

Закрытое акционерное общество «Бизнес-Центр»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год (далее – Пояснения) являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ЗАО «Бизнес-Центр» (далее – Общество) за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и включают в себя показатели деятельности Общества за период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.

Сведения о регистрации Общества

ООО «Бизнес-Центр» зарегистрировано 24 марта 2008 года за № 78 006835583, ОГРН № 1089847116028

ООО «Бизнес-Центр» реорганизовано в ЗАО «Бизнес-Центр» 18 ноября 2011 г.

Юридический адрес: 199226, г. Санкт-Петербург, ул. Кораблестроителей, д.12, корпус 1, литер Б.

Уставный капитал в размере 10 тыс. рублей разделен на 100 акций, полностью оплачен.

ЗАО «Бизнес-Центр» не имеет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Списочная численность работников по состоянию на конец отчетного периода составила 2 человека.

Органы управления акционерным обществом:

- Единоличный исполнительный орган - Хохлова Юлия Ивановна.
- Высший орган управления – Общее собрание акционеров.

Информация об аудиторе Общества

ООО «Аудиторская компания «Иванова и Партнеры» (основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» 12006145462), ОГРН: 1204700001340, ИНН: 4726005020, КПП 472601001

Сведения об основных видах деятельности

Согласно учредительным документам ЗАО «Бизнес-Центр» основным видом деятельности является «Аренда и управление собственным или арендованным имуществом (код по ОКВЭД 68.20.2)».

СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности, требований:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н;
- других нормативных актов по формам, разработанным и принятым организацией с учетом рекомендаций, данных в приказе Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н.

Существенных отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности Общество не имело.

Общество при составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не производило существенных изменений принятых им содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним, влияющих на отчетность в целом.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Раскрытие информации по некоторым положениям Учетной политики предприятия

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Закона № 402-ФЗ, требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и другими нормативными правовыми актами, регулирующими бухгалтерский учет в РФ.

Учетная политика, утвержденная приказом № 1-2019/УП от 01.01.2019 г., применяется последовательно, изменения в период с 01.01.2021 по 31.12.2021 года не вносились.

Бухгалтерский учет ведется с применением компьютерной программы бухгалтерского учета 1С - версия 8.2.

Для документального оформления фактов хозяйственной жизни Обществом применяются унифицированные формы первичной учетной документации, разработанные Госкомстатом РФ. Если в отношении фактов хозяйственной жизни не предусмотрены унифицированные формы первичных учетных документов, то используются первичные учетные документы, отвечающие требованиям п.2 ст. 9 Закона № 402-ФЗ, в том числе, документы, согласованные сторонами в договорах, формы документов, утвержденные в организации контрагента, документы, оформленные в соответствии с обычаями делового оборота, применяемые в иностранном государстве, с которым Общество осуществляет операции в отчетном периоде и др.

В бухгалтерском балансе активы и обязательства представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу отдельных статей бухгалтерского баланса или отчета о финансовых результатах за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов).

Основные средства

Приобретаемые основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Срок полезного использования определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы (постановление Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1). Начисление амортизации ведется линейным способом. Ускоряющие и понижающие коэффициенты не применяются. Переоценка основных средств не производится. Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей, а также приобретенную мебель, книги, брошюры списываются на затраты по мере отпуска их в производство.

Запасы, товары

Формирование в бухгалтерском учете информации о материально-производственных запасах Общества производится в соответствии с ПБУ 5/01.

Приобретенные не для продажи ТМЦ отражаются в учёте по фактической себестоимости и отражаются на счете 10 «Материалы» исходя из затрат на их приобретение. К фактическим затратам на приобретение МПЗ относятся затраты, непосредственно связанные с их приобретением, в частности затраты по заготовке и доставке МПЗ. Транспортно-заготовительные расходы учитываются в стоимости материальных ценностей. При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО. Оценка остатков незавершенного производства осуществляется по каждому объекту по фактическим затратам.

В составе товаров учитываются материально-производственные запасы, приобретенные (полученные) Обществом для продажи. Учет покупных товаров, предназначенных для продажи, ведется на счете 41 «Товары», по их наименованиям без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей». Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение. При продаже товаров и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Расходы организации

К прямым затратам в бухгалтерском учете относятся затраты, учитываемые на счете 20.01 «Основное производство. По дебету указанного счета отражаются прямые расходы на выполнение работ, изготовление продукции, оказание услуг. К косвенным затратам в бухгалтерском учете относятся затраты, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Общехозяйственные расходы, учтенные на счете бухгалтерского учета 26, ежемесячно списываются на счет бухгалтерского учета 90 «Управленческие расходы».

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету. Если период, к которому относится расход, превышает 12 месяцев на отчетную дату, то такой актив отражается в разделе «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Краткосрочные активы отражаются в разделе «Оборотные активы».

Финансовые вложения

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений должны быть соблюдены условия признания их финансовыми вложениями, установленные п. 2 ПБУ 19/02.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Несущественные по сравнению с договорной стоимостью ценных бумаг затраты на их приобретение включаются в состав прочих расходов Общества в том отчетном периоде, в котором ценные бумаги приняты к учету.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежеквартально.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения не исчисляется.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков устойчивого обесценения.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет оценки по дисконтированной стоимости не осуществляется.

При выбытии стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Депозитные вклады принимаются к учету в качестве финансовых вложений при условии выполнения следующих условий: депозит внесен на определенный срок, целью открытия депозита является получение дохода от размещения временно свободных средств (по депозиту начисляются проценты).

Финансовые вложения подразделяются на долгосрочные и краткосрочные в зависимости от предполагаемого срока их использования. Финансовые вложения отражаются в отчетности как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные финансовые вложения отражаются как долгосрочные.

Оценочные резервы

Резерв по сомнительным долгам создается исходя из требования осмотрительности. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена, в сроки установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резервов определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Учет кредитов и займов и затрат по их обслуживанию

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам производится равномерно (ежемесячно) в течение срока договоров займа и кредитных договоров в сумме причитающихся платежей независимо от того, когда фактически производятся платежи согласно заключенным Обществом договорам займа и кредитным договорам.

Обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные обязательства представляются как долгосрочные.

Доходы организации

Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги

исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Иные доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по финансовым и товарным кредитам - ежемесячно в соответствии с условиями договоров;
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков - в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности - в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления - по мере их образования (выявления).

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) учитывается в разрезе видов деятельности.

Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н. Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется по состоянию на 31 декабря отчетного года по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрДнЗ} * \text{Дн},$$

где $\text{СрДнЗ} = \frac{\text{СрЗарп}}{\text{ССЧ} * 12 * 29,3}$

ОценОбяз - Величина оценочного обязательства организации на 31 декабря отчетного года;

СрДнЗ – Средний дневной заработок всех сотрудников;

СрЗарп – Зарплата сотрудников, принимаемая в расчете обязательств по оплате отпусков;

ССЧ – Среднесписочная численность сотрудников;

Дн - количество календарных дней отпуска, на которые работники имеет право по состоянию на дату определения оценочного обязательства;

СтВз - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды, применяемая на дату определения оценочного обязательства к выплатам, в процентах.

Формировать оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков сотрудникам организации формируется путем отчисления состав расходов 8,33 % от суммы начисленной заработной платы ежемесячно. Корректировка резерва производится на конец отчетного периода.

Сумма превышения величины рассчитанного по итогам инвентаризации резерва в части неиспользованного отпуска, определенная исходя из среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец года, с учетом отчислений в фонды страхования над фактическим остатком неиспользованного резерва на конец года подлежит включению в состав расходов на оплату труда.

Единый налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы», не является плательщиком налога на прибыль и не применяет ПБУ 18/02 «Учет постоянных разниц, временных разниц и постоянных налоговых обязательств (активов)».

Изменение учетной политики

Изменений учетной политики, оказавших или способных оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и

(или) движение денежных средств в 2021 году, не происходило. В 2021 году корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам, не производились. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде, отсутствуют.

Раскрытие отдельной информации отраженной в Бухгалтерском балансе на 31.12.2021 г.

Раскрытие информации по основным средствам

Наличие и движение основных средств представлено в Пояснении № 2.1.

Временно неиспользуемые объекты основных средств, общая остаточная стоимость которых составляет 25 899 тыс. руб., переведены на консервацию.

Незавершенные капитальные вложения отсутствуют (Пояснение № 2.2).

Основные средства, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, отсутствуют.

Объекты, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности, представлены в Пояснении № 2.1.

Раскрытие информации по нематериальным активам

Объекты, учитываемые в составе нематериальных объектов отсутствуют.

Раскрытие информации по финансовым вложениям

Наличие и движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий период представлено в Пояснении № 3.1.

Изменение способов оценки финансовых вложений при их выбытии в отчетном периоде не производилось.

Виды финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отсутствуют.

Раскрытие информации по запасам

Наличие и движение запасов за отчетный и предшествующий период представлено в Пояснении № 4.1.

Изменение способов оценки материальных запасов в отчетном периоде не производилось.

Общество не имеет материально-производственных запасов, переданных в залог (Пояснение № 4.2.).

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном периоде и в предшествующем периоде не создавался.

Раскрытие информации о дебиторской и кредиторской задолженности

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности представлено в Пояснении № 5 (таблицы 5.1., 5.2., 5.3., 5.4.).

Раскрытие информации по затратам на производство

Информация о затратах на производство в поэлементном разрезе представлена в Пояснении № 6.

Раскрытие информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах

По состоянию на 31.12.2021 оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков составляет 0 тыс. руб. (Пояснение № 7.). Право на отпуск сотрудниками полностью использовано.

Условные обязательства и условные активы в отчетном периоде не возникали.

Раскрытие информации по оценочным резервам

Резерв по сомнительным долгам не формировался.

Раскрытие информации по обеспечениям обязательств

Выданные и полученные обеспечения обязательств отсутствуют на 31.12.2021 г.

Раскрытие отдельной информации, отраженной в Отчете о финансовых результатах за 2021 г.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) за 2021 г. – 4 180 тыс. руб.;

Себестоимость продаж за 2021 г. – 1 508 тыс. руб.;

Управленческие расходы за 2021 г. – 343 тыс. руб.;

Прочие расходы за 2021 г.

- расходы на услуги банков - 51 тыс. руб.;

- управленческие расходы, связанные с эксплуатацией ОС, – 1027 тыс. руб.;

- имущественные налоги – 1344 тыс. руб.;

- прочие расходы - 57 тыс. руб.

Пояснения к Отчету о движении денежных средств (ПБУ 23/2011)

Денежные потоки от текущих операций, от инвестиционных операций, от финансовых операций классифицируются в порядке, установленном в п. 9-11 Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

Сведения о бенефициарном владельце:

Кармазинова Я.Ф. - единственный акционер, размер доли в УК – 100 %.

Информация о вознаграждениях выплаченных основному управленческому персоналу:

Основной управленческий персонал (должность)	Фонд оплаты труда (тыс. руб.)	НДФЛ (тыс. руб.)	Начислено страховых взносов (тыс. руб.)	Характер/вид вознаграждений
Генеральный директор Хохлова Ю.И.	60	8	18	Краткосрочный / Заработная плата

Информация об операциях со связанными сторонами:

Наименование связанных сторон (контрагент)	Характер отношений со связанными сторонами	Вид операций	Объем операций, (тыс. руб.)	Стоимостные показатели по незавершенным операциям, на 31.12.2020 (тыс. руб.)
Кармазинова Я.Ф. (займодавец)	Акционер общества	Погашение задолженности до договорам займов	1300	31 642

События после отчетной даты (ПБУ 7/98)

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год отсутствуют

Непрерывность деятельности

Общество предполагает осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в период, составляющий более 12 месяцев, начиная с отчетной даты, и не имеет намерений в ликвидации, прекращении финансово хозяйственной деятельности.

Прочая информация

Информация по сегментам (ПБУ 12/2010) в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

В отчетном периоде Общество государственную помощь не получало (ПБУ 13/2000).

В отчетном периоде Обществом не принимались решения о прекращении части деятельности (ПБУ 16/02).

В отчетном периоде Общество не являлось участником договоров простого товарищества и не участвовало в совместной деятельности (ПБУ 20/03).

«17» марта 2022 г.

Генеральный директор ЗАО «Бизнес-Центр»



Хохлова Ю.И.

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	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	49 066	(7 034)	-	-	-	(832)	-	-	49 066	(7 866)
	5210	за 2020 г.	33 898	(6 353)	15 168	-	-	(681)	-	-	49 066	(7 034)
в том числе:												
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	71	(47)	-	-	-	-	-	71	(47)
5211		за 2020 г.	71	(47)	-	-	-	-	-	71	(47)	
Другие виды основных средств	5202	за 2021 г.	1 843	(1 226)	-	-	-	-	-	1 843	(1 226)	
	5212	за 2020 г.	1 843	(1 226)	-	-	-	-	-	1 843	(1 226)	
Здания	5203	за 2021 г.	47 110	(5 718)	-	-	(832)	-	-	47 110	(6 550)	
	5213	за 2020 г.	31 942	(5 038)	15 168	-	(681)	-	-	47 110	(5 718)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2021 г.	42	(42)	-	-	-	-	-	42	(42)	
	5214	за 2020 г.	42	(42)	-	-	-	-	-	42	(42)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	9 097	(1 135)	-	-	-	-	-	9 097	(1 135)	
	5230	за 2020 г.	9 097	(1 135)	-	-	-	-	-	9 097	(1 135)	
в том числе:												
	Здания	5221	за 2021 г.	9 097	(1 135)	-	-	-	-	-	9 097	(1 135)
5231		за 2020 г.	9 097	(1 135)	-	-	-	-	-	9 097	(1 135)	

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 2021 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020 г.	-	15 168	(15 168)	-	
в том числе: Смоленка 33, оф. 52Н	5241	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020 г.	-	15 168	(15 168)	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:					
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 баланс	5280	8 853	24 331	9 607
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	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	25 899	25 663	25 899
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Хохлова Юлия
Ивановна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

17 марта 2022 г.

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) *Хохлова Юлия Ивановна*
 (расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

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		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	40 971	-	-	-	-	-	-	-	-	40 971
в том числе:	5571	за 2020 г.	29 811	13 000	-	(1 840)	-	-	-	-	-	40 971
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	40 971	-	-	-	-	-	-	-	-	40 971
	5573	за 2020 г.	29 811	13 000	-	(1 840)	-	-	-	-	-	40 971
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	5 766	7 761	55	(8 362)	-	-	-	-	-	5 220
в том числе:	5580	за 2020 г.	5 470	21 023	-	(20 727)	-	-	-	-	-	5 766
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	129	1 889	-	(1 878)	-	-	-	-	-	140
	5581	за 2020 г.	133	16 716	-	(16 720)	-	-	-	-	-	129
авансы полученные	5562	за 2021 г.	487	3 805	-	(3 787)	-	-	-	-	-	505
	5582	за 2020 г.	285	3 357	-	(3 155)	-	-	-	-	-	487
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	97	1 554	55	(804)	-	-	-	-	-	902
	5583	за 2020 г.	28	273	-	(204)	-	-	-	-	-	97
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	4 971	-	-	(1 300)	-	-	-	-	-	3 671
	5585	за 2020 г.	4 971	-	-	(1 300)	-	-	-	-	-	4 971
прочая	5566	за 2021 г.	-	6	-	(6)	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2021 г.	80	120	-	(200)	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	51	380	-	(351)	-	-	X	X	X	80
расчеты по взносам во внебюджетные фонды	5568	за 2021 г.	3	390	-	(390)	-	-	X	X	X	3
	5588	за 2020 г.	2	297	-	(297)	-	-	X	X	X	3
Итого	5550	за 2021 г.	46 737	7 761	55	(8 362)	-	-	-	-	-	46 191
	5570	за 2020 г.	35 281	34 023	-	(22 567)	-	-	-	-	-	46 737

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель

Хохлова Юлия
Ивановна

(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	1 188	1 256
Расходы на оплату труда	5620	120	119
Отчисления на социальные нужды	5630	37	36
Амортизация	5640	491	681
Прочие затраты	5650	15	22
Итого по элементам	5660	1 851	2 114
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	1 851	2 114



Руководитель

Хохлова Юлия
Ивановна

(подпись)
(расшифровка подписи)

17 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Хохлова Юлия
Ивановна

(подпись) * 06 (расшифровка подписи)

Руководитель

17 марта 2022 г.