



**Закрытое акционерное общество  
"ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ"**

---

**ИНН 7709051664    КПП 770901001    ОГРН 1027739702033  
109544, г.Москва, ул. Новорогожская, д. 6**

**тел.: (495)6400239**

**E-Mail: [gaoserg@yandex.ru](mailto:gaoserg@yandex.ru)**

---

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**ЗАО «ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ» за 2021 год:**

- 1. Ф5\_Пояснение к бухгалтерскому балансу стр.2-16*
- 2. Дополнение к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах стр. 17-21*
- 3. Расшифровка строк Декларации по УСН и Бухгалтерской отчетности (Формы 1, 2, 4) за 2021 год стр.22-24*

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. руб.))**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
<b>Нематериальные активы - всего</b>	<b>5100</b>	за 2021 г. <sup>1</sup>	7	(7)	940	-	-	(121)	-	-	-	947	(128)
	<b>5110</b>	за 2020 г. <sup>2</sup>	7	(7)	-	-	-	-	-	-	-	7	(7)
в том числе:													
исключительное право патентообладателя	5101	за 2021 г. <sup>1</sup>	7	(7)	940	-	-	(121)	-	-	-	947	(128)
	5111	за 2020 г. <sup>2</sup>	7	(7)	-	-	-	-	-	-	-	7	(7)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На год 2021 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2020 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2019 г. <sup>5</sup>
Всего	5120	733	7	7
в том числе:				
исключительное право патентообладателя на полезную модель	5121	733	7	7



**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
в том числе:							
		за 2021 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
		за 2020 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
в том числе:							
		за 2021 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
		за 2020 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-



**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. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5250	за 2020 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
в том числе:							
		за 2021 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
		за 2020 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2021 г. <sup>1</sup>	За 2020 г. <sup>2</sup>
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:		-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На год 2021 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2020 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2019 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-





**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2020 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2019 г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
		-	-	-

**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-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность-всего	5501	за 2021 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
		за 2021 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность-всего	5510	за 2021 г. <sup>1</sup>	1'861	-	29'686	-	(28'386)	(22)	-	-	-	3'139	-
	5530	за 2020 г. <sup>2</sup>	24'841	-	21'964	-	(44'944)	-	-	-	-	1'861	-
в том числе:													
покупателей (заказчиков) за поставленные	5511	за 2021 г. <sup>1</sup>	1'315	-	28'417	-	(27'171)	-	-	-	-	2'561	-
	5531	за 2020 г. <sup>2</sup>	24'463	-	19'416	-	(42'564)	-	-	-	-	1'315	-
поставщиков за переданные	5512	за 2021 г. <sup>1</sup>	278	-	1'196	-	(1'144)	(22)	-	-	-	308	-
	5532	за 2020 г. <sup>2</sup>	95	-	745	-	(562)	-	-	-	-	278	-
бюджета и внебюджетных фондов по	5513	за 2021 г. <sup>1</sup>	209	-	-	-	(2)	-	-	-	-	207	-
	5533	за 2020 г. <sup>2</sup>	198	-	11	-	-	-	-	-	-	209	-
разных дебиторов	5514	за 2021 г. <sup>1</sup>	59	-	73	-	(69)	-	-	-	-	63	-
	5534	за 2020 г. <sup>2</sup>	85	-	1'792	-	(1'818)	-	-	-	-	59	-
Итого	5500	за 2021 г. <sup>1</sup>	1'861	-	29'686	-	(28'386)	(22)	-	X	-	3'139	-
	5520	за 2020 г. <sup>2</sup>	24'841	-	21'964	-	(44'944)	-	-	X	-	1'861	-

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 2020 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 2019 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	207	207	229	229	223	223
в том числе:							
покупателей (заказчиков) за поставленные им товары, оказанные услуги, выполненные работы	5541	-	-	-	-	-	-
поставщиков за перечисленные им авансы	5542	-	-	22	22	25	25
бюджета и внебюджетных фондов по переплатам налогов или взносов и т. д.	5543	207	207	207	207	198	198

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в кратко- срочную зadolженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская зadolженность - всего	5551	за 2021 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	
в том числе:									
		за 2021 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	
		за 2020 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская зadolженность - всего	5560	за 2021 г. <sup>1</sup>	2'472	25'436	-	(25'142)	-	2'766	
	5580	за 2020 г. <sup>2</sup>	380	39'285	-	(37'193)	-	2'472	
в том числе:									
покупателями (заказчиками) по авансов, полученных в счет предстоящей поставки товаров, работ	5561	за 2021 г. <sup>1</sup>	55	-	-	(55)	-	-	
	5581	за 2020 г. <sup>2</sup>	-	55	-	-	-	55	
поставщиками и подрядчиками, в части поставленных и не оплаченных материальных ценностей, выполненных	5562	за 2021 г. <sup>1</sup>	3	900	-	(900)	-	3	
	5582	за 2020 г. <sup>2</sup>	199	835	-	(1'031)	-	3	

в части налогов, причитающихся к уплате в бюджет и взносов во внебюджетные фонды и т.п.	5563	за 2021 г.	<sup>1</sup>	250	3'984	-	(3'635)	-	-	599
	5583	за 2020 г.	<sup>2</sup>	181	5'663	-	(5'594)	-	-	250
перед работниками по выплате заработной платы и пр. выплат	5564	за 2021 г.	<sup>1</sup>	-	15'996	-	(15'996)	-	-	-
	5584	за 2020 г.	<sup>2</sup>	-	22'098	-	(22'098)	-	-	-
перед подочетными лицами	5565	за 2021 г.	<sup>1</sup>	-	2'566	-	(2'566)	-	-	-
	5585	за 2020 г.	<sup>2</sup>	-	1'655	-	(1'655)	-	-	-
перед акционерами (учредителями)	5566	за 2021 г.	<sup>1</sup>	2'100	-	-	-	-	-	2'100
	5586	за 2020 г.	<sup>2</sup>	-	8'400	-	(6'300)	-	-	2'100
перед другими кредиторами	5567	за 2021 г.	<sup>1</sup>	64	1'990	-	(1'990)	-	-	64
	5587	за 2020 г.	<sup>2</sup>	-	579	-	(515)	-	-	64
Итого	5550	за 2021 г.	<sup>1</sup>	2'472	25'436	-	(25'142)	-	X	2'766
	5570	за 2020 г.	<sup>2</sup>	380	39'285	-	(37'193)	-	X	2'472

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2020 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2019 г. <sup>5</sup>
Всего	5590	2'100	-	-
в том числе:				
перед акционерами (учредителями)	5591	2'100	-	-

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	За 2021 г. <sup>1</sup>	За 2020 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	49	253
Расходы на оплату труда	5620	14'871	22'122
Отчисления на социальные нужды	5630	748	4'371
Амортизация	5640	79	72
Прочие затраты	5650	3'737	2'085
Итого по элементам	5660	19'484	28'903
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	19'484	28'903

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	402	256	(402)	-	256
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	402	256	(402)	-	256

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2020 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2019 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
		-	-	-



# Дополнение к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

## ЗАО «ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ» за 2021 год

I. ЗАО "ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ" (Далее Общество) создано в 1995 г.

Общество осуществляет такие виды деятельности как: Разработка программного обеспечения и консультирование в этой области; Технические испытания, исследования и сертификация; Полиграфическая деятельность, не включенная в другие группировки .

Численность работников Общества по состоянию на 31.12.2021 г. составила 9 человек

Общество зарегистрировано по адресу 109544, г. Москва, ул. Новорогожская, д.6

Руководство обществом осуществляет единоличный исполнительный орган в лице: Генеральный директор Борисов Михаил Сергеевич

## II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

### 2.1 Основа составления

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.

### 2.2. Нематериальные активы.

В составе нематериальных активов отражены исключительные права на компьютерные программы, полезная модель.

Амортизация нематериальных активов начислена линейным способом

Наименование нематериального актива	Срок полезного использования, лет
исключительные права на компьютерные программы	5
полезная модель	5

### 2.3. Основные средства

В составе основных средств отражены Оборудование и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Лимит первоначальной стоимости основных средств составляет 40000 тыс. руб. за единицу. В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все

время эксплуатации. По всем основным средствам амортизация начисляется линейным способом.

### 2.4. Финансовые вложения.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

## **2.5. Запасы.**

Запасами считаются активы, которые компания потребляет или использует в течение 12 месяцев или в рамках обычного операционного цикла. Малоценные объекты, у которых срок полезного использования больше 12 месяцев или операционного цикла, а стоимость меньше 40000 рублей списываются в расходы единовременно.

При выбытии организация оценивает запасы путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Запасы, которые использует для управленческих нужд, списываются сразу в расходы отчетного периода.

Затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования) включаются в фактическую себестоимость запасов.

Организация не создает резерв под снижение стоимости материалов в виду незначительности.

Организация не переоценивает запасы на отчетную дату, а отражает по фактической себестоимости в виду незначительности.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно, в виду незначительности стоимости запасов, основываясь на принципах рациональности учета.

## **2.6. Доходы.**

Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки товаров, продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов.

Доходы от предоставления за плату во временное пользование прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности включены в состав выручки от продаж.

# **III. Пояснения к показателям бухгалтерской отчетности.**

## **3.1. Нематериальные активы**

В составе нематериальных активов по состоянию на отчетную дату учитываются объекты, стоимость которых полностью погашена. Указанные объекты не списаны, поскольку Общество продолжает использовать их в своей деятельности. К данным объектам относятся: программы для ЭВМ, полезные модели.

## **3.2. Основные средства и незавершенные капитальные вложения**

На балансе Общества отсутствуют основные средства, стоимость которых полностью погашена.

## **3.3 Дебиторская задолженность**

Суммы дебиторской задолженности включаются в строку 1230 Бухгалтерского баланса.

Показатели строки 1230 за 2020, 2021 годы отражены в **Расшифровке строк Декларации по УСН и Бухгалтерской отчетности (Формы 1, 2, 4) за 2021 год в таблицах № 1, 3.**

### 3.4 Денежные средства и денежные эквиваленты

Сумма денежных средств и денежных эквивалентов включена в строку 1250 бухгалтерского баланса.

Сумма денежных средств по банковских краткосрочным депозитам отражается по строке 1240 бухгалтерского баланса.

### 3.5. Кредиторская задолженность

Суммы кредиторской задолженности включаются в строку 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» (в части долгосрочной задолженности) и 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» (в части краткосрочной задолженности) бухгалтерского баланса.

Показатели строки 1520 за 2020, 2021 годы отражены в **Расшифровке строк Декларации по УСН и Бухгалтерской отчетности (Формы 1, 2, 4) за 2021 год в таблицах № 2, 4.**

### 3.6. Доходы

Выручка от продаж включена в строку 2110 отчета о финансовых результатах. В таблице ниже раскрыта выручка по видам проданных товаров, продукции, работ, услуг.

Выручка по видам продаж представлена в таблице ниже:

Вид выручки от продаж	тыс.руб.	
	2021	2020
Разработка программного обеспечения и консультирование в этой области	28417	18686
Технические испытания, исследования и сертификация		
Полиграфическая деятельность, не включенная в другие группировки		
Издание книг, периодических публикаций и другие виды издательской деятельности		730
Итого	28417	19416

Прочие доходы включены в строку 2340 отчета о финансовых результатах. Ниже приведена расшифровка прочих доходов без учета сворачивания отдельных видов прочих доходов и прочих расходов в отчете о финансовых результатах.

Расшифровка прочих доходов представлена в таблице ниже:

Наименование	тыс.руб.	
	2021	2020
Проценты по краткосрочным финансовым вложениям		145
Выручка неосновного вида деятельности	55	
Итого	55	145

### 3.7 Расходы

Себестоимость продаж представлена в строке 2120 отчета о финансовых результатах.

Себестоимость продаж по видам проданных товаров, продукции, работ, услуг представлена в таблице ниже:

тыс.руб.

Себестоимость продаж по видам	2021	2020
Фонд заработной платы	9505	9640
Отчисления с ФЗП	546	2104
Аренда	530	521
Вознаграждение за отчуждение исключительных прав на программы ЭВМ	491	455
Командировочные расходы	68	34
Расходы на разработку баз по программному обеспечению, составления документации и нормативных документов по сертификации, техаудита, экспертиз и программ ЭВМ	1549	440
Материалы	49	70
Несущественные активы - Основное производство, срок использование < 12 месяцев	14	
Резерв на оплату отпусков	122	73
Амортизация НА	122	
Итого	12996	13337

Управленческие расходы представлены в строке 2220 отчета о финансовых результатах.  
Управленческие расходы представлены в таблице ниже:

тыс.руб.

Управленческие расходы по видам	2021	2020
Фонд заработной платы	5433	12482
Отчисления с ФЗП	202	2267
Командировочные расходы	80	11
Информационные, юридические и нотариальные услуги	190	111
Услуги связи, почты и прочие услуги	82	92
Материалы и канцелярские расходы		183
Амортизация ОС	79	72
Неисключительное право на программные продукты	80	19
Резерв на оплату отпусков	134	329
Несущественные активы - Управленческие нужды	208	
Итого	6488	15566

Прочие расходы включены в строку 2350 отчета о финансовых результатах. Ниже приведена расшифровка прочих расходов без учета сворачивания отдельных видов прочих расходов и прочих доходов в отчете о финансовых результатах. расшифровка прочих расходов представлена в таблице ниже

тыс. руб.

Наименование	2021	2020
Просроченная дебиторская задолженность	22	
Материальная помощь	36	40
Товары	364	
Услуги банка	58	52

Пени за просрочку по договору		1575
Итого	480	1667

### 3.8. Информация о связанных сторонах

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ЗАО «ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ».

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л.- гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Борисов Михаил Сергеевич	РФ; Генеральный директор	Управленческий персонал	05.11.2004	Заработная плата; Премия

Субъекты, на которые ЗАО «ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ» оказывает влияние, либо контролируемых ЗАО «ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ» - не имеются.

Субъекты, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ЗАО «ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ» - не имеются.

Выплата в пользу генерального директора (заработная плата, премия) за 2021 год составила 4992 тыс. рублей.

### 3.9. Прибыль (убыток) на акцию.

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Ниже представлена информация о показателях числителя и знаменателя показателя базовой прибыли (убытка) на акцию:

Наименование	тыс.руб.	
	2021	2020
Чистая прибыль+(убыток-) (строка 2400 отчета о финансовых результатах), тыс.руб.	7673	-12292
Дивиденды по привилегированным акциям, тыс.руб.		
Базовая прибыль (убыток), тыс.руб.		
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в отчетном году, тыс.шт.	30	30

Генеральный директор



Борисов Михаил Сергеевич

Расшифровка строк Декларации по УСН и Бухгалтерской отчетности (Формы 1, 2, 4) за 2021 год

Расшифровка Дебиторской задолженности за 2020 год (отчетный период) строка 1230\_5 в Форме 1 за 2021 год

ТАБЛИЦА 1

(в рублях)

№	Наименование показателя дебиторской задолженности	Сумма
1	Дебиторская задолженность <i>покупателей (заказчиков) за поставленные им товары, оказанные услуги, выполненные работы</i>	1315000
2	Дебиторская задолженность <i>поставщиков за перечисленные им авансы</i>	277348
3	Дебиторская задолженность <i>бюджета и внебюджетных фондов по переплатам налогов или взносов и т. д.</i>	209062
4	Дебиторская задолженность <i>разных дебиторов</i>	59170
	<b>ИТОГО</b>	<b>1860580</b>

Расшифровка Кредиторской задолженности за 2020 год (отчетный период) строка 1520\_5 в Форме 1 за 2021 год

ТАБЛИЦА 2

(в рублях)

№	Наименование показателя кредиторской задолженности	Сумма
1	Кредиторская задолженность <i>перед покупателями (заказчиками) по авансам, полученным в счет предстоящей поставки товаров, работ или услуг</i>	55000
2	Кредиторская задолженность <i>в части налогов, причитающихся к уплате в бюджет и взносов во внебюджетные фонды и т. д.</i>	250317
3	Кредиторская задолженность <i>перед поставщиками и подрядчиками, в части поставленных и не оплаченных материальных ценностей, выполненных работ, оказанных услуг</i>	3000
4	Кредиторская задолженность <i>перед другими кредиторами</i>	63841
5	Кредиторская задолженность <i>перед акционерами</i>	2100000
	<b>ИТОГО</b>	<b>2472158</b>

К Форме 1 (Бухгалтерский баланс) 2021 года была предоставлена Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса по строке 1230 и по строке 1520, которую можно сравнить с показателями вышеприведенных таблиц № 1, 2.

Расшифровка Дебиторской задолженности за 2021 год (отчетный период) строка 1230\_4 в Форме 1 за 2021 год

**ТАБЛИЦА 3**

(в рублях)

№	Наименование показателя дебиторской задолженности	Сумма
1	Дебиторская задолженность <i>покупателей (заказчиков) за поставленные им товары, оказанные услуги, выполненные работы</i>	2561114
2	Дебиторская задолженность <i>поставщиков за перечисленные им авансы</i>	308200
3	Дебиторская задолженность <i>бюджета и внебюджетных фондов по переплатам налогов или взносов и т. д.</i>	206812
4	Дебиторская задолженность <i>разных дебиторов</i>	62990
	<b>ИТОГО</b>	<b>3139116</b>

Расшифровка Кредиторской задолженности за 2021 год (отчетный период) строка 1520\_4 в Форме 1 за 2021 год

**ТАБЛИЦА 4**

(в рублях)

№	Наименование показателя кредиторской задолженности	Сумма
1	Кредиторская задолженность <i>перед покупателями (заказчиками) по авансам, полученным в счет предстоящей поставки товаров, работ или услуг</i>	-
2	Кредиторская задолженность <i>в части налогов, причитающихся к уплате в бюджет и взносов во внебюджетные фонды и т. д.</i>	599010
3	Кредиторская задолженность <i>перед поставщиками и подрядчиками, в части поставленных и не оплаченных материальных ценностей, выполненных работ, оказанных услуг</i>	3332
4	Кредиторская задолженность <i>перед другими кредиторами</i>	63841
5	Кредиторская задолженность <i>перед акционерами</i>	2100000
	<b>ИТОГО</b>	<b>2766183</b>

К Форме 1 (Бухгалтерский баланс) 2021 года была предоставлена Детализация отдельных показателей бухгалтерского баланса по строке 1230 и по строке 1520, которую можно сравнить с показателями вышеприведенных таблиц № 3, 4.

Расшифровка строк Декларации по УСН и Бухгалтерской отчетности (Формы 1, 2, 4)  
за 2021 год

**ТАБЛИЦА 5**

(в рублях)

№	Наименование показателя	Строка 113 Налоговой декларации, в связи с применением УСНО	Строка 2110_4 Формы 2 (Отчет о финансовых результатах)	Строка 2340_4 Формы 2 (Отчет о финансовых результатах)	Строка 4111_3 Формы 4 (Отчет о движении ДС)
1	Выручка, поступившая на расчетный в 2021 году за товар (продукцию) право собственности (владения, пользования и распоряжения) которых перешло от организации к покупателю или работ (услуг) принятых заказчиком и по авансам полученным от покупателей	+ 27170886	+ 27115886	+55000	+ 27170886
2	Дебиторская задолженность покупателей (заказчиков) за поставленные им товары, оказанные услуги, выполненные работы за 2020 год см. таблицу 1 строку 1_3	X	-1315000	X	X
3	Дебиторская задолженность покупателей (заказчиков) за поставленные им товары, оказанные услуги, выполненные работы за 2021 год см. таблицу 3 строку 1_3	X	+2561114	X	X
4	Кредиторская задолженность перед покупателями (заказчиками) по авансам, полученных в счет предстоящей поставки товаров, работ или услуг за 2020 год см. таблицу 2 строка 1_3	X	+ 55000	X	X
5	Кредиторская задолженность перед покупателями (заказчиками) по авансам, полученных в счет предстоящей поставки товаров, работ или услуг за 2021 год см. таблицу 4 строка 1_3	X	-	X	X
	<b>ИТОГО</b>	27170886	28417000	55000	27170886