

г. Москва

15.02.2022 г.

## ПОЯСНЕНИЯ

### 1. Общие сведения об организации

АО «Либра холдингс» (далее – Общество) зарегистрировано 14 апреля 2021 года, лист записи ЕГРЮЛ от 14.04.2021 г. за номером ГРН 1217700179124, ОГРН 1217700179124.

Общество образовано путем реорганизации в форме преобразования из общества с ограниченной ответственностью в акционерное общество на основании протокола №1р внеочередного общего собрания участников от 22.12.2020.

Запись о прекращении деятельности юридического лица общества с ограниченной ответственностью «Либра холдингс» путем реорганизации в форме преобразования внесена 14.04.2021 г. и одновременно 14.04.2021 г. внесена запись о создании юридического лица - Акционерное общество «Либра холдингс». К новой организации АО «Либра холдингс» перешли все права и обязанности реорганизованной ООО «Либра холдингс» (ст. 58 ГК РФ) без изменения прав и обязанностей этого реорганизованного лица в отношении третьих лиц, не являющихся его учредителями (участниками).

Адрес общества: 121170, г. Москва, Кутузовский пр-т, д.36, стр.3, этаж 3, пом.П, ком.23

Акционерами Общества являются:

- Кускевич Татьяна Андреевна – 0,1 % уставном капитале Общества;
- АО «САПФИР» ИНН 9717098194 – 99,9 % уставном капитале Общества;

Численность сотрудников Общества составила 1 чел.

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. рублей. Оплачен полностью.

Обособленных подразделений Общество не имеет.

Исполнительным органом Общества является генеральный директор.

Основной вид деятельности общества – Вложения в ценные бумаги (ОКВЭД 64.99.1)

Лицензируемых видов деятельности Общество не осуществляет.

Основные средства и нематериальные активы отсутствуют.

### 2. Информация о связанных сторонах

Операции с аффилированными лицами, владеющими долями в Уставном капитале АО «Либра холдингс» в размере, превышающим 20% в 2021 году осуществлялись:

- предоставление беспроцентного займа АО «САПФИР»- акционер, в сумме 3000 тыс. руб.

Остаток долга по договору на 31.12.2021 г – 3000 тыс. руб.

В 2021 г. внесены вклады в имущество дочерних обществ:

- АО «Гиперион» в сумме 109 300 тыс. рублей на основании Договора о внесении акционером вклада в имущество общества.

В 2021 г. дочерним Обществом АО «Гиперион» частично погашена задолженность в сумме 363 200 тыс. рублей по договору купли продажи доли в УК другого Общества от 04.10.2019 г. Остаток долга по договору на 31.12.2021 г. – 4 964 320,9 тыс. рублей.

От дочернего общества МКАО "ФЕНЕСТРАРИЯ КОНСАЛТАНТС ЛИМИТЕД" (доля владения 100 %) получен беспроцентный займ в сумме 1 000 500 тыс. руб.

### **3. Учетная политика и прочая информация, касающаяся порядка формирования показателей отчетности**

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

К основным средствам относятся объекты сроком службы более одного года и стоимостью более сорока тысяч рублей.

Начисление амортизации объектов основных средств в целях бухгалтерского учета и налогообложения производится линейным способом в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы" от 1 января 2002 года № 1.

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. (п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 N 180н.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется в соответствии с пунктом 12 ПБУ 9/99 "Доходы организации". В целях исчисления налога на прибыль доходы и расходы учитываются методом начисления.

В соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ общество создает резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Резерв создается по всем видам дебиторской задолженности, включая предоставленные займы, задолженность по процентам по займам, задолженность поставщиков и подрядчиков, задолженность покупателей, задолженность прочих дебиторов.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. К сомнительной задолженности относится долг контрагента, в отношении которого ведется процедура ликвидации или банкротства, а также просроченная дебиторская задолженность, по которой отсутствует документальное подтверждение должника погасить свой долг.

Сумма резерва определяется ежеквартально на каждую отчетную дату в размере 100% от суммы задолженности, в случае признания ее сомнительной. Неиспользованные по итогам квартала суммы резерва учитываются при формировании соответствующего резерва в следующем квартале.

Учет резерва ведется на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам». В случае получения оплаты от дебиторов, по которым был создан резерв по сомнительным долгам, общество восстанавливает резерв путем отнесения сумм на финансовые результаты. В бухгалтерском балансе задолженность дебиторов показывается за минусом созданного резерва (счет 63 «Резервы по сомнительным долгам»). Общество создает резерв по сомнительным долгам только для целей бухгалтерского учета.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество создает резерв на оплату отпускных. Учет резерва ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов». На 31.12.2021 года по строке баланса 1540 «Оценочные обязательства» отражена сумма созданного резерва в размере 106 тыс. рублей,

которая позволит полностью рассчитаться с отпускными выплатами и страховыми взносами с отпускных выплат.

Обществом создается резерв под обесценение финансовых вложений. Проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости (обесценение) финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений бухгалтерскими записями 31 декабря отчетного года. Для проверки на обесценение используется бухгалтерская отчетность дочерних обществ и организаций-Заемщиков по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае если на момент проверки бухгалтерская отчетность дочерних обществ и организаций-Заемщиков не сформирована, используется бухгалтерская отчетность по состоянию на **30 сентября** отчетного года. По факту получения бухгалтерской отчетности дочерних обществ и организаций-Заемщиков по состоянию на 31 декабря, проводится повторная проверка на обесценение финансовых вложений. Корректировка резерва по результатам повторной проверки отражается бухгалтерскими записями 31 марта. Корректировка сумм уже созданного резерва в сторону его уменьшения и увеличения отражается на финансовых результатах организации бухгалтерскими записями в составе прочих доходов и расходов. В бухгалтерской отчетности стоимость таких финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

Для проверки на обесценение финансовых вложений в виде выданных займов используется показатель динамики стоимости чистых активов организаций-Заемщиков по состоянию на момент выдачи займа и по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае наличия устойчивого снижения стоимости чистых активов создается резерв под обесценение тела выданных займов и резерв по сомнительным долгам в отношении процентов к получению по данным займам. Для расчета суммы резерва используется следующее правило: резерв создается пропорционально проценту снижения стоимости чистых активов организации-Заемщика по сравнению с чистыми активами на дату выдачи займа (исходя из ближайшей до выдачи займа бухгалтерской отчетности) и на 31 декабря отчетного года.

Для начисления резерва под обесценение финансовых вложений используется счет 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений».

Для расчета суммы резерва по сомнительным долгам на проценты к получению по выданному займу используется следующее правило: *остаток процентов к получению на дату расчета умножается на процент снижения стоимости чистых активов организации-Заемщика по сравнению с чистыми активами на дату выдачи займа (исходя из ближайшей до выдачи займа бухгалтерской отчетности) и на 31 декабря отчетного года.* Для начисления резерва используется счет 63 «Резервы по сомнительным долгам».

Уровень существенности показателя определен в размере более чем 5% от общей суммы показателя, равной 100%.

При внесении вклада в имущество дочерней организации, без увеличения уставного капитала организации, учитывать его в составе финансовых вложений при соблюдении одного из следующих критериев:

- Общество является единственным участником (акционером);
- если все участники (акционеры) вносят вклады в имущество пропорционально принадлежащей им доле владения в уставном капитале.

В этих случаях вклад Общества в имущество ООО (АО) увеличивает действительную стоимость ее доли (рыночную стоимость ее акций), но не изменяет номинальную стоимость доли (номинальную стоимость акций) и размер доли в уставном капитале (в процентах к уставному капиталу).

Если Общество вносит вклад в имущество в большем размере, чем оно внесло бы в случае внесения вкладов всеми участниками (акционерами) пропорционально размеру их долей, то сумма превышения включается в прочие расходы и учитывается на счете 91-02 «Прочие расходы».

В соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется затратным методом (методом отсрочки), который предполагает последовательное движение от налога на прибыль, *рассчитанного по данным бухгалтерского учета*, к налогу на прибыль *по данным декларации*, путем внесения корректировок в бухгалтерскую прибыль (дополнительными проводками) относительно всех статей затрат, которые по-разному принимаются для целей бухгалтерского и налогового учета.

Информация о постоянных и временных разницеах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницеа отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы ПНР (ПНД), увеличения или уменьшения ОНА и ОНО отчетного периода.

В целях применения норм ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» существенной признается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет более 10%.

При составлении годовой отчетности за 2021 год Общество использует формы бухгалтерской отчетности, утвержденные приказом Минфина от 02.07.2010 г. № 66н. (в ред. Приказа Минфина России от 19.04.2019г. №61н).

Организация формирует промежуточную бухгалтерскую отчетность на конец каждого квартала (31.03,30.06,30.09) в виде:

-Бухгалтерского баланса (приказ Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н в ред. от 19.04.2019г. №61н).

-Отчета о финансовых результатах (приказ Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н в ред. от 19.04.2019г. №61н).

Изменений учетной политики на 2022 год, не связанных с изменением действующего законодательства, не предвидится.

#### **4. Пояснения к формам бухгалтерской отчетности**

##### **4.1. «Бухгалтерский баланс»**

**По строке 1170 «Финансовые вложения»** отражена стоимость приобретенных долей в Уставном капитале других организаций 4 тыс. руб., акций 222 442 тыс. руб. и инвестиционные паи 24 510 тыс. руб. Согласно учетной политики проведена проверка финансовых вложений на обесценение по состоянию на 31.12.2021г. По результатам проверки создан резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 110 312 тыс. рублей. Таким образом, в бухгалтерской отчетности сумма финансовых вложений 136 644 тыс. рублей отражена за минусом резерва под обесценение финансовых вложений.

**По строке 1180 «Отложенные налоговые активы»** отражается сумма начисленного в соответствии с ПБУ 18/02 отложенного налогового актива в связи с полученными убытками в сумме 121 тыс. рублей, резерва на оплату ежемесячных отпусков в сумме 21 тыс. рублей, резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 22 062 тыс. руб.

**По строке 1230 «Дебиторская задолженность»** отражены выданные авансы в сумме 272 тыс. руб., в том числе за аренду помещения в сумме 61 тыс. рублей, за услуги по ведению учета – 100 тыс. руб., аванс по договору на оценку в сумме 108 тыс. рублей; задолженность по

договору купли-продажи доли в Уставном капитале другого Общества в сумме 4 964 321 тыс. рублей; задолженность по процентам к получению по выданным договорам займа в сумме 2 184 тыс. рублей, по депозитному договору 3 тыс. рублей; задолженность по выданным беспроцентным займам в сумме 441 900 тыс. руб.

**По строке 1240 «Финансовые вложения»** (за исключением денежных эквивалентов) отражены выданные краткосрочные займы в сумме 727 500 тыс. рублей и задолженность по процентному займу, приобретенная на основании уступки права требования долга по договору займа №МН-СИН-20 от 04.06.2020г. на основании договора уступки №МОН-ЛИБ-02/21 в сумме 36 334 тыс. рублей.

**По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»** отражены денежные средства, находящиеся на расчетном счете организации 222 тыс. руб., а также размещенные на краткосрочных депозитах 6 500 тыс. руб.

**По строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)»** отражена сумма вклада в имущество участниками Общества.

**По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»** в сумме 359 685 тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	359 685 тыс. руб.
в том числе:	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до реорганизации	186 117 тыс. руб.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	173 568 тыс. руб.

**По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства»** отражается сумма начисленного в соответствии с ПБУ 18/02 отложенного налогового обязательства в связи с различием в признании финансовых вложений в сумме 1 080 тыс. руб.

**По строке 1450 «Прочие обязательства»** отражена долгосрочная задолженность по договору купли-продажи доли в уставном капитале другого Общества в сумме 3 051 350 тыс. рублей.

**По строке 1510 «Заемные средства»** отражена задолженность по полученным займам на срок до 365 дней в сумме 1 432 802 тыс. руб. и начисленным процентам по ним в размере 19 155 тыс. руб.

**По строке 1520 «Кредиторская задолженность»** отражена сумма задолженности Общества перед:

- задолженность по договору купли-продажи доли в уставном капитале другого Общества в сумме 1 164 301 тыс. рублей,
- долг по договору уступки прав требований - 229 501 тыс. руб.,
- долг по договору № 1 купли-продажи ценных бумаг от 03.11.2021- 65 271 тыс. руб.,
- поставщиками - 17 тыс. руб.,
- задолженность по уплате налогов и взносов - 5 тыс. руб.,

**По строке 1540 «Оценочные обязательства»** отражена сумма созданного резерва на выплату отпускных сотрудникам Общества в сумме 106 тыс. руб.

#### **4.2. «Отчет о финансовых результатах».**

По строке 2220 «Управленческие расходы» отражены расходы на:

тыс. руб.

Наименование статьи	Сумма
Аренда офиса	243,67
Аудиторские услуги	180,00
Информационные услуги	7,41
Командировочные расходы - проездные документы	10,26
Командировочные расходы - проживание в гостинице, отеле	5,60
Коммунальные услуги	32,85
Страхование гражданской ответственности	11 760,70
Оплата труда	527,22
Почтовое обслуживание	7,47
Прочие расходы	59,53
Резерв Отпускные, в т.ч. взносы	64,09
Страховые взносы	159,22
Суточные	3,24
Уборка территории	25,88
Услуги по ведению БУ и НУ	1 028,87
Услуги связи, интернет	7,57
Юридическое обслуживание	18,09
<b>Итого:</b>	<b>14 141,69</b>

По строке 2310 «Доходы от участия в других организациях» отражена сумма дивидендов, полученных Обществом в отчетном году.

По строке 2320 «Проценты к получению» отражены проценты по депозитному вкладу, начисленные в отчетном году в сумме 1 268 тыс. рублей и проценты к получению по выданным займам в сумме 4 097 тыс. рублей.

По строке 2330 «Проценты к уплате» отражены проценты по договорам займа, начисленные в отчетном году в сумме 6 524 тыс. рублей.

По строке 2340 «Прочие доходы» отражен доход (дисконт) от погашения выданных займов, приобретенных по договору уступки прав требования.

По строке 2350 «Прочие расходы» отражены расходы на услуги банка, резерв под обесценение финансовых вложений, расходы, связанные с выпуском акций, прочие расходы.

По строке 2411 «Текущий налог на прибыль» начислен налог на прибыль с прибыли текущего года в сумме 9 тыс. руб.

По строке 2412 «Отложенные налог на прибыль» отражено увеличение отложенного налогового актива, сформированного в соответствии с ПБУ 18/02, исчисленных с суммы начисленного на резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 21 839 тыс. руб., уменьшенного на сумму признанного резерва на оплату отпуска в сумме 4 тыс. руб. и налогового убытка за предшествующие периоды в сумме 9 тыс. руб.

#### **4.3. «Отчет об изменении капитала».**

По строке 3316 «Реорганизация юридического лица» отражены Уставный капитал (10 тыс. руб.), сумма Добавочного капитала (14 800 тыс. руб.) и сумма нераспределенной прибыли (186 117 тыс. руб.), перешедшие Обществу от предшественника ООО «Либра холдингс» в момент реорганизации (14.04.2021 года на основании записи ЕГРЮЛ).

#### **4.4. «Отчет о движении денежных средств».**

По строке 4114 «от предшественника в результате реорганизации» отражены перешедшие в порядке правопреемства остатки по расчетных счетах (1 268 тыс. руб.).

По строке 4119 «Прочие поступления» отражены поступления от размещения денежных средств в краткосрочные (до 3-х месяцев) банковские депозиты (1,265 тыс. руб.).

Дополнительно в составе годовой бухгалтерской отчетности представлены следующие табличные пояснения:

1. Основные средства (таблицы № 2.1,2.2,2.3,2.4);
2. Финансовые вложения (таблицы № 3.1,3.2);
3. Дебиторская и кредиторская задолженность (таблицы № 5.1,5.2,5.3,5.4);
4. Затраты на производство (таблица № 6);
5. Оценочные обязательства (таблица № 7).

### **5. Прибыль на одну акцию.**

<b>Показатели</b>	<b>2021 год</b>
Базовая прибыль (убыток)	173 568 тыс. руб.
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	100 шт.
Базовая прибыль (убыток) на одну акцию	1 735,68 тыс. руб.

\* - «+» - прибыль, «-» - убыток

### **6. События после отчетной даты**

События после отчетной даты:

-Заключен краткосрочный беспроцентный договор займа с МКАО «ФЕНЕСТРАРИЯ КОНСАЛТАНТС ЛИМИТЕД» от 25.01.22 на общую сумму 1 500 000 тыс.рублей, по которому АО «Либра холдингс» получило денежные средства 09.02.2022г.-10.02.2022г. в сумме 1 500 000 тыс. рублей.

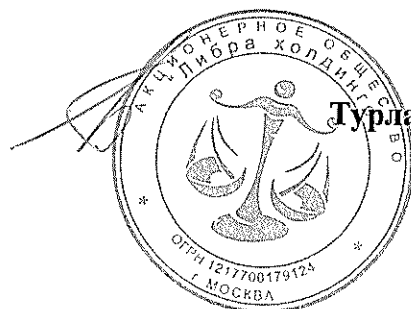
### **7. Прочая информация**

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

### **8. Непрерывность деятельности**

Общество планирует продолжать финансово – хозяйственную деятельность в будущем, намерений о прекращении деятельности нет.

**Генеральный директор**



**Турлакова Г.А.**



## 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

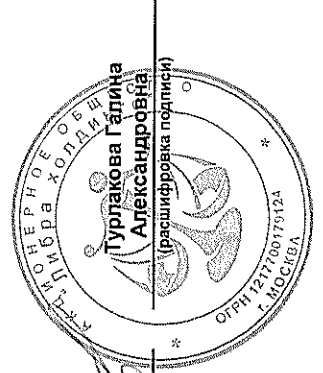
Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 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	131	-	-
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

(подпись)



15 февраля 2022 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2021г. за 2020г.	-	-	246 955	-	-	(110 312)	246 955	(110 312)
В том числе:										
Доли	5302 5312	за 2021г. за 2020г.	-	-	4	-	-	(2)	4	(2)
Долговые ценные бумаги	5303 5313	за 2021г. за 2020г.	-	-	24 510	-	-	-	24 510	-
акции	5304 5314	за 2021г. за 2020г.	-	-	222 442	-	-	(110 310)	222 442	(110 310)
Краткосрочные - всего	5305 5315	за 2021г. за 2020г.	-	-	1 304 270	(540 436)	-	-	763 834	-
В том числе:										
займы, в том числе по уступке права требования	5306 5316	за 2021г. за 2020г.	-	-	1 304 270	(540 436)	-	-	763 834	-
Финансовых вложений - итого	5300 5310	за 2021г. за 2020г.	-	-	1 551 225	(540 436)	-	(110 312)	1 010 789	(110 312)

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

Руководитель  Мурлакова Галина  
Александровна  
(подпись) (расшифровка подписи)

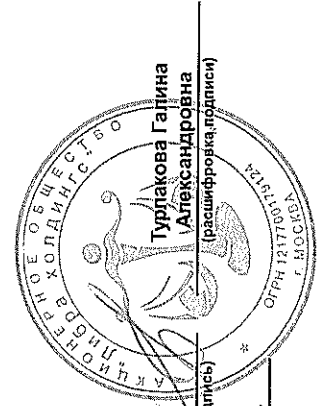
15 февраля 2022 г.





## 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  
Турпакова Гаина  
Александровна  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			выбыло			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	стисание на финансовый результат			восстановление резерва	
перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	3 000	-	-	-	-	-	3 000	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ресчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	3 000	-	-	-	-	-	3 000	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	-	-	6 158 703	5 365	(758 388)	-	-	-	-	5 405 680
	5530	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	-	-	1 645	-	(1 373)	-	-	-	-	272
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5513	за 2021г.	-	-	6 157 058	5 365	(757 015)	-	-	-	-	5 405 408
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	-	-	6 161 703	5 365	(758 388)	-	-	X	-	5 408 680
	5520	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-

## 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	-	-	-	-	-	-

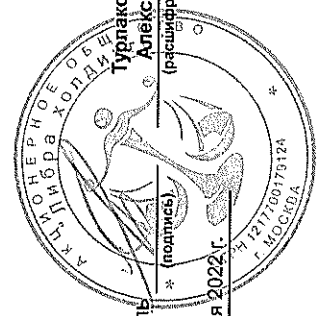
## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	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 2021г.	-	4 993 651	-	-	(778 000)	-	(1 164 301)	-	3 051 350
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	4 993 651	-	(778 000)	-	-	(1 164 301)	-	3 051 350
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	-	2 730 135	19 155	(1 002 540)	-	-	1 164 301	-	2 911 051
	5580	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	-	1 708	-	(1 690)	-	-	-	-	18
	5581	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	355	-	(350)	-	-	-	-	5
	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	2 433 302	19 155	(1 000 500)	-	-	-	-	1 451 957
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	294 771	-	-	-	-	1 164 301	-	1 459 072
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2021г.	-	7 723 786	19 155	(1 780 540)	-	-	X	-	5 962 401
	5570	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-

## 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 \_\_\_\_\_  
**Турлакова Галина Александровна**  
 \* (подпись) \* (расшифровка подписи)  
 15 февраля 2022 г.



КЛИМБЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
 КЛИМБЕР ХОЛДИНГ  
 ИНН 50/017/200175124  
 Г. МОСКВА

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	527	-
Отчисления на социальные нужды	5630	159	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	13 455	-
Итого по элементам	5660	14 141	-
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	14 141	-

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)  
**Турлакова Галина / Александровна**  
(расшифровка подписи)

15 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	-	192	(85)	-	106
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

Гурлакова Галина  
Александровна  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.

