена) Данные расходы отражаются по строке 1260 баланса, т.к. период их списания не превышает 12 месяцев.

2.10 Капитал и резервы

Уставный капитал Общества составляет 100 тыс. руб. Уставный капитал составляют обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 1000 (одна тысяча) штук, рег. № выпуска 01-12266-А, дата выпуска 23.07.2007, полностью оплаченные. Владелец 100% акций Общества является физическое лицо - Зуев Алексей Иванович. Уставный капитал сформирован полностью. Дополнительные выпуски акций не имели места.

Добавочный капитал Общества составляет 8 тыс. руб. Резервный фонд, образованный в соответствии с учредительными документами, полностью сформирован и составляет 5 тыс. руб.

Движение капитала отражено в Отчете об изменениях капитала.

Корректировка Отчета об изменениях капитала в связи с изменениями учетной политики и исправлением ошибок в отчетном периоде не производилась.

Резерв по сомнительным долгам не создавался. Отнесение задолженности к разряду сомнительной и создание резерва производятся на основании утвержденной «Методики оценки дебиторской задолженности в целях формирования резерва по сомнительным долгам», (далее Методика), являющейся приложением к учетной политике для целей ведения бухгалтерского учета.

По состоянию на 31.12.2021 г. имеется просроченная дебиторская задолженность в размере 71 350 тыс. руб. по контрагенту ООО «Кораблик-Р», в т.ч. срок которой от 1-го до 40-ка месяцев. Согласно экспертной оценке в соответствии с Методикой, данная задолженность будет с высокой степенью вероятности погашена в полном объеме. Поэтому, резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете по этой задолженности не создается.

Чистая прибыль компании в 2021 году составила 10 275 тыс. руб. Показатель «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на начало года составлял сумму 64 098 тыс. руб., а по итогам 2021 года этот показатель составляет сумму 74 373 тыс. руб.

2.11 Кредиторская задолженность

В отчетности кредиторская задолженность и обязательства отнесены к краткосрочным, поскольку срок их погашения, согласно условиям заключенных договоров, не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Перевод задолженности из краткосрочной в долгосрочную не предусмотрен.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода полностью погашена, а на начало отчетного периода составляла 11 тыс. руб.

Подробные расшифровки по наличию и движению кредиторской задолженности приведены и Приложении №2 (таблица 2.3) к настоящим Пояснениям.

2.12 Порядок формирования доходов

Выручка Общества формируется от деятельности по предоставлению прав на использование товарных знаков (знаков обслуживания) по Лицензионным договорам и признается ежемесячно на конец месяца в течение срока действия договоров.

Выручка за 2021 год составила 12 600 тыс. руб.

Доходов от участия в других организациях, прочих доходов в отчетном периоде не было.

Базовая прибыль на 1(одну) акцию составила:

- на 31 декабря 2020 года составляет 10 тыс. руб.
- на 31 декабря 2021 года составляет 10 тыс. руб.

2.13 Порядок формирования расходов

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, осуществление которых непосредственно связано с созданием и эксплуатацией НМА (товарных знаков). Применяется метод калькулирования затрат – котловой. Общехозяйственные расходы формируются на 26 счете, затем списываются на счет 20 (основное производство) и при закрытии месяца учитываются на счете 90.

Структура расходов представлена в таблице:

Себестоимость (строка 2120 отчета о финансовых результатах)		тыс. руб., в т.ч.:	
Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	781	736
Отчисления на социальные нужды	5630	180	149
Амортизация	5640	510	570
Прочие затраты*	5650	675	447
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 146	1 902

**Прочие затраты включают в себя аренду офисного помещения, аудиторские услуги, хозяйственные расходы, информационно-консультационные расходы, юридические услуги, услуги по ведению реестра акционеров и др.*

Прочие расходы (строка 2350 отчета о финансовых результатах) - 69 тыс. руб. комиссии банка и 299 тыс. руб. госпошлины за государственные услуги по регистрации изменений в лицензионные договоры. В 2020 году сумма прочих расходов (банковские комиссии) составляла 48 тыс. руб.

Прочее (строка 2460 отчета о финансовых результатах) – отражен единый налог в связи с применением УСН, подлежащий уплате в бюджет за 2021 год в сумме 55 тыс. руб. В 2020 году Единый налог составлял 44 тыс. руб.

2.14 Порядок определения и исправления ошибок

Согласно учетной политике Общества, существенной считается ошибка, которая:

- приводит к изменению общей величины активов (пассивов) более чем на 5%.
- приводит к изменению группы статей бухгалтерского баланса или отчета о прибылях и убытках на сумму от 100 000 (Сто тысяч) рублей включительно.

В текущем отчетном периоде в бухгалтерском учете ошибки, относящиеся к прошлым отчетным периодам, не обнаружены.

2.15 Оценка стоимости чистых активов

Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2021 год составляет 74 486 тыс. руб.

На начало года стоимость чистых активов составляла 64 211 тыс. руб.

2.16 Налогообложение

Общество применяет УСНО. С 01.01.2012 года объектом налогообложения выступают «Доходы». Книга учета доходов и расходов ведется в электронном виде.

2.17 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В Обществе создан резерв в отношении предстоящих расходов по оплате отпусков сотрудников, не использованных по состоянию на 31.12.2021 года в размере 56 тыс. руб. Ожидается, что остаток резерва будет использован в 2022 году. Приложение №5 к настоящим Пояснениям.

В начале 2021 года Общество выступило поручителем за дочернюю компанию ООО «Кораблик-Р» по обеспечению обязательств и платежей по договорам с Банком ПАО СБЕРБАНК. Но на конец года все обязательства дочерней компании были закрыты, как следствие и прекратил действие договор поручительства.

Данные обязательства учитывались за балансом на счете 009. Данные о суммах обязательств, начисленных процентах, уплаченных процентах и суммах основного долга, вносятся на основании условий договоров поручительства, а также справок Заемщика (ООО «Кораблик-Р»). Структура обязательств представлена в Приложении №4 к настоящим Пояснениям и таблице:

Тыс.руб.

Банк	Обязательство	Сумма обязательства на 31.12.2021г.	Сумма обязательства на 31.12.2020г.
ПАО СБЕРБАНК	Договор поручительства П/7715/3 от 19.02.2020 (овердрафт)	0	65 016

3. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

3.1 ООО «Кораблик-Р» ИНН 7726549587. АО «КОРАБЛИК» является учредителем ООО «Кораблик-Р» номинальная стоимость доли 9,5 тыс. руб. Размер доли в процентах – 95%. Между АО «КОРАБЛИК» и ООО «Кораблик-Р» заключены лицензионные договоры на предоставление прав на использование объектов интеллектуальной собственности (товарных знаков (знаков обслуживания)). Объем операций по данному договору в 2021 году составил 12 600 тыс. руб. Дебетовое сальдо по расчетам на конец отчетного периода составляет 71 350 тыс. руб. (см. раздел 2.7).

3.2 ООО «Кораблик-Р». Единственный акционер АО «КОРАБЛИК» – Зуев Алексей Иванович, является учредителем ООО «Кораблик-Р» (номинальная стоимость доли 0,5 тыс. руб., размер доли – 5%).

3.3 Зуев Алексей Иванович. Является единственным акционером АО «КОРАБЛИК» и выполняет функции Единоличного исполнительного органа Общества. Занимает должность Президента (Решение №33 от 30.11.2010, Решение №100 от 24.11.2015г. о продлении полномочий, Решение №165 от 24.11.2020г. о продлении полномочий). Вознаграждение Зуева А.И. за 2021 год составляет 602 тыс. руб. в том числе: выплачена заработная плата в размере 524 тыс. руб.; удержан и перечислен НДФЛ в бюджет в размере 78 тыс. руб. Перечислены страховые Взносы по внебюджетные фонды в размере 115 тыс. руб. Сальдо расчетов на конец отчетного периода отсутствует.

АО «КОРАБЛИК» через своего единственного акционера Зуева А.И. также связано:

3.4 ООО «Вамар» ИНН 7726375147. Единственный акционер АО «КОРАБЛИК» Зуев Алексей Иванович является единственным участником ООО «Вамар». У ООО «Вамар» с АО «КОРАБЛИК» заключен договор аренды офисных помещений №ДА-64 от 29.12.2017г. Объем операций по данному договору в 2021 году составил 244,8 тыс. руб. Сальдо расчетов на конец отчетного периода отсутствует.

3.5 ООО «ИнТурУфеса» ИНН 7708116703. Единственный акционер АО «КОРАБЛИК» Зуев Алексей Иванович является единственным участником ООО «ИнТурУфеса». Общих операций в рамках хозяйственных договоров в 2021 году не было.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО РИСКАМ

4.1. Финансовые риски.

4.1.1. Риски неплатежей по лицензионным договорам на право использования товарных знаков (знаков обслуживания).

В 2021 году у Общества данный риск имел место в связи с заключенными основным контрагентом – ООО «Кораблик-Р» нескольких кредитных договоров. Все денежные потоки в отчетном периоде были перенаправлены на досрочное погашение всех обязательств по кредитным договорам, в результате чего у последнего образовался дефицит денежных средств. По данному контрагенту на конец отчетного периода образовалась просроченная дебиторская задолженность в размере 71 350 тыс. руб.

Однако данная задолженность не является для Общества ни безнадежной, ни нереальной для взыскания, т.к. представляет собой задолженность дочерней компании (АО «КОРАБЛИК» владеет долей 95% в уставном капитале ООО «Кораблик-Р»). При этом имеется уверенность в том, она будет в полном размере погашена, т.к. ООО «Кораблик-Р» является крупной и динамично развивающейся организацией в сфере ритейла.

4.1.2. Риски, связанные с инфляцией

По официальным данным Росстата (сайт www.gks.ru), динамика индекса потребительских цен на услуги за предшествующие годы была следующей: в 2019 – 3,5%, в 2020 – 4,9%, в 2021 – 8,4%. Основным контрагентом Общества является взаимозависимая компания, поэтому риск инфляция не может оказать значительного влияния на финансово-экономические показатели деятельности Общества в обозримом будущем.

4.1.3. Риски, связанные с привлечением заемного капитала

В настоящее время у Общества отсутствуют кредитные договоры и договоры займа.

4.2. Правовые риски.

4.2.1. Риски, связанные с судебными разбирательствами и ограничениями на деятельность Общества.

В настоящее время у Общества отсутствуют текущие судебные разбирательства.

4.2.2. Риски, связанные с применением и возможным изменением налогового законодательства

Изменения налогового законодательства Российской Федерации, ухудшающие положения налогоплательщика, как правило, не применяются ретроспективно (в отличие от различных интерпретаций отдельных положений налогового законодательства).

Поскольку интерпретации отдельных норм налогового законодательства со стороны налоговых органов (Минфина РФ, судебных органов) могут не совпадать с интерпретациями руководства Общества, размер налоговых обязательств по результатам налоговых проверок Общества как за отчетный год, так и за прошедшие периоды может измениться (в частности, Обществу могут быть начислены дополнительные налоги, а также пени и штрафы).

Согласно российским правилам бухгалтерского учета изменение налоговых обязательств за прошедшие периоды отражается в бухгалтерской отчетности того периода, когда соответствующие изменения были фактически осуществлены.

4.2.3. Правовые риски, связанные с применением и возможным изменением валютного законодательства

Деятельность Компании осуществляется только на внутреннем российском рынке, поэтому она практически не подвержена влиянию данного риска

4.2.4. Правовые риски, связанные с применением и возможным изменением таможенного законодательства.

Общество не является участником внешне-экономической деятельности.

4.3. Репутационный риск связан с уменьшением числа клиентов Общества вследствие негативного представления о качестве реализуемой Обществом продукции, соблюдении сроков поставок продукции. В настоящий момент репутационный риск не оказывает на деятельность Общества значительного влияния.

4.4. Страновые и региональные риски.

1) Риск политической и экономической нестабильности в стране в краткосрочной и среднесрочной перспективе.

2) Военные конфликты, введение чрезвычайного положения, проведение забастовок.

Данный риск не поддается влиянию со стороны Компании.

3) Стихийные бедствия и прекращение транспортного сообщения.

Данные риски не поддаются влиянию со стороны Общества.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты отсутствуют

6. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не планирует прекращение деятельности либо ее отдельных сегментов. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 год составлена исходя из принципа непрерывности деятельности. У руководства Общества отсутствуют намерения по прекращению, ликвидации или существенному сокращению деятельности.

Президент



Зуев А.И.

08.02.2022г.

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

Наименование показателя	Код	Период		Изменения за период					На конец периода	
		На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100 за 2021г. 5110 за 2020г.	5 381 4 618	(1 743) (1 233)	- 763	- -	(570) (510)	- -	- -	5 381 5 381	(2 312) (1 743)
в том числе:										
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101 за 2021г.	4 906	(1 436)	-	-	(512)	-	-	4 906	(1 947)
	5111 за 2020г.	4 143	(984)	763	-	(452)	-	-	4 906	(1 436)

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	-	-	-

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя				
Всего	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5130 5131	8 8	8 8	1 1

Дебиторская и кредиторская задолженность

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление		погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
						причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		списание на финансовый результат	восстановление резерва				
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.	60 615	-	10 854	-	(10)	-	-	-	-	-	71 459	-
	5530	за 2020г.	50 301	-	11 151	-	(837)	-	-	-	-	-	60 615	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	60 600	-	10 750	-	-	-	-	-	-	-	71 350	-
	5531	за 2020г.	49 450	-	11 150	-	-	-	-	-	-	-	60 600	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	15	-	104	-	(10)	-	-	-	-	-	109	-
	5532	за 2020г.	851	-	1	-	(837)	-	-	-	-	-	15	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	60 615	-	10 854	-	(10)	-	-	-	-	-	71 459	-
	5520	за 2020г.	50 301	-	11 151	-	(837)	-	-	-	X	X	60 615	-

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	71 350	-	60 600	-	49 450	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	71 350	-	60 600	-	49 450	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность		перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность
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.	11	(1)	1	(11)	-	-	-	-
в том числе:	5580	за 2020г.	-	11	-	-	-	-	-	-
										11

Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2020г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
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 -	5300	за 2021г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
итого	5310	за 2020г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	65 016	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	67	72	(83)	-	56
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-