

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2021 год на 01.01.2022 год

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «КОБА Автомотив РУС» (далее по тексту ООО «КОБА Автомотив РУС») за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес ООО «КОБА Автомотив РУС»: 443902, Самарская область, г. Самара, Красноглинский район, п. Винтай, ул. Садовая, здание 21, строение 1.

По данному адресу организация имеет в собственности помещения и землю, приобретенные в 2019 году для осуществления своей производственной деятельности.

ООО «КОБА Автомотив РУС» осуществляет следующие основные виды деятельности:

- 22.21 «Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей»

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников ООО «КОБА Автомотив РУС» в 2021 году составила 25 человек.

Контроль за деятельностью ООО «КОБА Автомотив РУС» осуществляет Член совета директоров Йозеф Колба и Петер Легоцки.

Исполнительный орган общества

Исполнительным органом ООО «КОБА Автомотив РУС» является директор Трехонин Антон Сергеевич. Размер выплат директору определен трудовым договором № 1 от 21.06.2019г. Вознаграждение состоит из постоянной и переменной части. Размер переменной части зависит от достигнутых показателей эффективности деятельности общества. Вознаграждение директору за 2021 год составило 0,33 % от выручки общества.

Настоящая отчетность была подписана 31 января 2022 года директором общества Трехониным Антоном Сергеевичем.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в ООО «КОБА Автомотив РУС» ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.11 № 402-ФЗ и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.98 № 34н, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету и Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность ООО «КОБА Автомотив РУС» за 2021 год была подготовлена в соответствии с нормативно-правовой базой регулирования бухгалтерского учета на территории РФ и субъекта РФ Самарская область.

Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года.

Основные средства

В соответствии с п. п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Запасы

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия с 01.01.2021 года ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» в качестве запасов принимаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.:

- *используемые в качестве сырья, материалов и тому подобное при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);*
- *предназначенные для продажи;*
- *используемые для управленческих нужд ООО «КОБА Автомотив РУС».*

Готовая продукция является частью запасов, предназначенных для продажи.

Товары являются частью запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 «Запасы», запасы (сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты) учитываются по фактической себестоимости их приобретения. Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат ООО «КОБА Автомотив РУС» на их приобретение, за исключением налог на добавленную стоимость.

При отпуске запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по способу ФИФО, по себестоимости первых по времени поступления единиц п. 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», на конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанного выше способа оценки запасов.

Дебиторская задолженность

ООО «КОБА Автомотив РУС» создает резерв по сомнительным долгам на основании анализа и инвентаризации задолженности других организаций.

Сомнительной считается дебиторская задолженность ООО «КОБА Автомотив РУС», 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).

Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности проводится с целью определения на основании договоров, сроков возникновения задолженности по каждому дебитору и кредитору, а также просрочки исполнения обязательств (в днях) на конец отчетного периода (последнее число месяца) на основании первичных документов и актов сверки расчетов.

Дебиторская задолженность так же включается в резерв, если компания располагает сведениями о том, что взыскать ее нет возможности. Но при этом нет документального основания списать такой долг.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается ООО «КОБА Автомотив РУС» в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

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

Расходы

Расходы ООО «КОБА Автомотив РУС» признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Порядок признания управленческих расходов: *Расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности (косвенные расходы), отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».*

Счет 26 "Общехозяйственные расходы" предназначен для обобщения информации о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с производственным процессом. К общехозяйственным расходам относят все затраты на управленческие нужды, не связанные напрямую с производством, оказанием услуг или выполнением работ, но относятся на основной вид деятельности.

К косвенным расходам относятся следующие общехозяйственные расходы: амортизация ОС, амортизация СИЗ, благоустройство территории (Общехозяйственные расходы), взносы в ФСС от НС и ПЗ, затраты на экологию, клининговые услуги, уборка помещений, командировочные расходы, материальные расходы, налоги, обслуживание программного обеспечения, обучение сотрудников, повышение квалификации, общехозяйственные расходы, оплата труда, оптимизация ИС, подписка, пожарная безопасность, программное обеспечение, ремонт новой локации (Общехозяйственные расходы), ремонт основных средств (Общехозяйственные расходы), стандартизация и сертификация, страховые взносы,

управленческие услуги, услуги автомойки, услуги аудитора, услуги интернета, услуги информационные, услуги медицинского осмотра сотрудников, услуги перевода, услуги по оформлению визовых документов, услуги по охране территории, услуги по ремонту ОС, услуги по сортировке, услуги по тестированию материалов, услуги поверки приборов, услуги полиграфии, услуги почтовые, услуги правового обслуживания, услуги связи, услуги сервисные IT обслуживание, услуги страхования, услуги страхования СИЛ, услуги страхования автомобиля, услуги такси, услуги тестирования на COVID-19 сотрудников, услуги транспортно-экспедиционные.

Организация может в процессе своей деятельности осуществлять другие косвенные расходы, необходимые для осуществления ее хозяйственной деятельности.

Порядок списания общехозяйственных расходов происходит на счет продаж счет 90.08 «Управленческие расходы», по сокращенной себестоимости, метод директ-костинг. Общехозяйственные затраты учитываются как условно-постоянные, при этом сумма косвенных затрат списывается в полном объеме в каждом отчетном периоде (месяце).

Порядок создания резерва предстоящих расходов и платежей ООО «КОБА Автомотив РУС» начисляет резерв по сомнительным долгам и резерв на оплату отпусков работников. Это расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов.

Для равномерного отражения в бухгалтерском учете предстоящих расходов на оплату отпусков работников создается резерв на оплату отпусков работников, необходимо определить предельную сумму отчислений и ежемесячный процент отчислений в указанный резерв. Резерв на оплату отпусков начисляется ежемесячно, на конец каждого отчетного периода (месяц). Организация в течение года может принять решение о начислении резерва ежемесячно. Для этих целей необходимо составить специальный расчет (смету), в котором отражается расчет размера ежемесячных отчислений в указанный резерв, исходя из сведений о предполагаемой годовой сумме расходов на оплату отпусков, включая сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с этих расходов. При этом процент отчислений в указанный резерв определяется как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда.

Сумма резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете определяется по результатам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности, проведенной в конце отчетного периода – квартала, в виде сверки с контрагентами (подписанные акты сверки по взаиморасчетам). По итогам года (на 31 декабря) на основании приказа директора делается инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности и подписывается акт инвентаризации. При исчислении резерва по сомнительным долгам по итогам отчетных периодов (год) его сумма не может превышать большую из величин – 10 процентов от выручки за предыдущий налоговый период или 10 процентов от выручки за текущий отчетный период. Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности проводится с целью определения на основании договоров сроков возникновения задолженности по каждому дебитору и кредитору, а также просрочки исполнения обязательств (в днях) на конец отчетного периода (последнее число месяца) на основании первичных документов и актов сверки расчетов. Дебиторская задолженность так же включается в резерв, если компания располагает сведениями о том, что взыскать ее нет возможности. Но при этом нет документального основания списать такой долг. Сумма резерва, не полностью использованная в отчетном периоде на покрытие убытков по списанию безнадежных долгов, переносится на следующий отчетный период.

Учет расходов по займам и кредитам

К краткосрочной задолженности по полученным займам и кредитам относится

задолженность, срок погашения которой согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев. К долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам относится задолженность, срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев.

Основная сумма обязательств по полученным займам (кредитам) отражается в бухгалтерском учете в составе кредиторской задолженности в сумме поступивших по договору займа (кредита) денежных средств (стоимости имущества) в момент фактической передачи денег (имущества).

К дополнительным расходам, производимым в связи с получением займов и кредитов, выпуском и размещением заемных обязательств относятся:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договоров займа (кредитных договоров);
- суммы, уплачиваемые по договорам страхования имущества, заложенного в обеспечение исполнения кредитных договоров в случае, если страхование имущества является условием кредитного договора (договора займа);
- другие расходы, непосредственно связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств.

Включение дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств (за исключением расходов по страхованию заложенного имущества), в прочие расходы, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Способы оценки имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности ООО «КОБА Автомотив РУС» в отчетном периоде.

Изменения в учетной политике

ООО «КОБА Автомотив РУС» вносила изменения в учетную политику на 2021 год по сравнению с 2020 годом, в связи с применением ФСБУ 5/2019 «Запасы». Изменения в учетной политике в 2021 году не повлияли на отражение фактов хозяйственной деятельности после отчетной даты, а также на факты хозяйственной деятельности, которые будут отражены в будущем перспективно.

3. ИЗМЕНЕНИЯ ВСТУПИТЕЛЬНОГО БАЛАНСА

ООО «КОБА Автомотив РУС» изменений вступительного баланса на начало 2021 года не производило.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ООО «КОБА Автомотив РУС» не имеет основные средства заложены в качестве обеспечения по банковским кредитам.

ООО «КОБА Автомотив РУС» не имеет основные средства предоставленные и полученные по договорам аренды.

ООО «КОБА Автомотив РУС» не имеет простои в использовании объектов основных средств.

ООО «КОБА Автомотив РУС» имеет в перспективе на будущее постройку своей газовой котельной. Для этого в 2021 году был заключен договор № 30 от 14.04.2021г. на сумму 70 000 рублей с компанией ООО «Теплофинсервис», в том числе НДС 20% сумма 11 666,66 рублей на услуги по расчету условного топлива для производственного здания по адресу: 443902, Самарская область, г. Самара, Красноглинский район, п. Винтай, ул. Садовая, здание 21, строение 1. Данная услуга отражена на счет 08.03 «Строительство объектов основных средств» в сумме 58 333,34 рублей. В бухгалтерском балансе данная сумма отражена по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Предоставленные займы

По состоянию на 31 декабря 2021 года предоставленные займы ООО «КОБА Автомотив РУС» третьим лицам отсутствуют.

6. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ООО «КОБА Автомотив РУС» по состоянию на 31 декабря 2021 год имеет налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям в сумме 480 тыс. рублей, который будет принят к возмещению в течение 2022 года.

Материально-производственных запасов, переданных в залог, по состоянию на 31 декабря 2021 года нет.

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2021 года сумма дебиторской задолженности по расчетам с покупателями составила 38 771 тыс. руб. (31 декабря 2020 год – 45 819 тыс. руб., 31 декабря 2019 год - 21 118 тыс. руб.).

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают в себя по состоянию на 31 декабря 2021 года:

	2021 г.	2020 г.
Денежные средства в рублях в кассе	-	-
Денежные средства в рублях на счетах в банках	13 312	17 906
Денежные эквиваленты	-	-
Итого денежные средства	13 312	17 906

Информация о наличии и движении денежных средств за отчетный период предоставлена в Отчете о движении денежных средств.

ООО «КОБА Автомотив РУС» не имеет обязанности применять ККТ, так как не производит расчеты за наличный расчет.

Остаток денежных средств на 31 декабря 2021 год составили 13 312 тыс. руб., в том числе:

- расчетный счет (в рублях) – 13 064 тыс. руб.;
- валютный счет 452,65 евро или 38 тыс. руб.;
- специальный счет (в рублях) – 210 тыс. руб.

Пересчет стоимости денежных средств на банковских счетах, средств в расчетах производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. Составление бухгалтерской (финансовой) отчетности производится в рублях. Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете отдельно от других видов доходов и расходов организации, в том числе финансовых результатов от операций в иностранной валюте. Применяем официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком РФ на отчетную дату.

9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал ООО «КОБА Автомотив РУС» по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 1 000 тыс. руб. и состоит из:

- Взносы в уставный капитал – 1 000 тыс. руб.

ООО «КОБА Автомотив РУС» информацию о Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) предоставила в Отчете об изменениях капитала.

10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками составила в сумме 19 339 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020 года (31 декабря 2020 года – 35 512 тыс. руб., 31 декабря 2019 год - 14 714 тыс. руб.).

11. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПЕРЕД ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ВНЕБЮДЖЕТНЫМИ ФОНДАМИ

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря 2021 года имела следующую структуру:

	2021 г.	2020 г.
Фонд обязательного социального страхования от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	10	8
Прочее		
Итого	10	8

12. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря 2021 года включает:

	2021 г.	2020 г.
Налог на прибыль (либо ЕСХН, УСН)		
Налог на добавленную стоимость	8 288	1 977

Штрафы и пени		
Налог на имущество	39	41
Транспортный налог	1	1
Прочие налоги (земельный налог, НДФЛ)	244	274
Акциз		
Краткосрочная часть реструктурированной долгосрочной задолженности по налогам		
Страховые взносы – всего		
в том числе:		
Фонд социального страхования	37	26
Пенсионный фонд	378	297
Фонд обязательного медицинского страхования	98	79
Итого	9 085	2 695

13. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2021 года раскрывается в Таблице 5.3 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Сумма расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы (начисленные проценты по займам), в 2020 году составила 1 434 тыс. рублей соответственно, а в 2021 году – 1 218 тыс. рублей соответственно.

Сумма штрафных санкций по состоянию на 31 декабря 2021 года отсутствует.

Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2021 года имели следующую структуру:

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2021 г.	Годовая процентная ставка
Кредиты, в т. ч.:		
Облигации, в т. ч.:		
Прочие займы, в т. ч.:		
Соглашение о займе 16 от 05.11.2019г.	4 000	2%
Соглашение о займе 17 от 04.06.2020г.	6 000	2%
Соглашение о займе 18 от 21.10.2020г.	4 783	2%
Итого	14 783	X

Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2021 года имели следующую структуру:

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2021 г.	Годовая процентная ставка
Кредиты, в т. ч.:		
Облигации, в т. ч.:		
Векселя выданные		
Прочие займы, в т. Ч.:		
Соглашение о займе 16 от 05.11.2019г.	16 000	2%
Соглашение о займе 18 от 21.10.2020г.	16 742	2%
Итого	32 742	X

Ниже представлен график платежей по долгосрочным заемным средствам:

	Сумма в рублях (тыс. руб.)
2023 год	8 783
2024 год	8 784
2025 год	8 783
После 2025 года	6 392

14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Движение по оценочным обязательствам в 2021 году представлено в Таблице 7 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв в отношении предстоящих расходов по оплате ООО «КОБА Автомотив РУС» отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2021 года, составил 1 671 тыс. руб. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2021 года будет использован в течение 2022 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2021 года.

15. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Продукция от собственного производства	184 336	107 364	76 972
Товары для перепродажи	36 498	34 604	1 894
Итого за 2021 г.	220 834	141 968	78 866

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Продукция от собственного производства	121 365	75 478	45 887
Товары для перепродажи	42 914	35 811	7 103
Итого за 2020 г.	164 279	111 289	52 990

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Коммерческие расходы были представлены следующими статьями:

Коммерческие расходы	2021 г.	2020 г.
Материалы	116 605	88 741
Затраты на оплату труда	9 742	6 418
Отчисления на социальные нужды	2 996	1 949
Амортизационные отчисления	7 893	6 120
Прочие затраты	4 732	8 061
Итого коммерческие расходы	111 289	111 289

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	2021 г.	2020 г.
Материалы	4 652	4 597
Затраты на оплату труда	14 036	10 916
Отчисления на социальные нужды	3 768	3 112
Амортизационные отчисления	714	564
Прочие затраты	17 805	24 217
Итого управленческие расходы	40 975	43 406
Прибыль (убыток) от продаж	37 891	9 584

16. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2021 года были произведены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы	Доходы за 2021 г.	Доходы за 2020 г.
Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов ООО «КОБА Автомотив РУС», сдача в аренду имущества (ОС)		376
Поступления, связанные с продажей ОС, операция не относится к основной деятельности ООО «КОБА Автомотив РУС»	375	1 533
Поступления, связанные с ликвидацией основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	42	118
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	345	1 324
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	107	
Положительные курсовые разницы, связанные с переоценкой валютных операций	5 535	4 068
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году		
Резерв по сомнительным долгам	15	
Прочие доходы	314	9
Итого прочие доходы	7 428	7 428
Прочие расходы	Расходы за 2021 г.	Расходы за 2020 г.
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	207	
Отрицательные курсовые разницы, связанные с переоценкой валютных операций	3 986	6 502
Расходы, связанные с использованием займов (проценты по займам)	1 218	2 061
Отчисления в оценочные резервы	28	
Расходы на услуги банков (РКО)	847	556
Не принимаемые для целей налога на прибыль	3 983	3 433
Прочие внереализационные доходы (расходы) не связанные с основной деятельностью		173
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров		519
Прочие	125	17
Итого прочие расходы	10 394	13 261

17. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

В 2021 году ООО «КОБА Автомотив РУС» были изменены следующие оценочные значения:

Наименование резерва	Содержание изменения	Включено в доходы / (расходы) текущего периода, в тыс. рублей	Влияние на доходы / (расходы), будущих периодов, в тыс. рублей
Резерв по сомнительным долгам	увеличение	12	
Резерв предстоящих расходов по оплате труда	увеличение	711	
Эффект изменения сроков полезного использования ОС, НМА и иных амортизируемых активов			
Оценка ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования амортизируемых активов			
Прочие оценочные резервы			

Раскрытие информации по каждому оценочному обязательству.

ООО «КОБА Автомотив РУС» создает резерв по сомнительным долгам на основании анализа и инвентаризации задолженности других организаций в сумме 3 665 тыс. рублей:

- ОАО «АвтоВАЗагрегат» в сумме 3 653 тыс. рублей;

- ООО «Прайд» в сумме 12 тыс. рублей.

Приказ № 096/ИНВ от 31.12.2021 год о проведении инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами, и кредиторами. Акт инвентаризации № 4 от 31.12.2021 г.

18. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

	Сумма, тыс. руб. за 2021 год
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	34 230
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	
Постоянные разницы отчетного периода:	995
Постоянная разница 1 (Добровольное страхование)	194
Постоянная разница 2 (Расходы, не принимаемые для целей налога на прибыль)	797
Постоянная разница 3 (Расходы по оплате труда)	4
Постоянные разницы прошлых отчетных периодов:	
Постоянная разница 1	
Постоянная разница N	
Временные разницы отчетного периода:	
Временная разница 1	
Временная разница N	
Временные разницы прошлых отчетных периодов:	
Временная разница 1 (Использование ОНА счет 09 убытки прошлых лет)	
Временная разница 2 (ОНО по основным средствам, СИЗ)	119
Временная разница N	
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	38 606
Ставка налога на прибыль	20%
Налог на прибыль	7 721
	На 31.12.2021 г.
Сумма отложенного налогового актива	
Сумма отложенного налогового обязательства	208

	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
Чистая прибыль (убыток)	26 389	2 236

19. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ООО «КОБА Автомотив РУС» является участником (третье лицо) судебного дела № А55-16709/2015 о несостоятельности (банкротстве) организации ОАО «АвтоВАЗагрегат» на сумму 3 653 тыс. рублей. Общество имеет резерв по сомнительным долгам на сумму 3 653 тыс. рублей.

ООО «КОБА Автомотив РУС» не участвует в судебных разбирательствах (иски против общества), возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для ООО «КОБА Автомотив РУС», по состоянию на 31 декабря 2021 года не был создан руководством.

20. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА

ООО «КОБА Автомотив РУС» не имеет налоговые проверки, имеющие место в 2021 году.

21. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1. Поскольку сложившееся тяжелая и неожиданная ситуация с распространением коронавирусной инфекции COVID-19 в 2020 году оказало влияние на все виды деятельности всех организаций в РФ. ООО «КОБА Автомотив РУС» не прекращало в 2021 году и не планирует в будущем прекращать свою деятельности и не имеет предпосылок для прекращения своей деятельности, а также общество способно продолжать свою производственную деятельность непрерывно. Общество не имеет какую-либо информацию, которая может повлиять на прекращение деятельности компании в будущем.

2. А также в связи со сложившимися геополитической обстановкой в мире организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. А именно:

- Волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках влияет на финансовое положение и результаты деятельности организации в целом, так как высокий рост курса евро увеличивает размер отрицательной курсовой разницы, связанной с переоценкой валютных операций. Организация намерена в будущем пересмотреть договора, расчеты по которым производятся в валюте, на инновацию этих договор и перевод расчетов в рублях. Данная практика применялась организацией в прошлых периодах деятельности.

- Организация способна продолжать непрерывно деятельность в сегодняшних условиях, несмотря на снижение заказов от покупателей и роста цен на сырье, материалы и оказываемые прочие услуги поставщиками компании.

- Организация не имеет на балансе нефинансовые активы;

- Простои в использовании объектов основных средств в обозримом будущем не планируется, несмотря на снижение заказов от покупателей. Руководство организации ищет новые рынки сбыта продукции.

- Организация не имеет события после отчетной даты (после 31 декабря 2021 года) до подписания финансовой отчетности руководителем, которые могли существенно повлиять на финансовое положение компании за 2021 год.

- Организация не имеет учет аренды, то есть не сдает и не берет в аренду объекты.

- Дебиторская задолженность покупателей будет погашать в полном объеме согласно срокам в договоре.

- Признание выручки (доходов) и оценка, и списание запасов в организации остаются без изменений, согласно подписанной учетной политике организации на 2022 год.

- Организация не намерена создавать резервы на затраты на выходные пособия работникам.

- Организация намерена пересмотреть с заемодателем условия погашения займов

иностранной компании, то есть предоставление отсрочки платежей по погашению основного долга по займам (предоставление каникул по выплате основного долга). В связи с этим у организации увеличится задолженность по долгосрочным займам, а задолженность по краткосрочным займам уменьшится.

- Организация намерена выполнить все обязательства по условиям всех договоров.

По состоянию на 31 декабря 2021 год ООО «КОБА Автомотив РУС» имеет чистую прибыль в сумме 26 389 тыс. руб., информация раскрыта в отчете о финансовых результатах.

22. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

ООО «КОБА Автомотив РУС» не имеет государственную помощь в 2021 году.

23. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАБАЛАНСОВЫМ СЧЕТАМ

ООО «КОБА Автомотив РУС» на за балансовом счете 014 отражены следующие активы в тыс. рублях.

Программа AutoCAD	54
Программа антивирус ESET NOD32	23
Программа Портал HSE RM	5
Итого	82

А также, на за балансовом счете МЦ.02 ведется учет спец одежды, находящейся в эксплуатации сотрудников в сумме 514 тыс. рублей и на за балансовом счете МЦ.04 ведется учет малоценного инвентаря и хозяйственных принадлежностей в эксплуатации в сумме 666 тыс. рублей.

24. ВЫПОЛНЕНИЕ РЕШЕНИЙ, ПРИНЯТЫХ ПО ИТОГАМ РАССМОТРЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПРОШЛЫЙ ГОД

ООО «КОБА Автомотив РУС» имеет РЕШЕНИЕ единственного участника общества от 23 марта 2021 года о том, что чистая прибыль Общества не распределяется между участниками Общества, а остается в ее распоряжении.

Директор _____



Трехонин Антон Сергеевич

«31» января 2022 год

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Поступило	Убыток от начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. 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.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	



Руководитель _____
Трехонин Антон Сергеевич
(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

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 в том числе:	5240	за 2021г.	-	15 387	(4 649)	(10 710)	58
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
Котельная	5241	за 2021г.	-	58	-	-	58
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Тянуще-обрезное устройство	5242	за 2021г.	-	4 649	-	(4 649)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вырубная оснастка А4044-Л.11223/24	5243	за 2021г.	-	360	-	(360)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Экструзионная оснастка А4073	5244	за 2021г.	-	257	-	(257)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Транспортная лента для тянущего-отрезного устройства	5245	за 2021г.	-	170	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Xiaomi Pro RedmiBook, 15.6	5246	за 2021г.	-	81	-	(81)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплектная трансформаторная подстанция типа 2КПТ 1000/10-0,4 с двумя силовыми трансформаторами	5247	за 2021г.	-	1 520	-	(1 520)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS Vivobook S533EQ-BN142T	5248	за 2021г.	-	72	-	(72)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит-система SRK/SRC25ZSPR-S	5249	за 2021г.	-	40	-	(40)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит-система SRK/SRC35ZSPR-S		за 2021г.	-	47	-	(47)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Экструзионная оснастка А4072		за 2021г.	-	275	-	(275)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Пожарная сигнализация		за 2021г.	-	277	-	(277)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Экструзионная оснастка А4071		за 2021г.	-	253	-	(253)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo		за 2021г.	-	67	-	(67)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 250		за 2021г.	-	44	-	(44)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Skoda Karoq VINXW8LC6NU9MН209994		за 2021г.	-	1 852	-	(1 852)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сенсорный терминал АТОЛ		за 2021г.	-	371	-	(371)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стрелаж паллетный для готовой продукции и материала 12F		за 2021г.	-	175	-	(175)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

Ноутбук ACER Aspire 3 A315-58-5246	за 2021г. за 2020г.	- -	49	-	(49)	-
Тянуще-обрезное устройство A941671	за 2021г. за 2020г.	- -	4 436	4 436	-	-
Автопогрузчик XC-X400G	за 2021г. за 2020г.	- -	65	-	(65)	-
Ворота ЖР DP777 3180x3180 цвет белый	за 2021г. за 2020г.	- -	150	-	(150)	-
Ноутбук ACER Nitro 5 AN515-57-520V	за 2021г. за 2020г.	- -	77	-	(77)	-
Инкодер для Тянуще-обрезное устройство A941671	за 2021г. за 2020г.	- -	43	43	-	-
Программа AutoCAD 2021 года	за 2021г. за 2020г.	- -	9	-	(9)	-
Программа Антивирус ESET NOD32 лицензия на 2021/2022 год на 20 пользователей	за 2021г. за 2020г.	- -	15	-	(15)	-
Программа Портал HSE RM лицензия на 2021/2022 год	за 2021г. за 2020г.	- -	5	-	(5)	-

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	-	406
в том числе:			
Автопогрузчик Komatsu FG18T-21	5261	-	95
Система очистки воды	5262	-	311
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
Вакуумная помпа в сборе 380В 3 кВт	5271	94	-
Ванна охлаждения профиля 5м нержавеющей сталь	5272	70	-
Водооб.сист.емк.нак.3,7м3,шкаф.эл. с авт.упр.2 нас	5273	129	-
Калибратор КТ А 40 М	5274	80	-
Преобразователь частоты VFD450C43A (45.0KW380V)	5275	88	-
Станина под установку ванны охлаждения в сборе	5276	140	-
Устан. охл. воды (Чиллер) 5 кВт 380В	5277	258	-
Установка по вклeиванию нетканного полотна	5278	342	-
Устр-во обрезки пневматическое (нож)	5279	53	-
Устр-во обрезки пневматическое (нож) с автоматикой		94	-

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	-	-	16 755
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	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Трехонин Антон Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2022 г. / января *

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 Трехонин Антон Сергеевич
(расшифровка подписи)

31 января 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 Трохимин Антон Сергеевич
(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
															учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	49 472	(3 653)	9 859	-	(16 895)	-	-	(12)	-	-	-	-	42 436	(3 665)	
	5530	за 2020г.	24 773	(3 655)	31 794	-	(6 735)	-	-	(2)	-	-	-	-	49 472	(3 653)	
в том числе:																	
расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	46 172	(3 653)	7 537	-	(14 881)	-	-	(12)	-	-	-	-	38 828	(3 665)	
	5531	за 2020г.	20 861	(3 653)	29 757	-	(4 446)	-	-	-	-	-	-	-	48 172	(3 653)	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	1 207	-	812	-	(1 159)	-	-	-	-	-	-	-	860	-	
	5532	за 2020г.	682	(2)	1 182	-	(657)	-	-	(2)	-	-	-	-	1 207	-	
Прочая	5513	за 2021г.	2 093	-	1 510	-	(855)	-	-	-	-	-	-	-	2 748	-	
	5533	за 2020г.	3 230	-	855	-	(1 632)	-	-	-	-	-	-	-	2 093	-	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	49 472	(3 653)	9 859	-	(16 895)	-	-	(12)	-	-	-	-	42 436	(3 665)	
	5520	за 2020г.	24 773	(3 655)	31 794	-	(6 735)	-	-	(2)	-	-	-	-	49 472	(3 653)	

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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	спливание на финансовый результат	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	34 270	29 917	-	(31 445)	-	-	-	-	32 742	
	5571	за 2020г.	41 209	2 538	-	(94 770)	-	-	-	-	34 270	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	34 270	29 917	-	(31 445)	-	-	-	-	32 742	
	5573	за 2020г.	41 209	2 538	-	(9 477)	-	-	-	-	34 270	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	73 373	34 965	-	(73 960)	-	-	-	-	34 378	
	5580	за 2020г.	25 878	70 568	-	(23 073)	-	-	-	-	73 373	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	31 658	12 434	-	(31 849)	-	-	-	-	12 243	
	5581	за 2020г.	12 605	31 657	-	(12 604)	-	-	-	-	31 658	
авансы полученные	5562	за 2021г.	195	123	-	(195)	-	-	-	-	123	
	5582	за 2020г.	-	195	-	-	-	-	-	-	195	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 703	3 373	-	(66)	-	-	-	-	6 010	
	5583	за 2020г.	942	1 761	-	-	-	-	-	-	2 703	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	37 861	18 838	-	(41 660)	-	-	-	-	15 039	
	5585	за 2020г.	11 165	36 906	-	(10 210)	-	-	-	-	37 861	
прочая	5566	за 2021г.	956	197	-	(190)	-	-	-	-	963	
	5586	за 2020г.	1 166	49	-	(259)	-	-	-	-	956	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
Итого	5560	за 2021г.	107 643	64 982	-	(105 405)	-	-	X	-	67 120	
	5570	за 2020г.	67 087	73 106	-	(117 843)	-	-	X	-	107 643	

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 Трухонин Антон Сергеевич
(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	87 312	60 429
Расходы на оплату труда	5620	24 115	18 243
Отчисления на социальные нужды	5630	6 815	5 337
Амортизация	5640	8 274	6 685
Прочие затраты	5650	50 237	70 682
Итого по элементам	5660	176 753	161 376
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(6 681)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	6 190	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	182 943	154 695

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



Руководитель Трехохин Антон Сергеевич
(расшифровка подписи)

31 января 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	960	3 070	(2 015)	(345)	1 671
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель _____
Трехонин Антон Сергеевич
(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Грехонин Антон Сергеевич
(расшифровка подписи)

31 января 2022 г.