

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

за 2021 год

**ФКП «Аэропорты Камчатки»**

**Раздел I. Общие сведения о предприятии**

<b>Полное наименование предприятия:</b>	Федеральное казенное предприятие «Аэропорты Камчатки»
<b>Сокращенное наименование:</b>	ФКП «Аэропорты Камчатки»
<b>Форма собственности:</b>	Федеральная собственность
<b>Государственная регистрация:</b>	ОГРН 1104177002379 Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице серия 41 №000475418, выданное 03.11.2010г.
<b>Регистрация в налоговом органе:</b>	Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе серия 41 №000448951, выданное 03.11.2010г.
<b>Юридический адрес:</b>	684005, Камчатский край, г. Елизово, ул. Звездная ,1
<b>Почтовый адрес:</b>	684001 г. Елизово-1, а/я 1
<b>Телефон/факс</b>	(4152) 308-308,308-306
<b>e-mail:</b>	priem@airkam.ru
<b>ИНН / КПП</b>	4105038601 / 410501001
<b>Статистические коды:</b>	ОКПО - 61438130 ОКАТО / ОКТМО - 30402000000 / 30607101001 ОКОГУ – 1326055 ОКВЭД - 52.23.11, 52.23.19 ОКОПФ – 65141 ОКФС - 12
<b>Отрасль:</b>	Воздушный транспорт
<b>Среднесписочная численность работников за 2021 год</b>	361 человек
<b>Филиалы предприятия, не выделенные на отдельный баланс</b>	Филиал «Аэропорт Никольское»; Филиал «Аэропорт Мильково»; Филиал «Аэропорт Соболево»; Филиал «Аэропорт Усть-Камчатск»; Филиал «Аэропорт Озерная»; Филиал «Аэропорт Палана»; Филиал «Аэропорт Тигиль»; Филиал «Аэропорт Оссора»; Филиал «Аэропорт Пахачи»; Филиал «Аэропорт Манилы»; Филиал «Аэропорт Тиличики»; Филиал «Аэропорт Усть- Хайрюзово»
<b>Руководитель</b>	Журавлёв Александр Юрьевич
<b>Главный бухгалтер</b>	Лукина Вера Львовна

Федеральное казенное предприятие «Аэропорты Камчатки» образовано во исполнение постановления Правительства Российской Федерации от 04 мая 2010 года №300 «О реорганизации Федерального государственного унитарного Петропавловск - Камчатского авиационного предприятия» и на основании распоряжения №394-р от 16.11.2010г. и №413-р от 29.11.2010 года Федерального агентства по управлению государственным имуществом. Согласно данных документов было закреплено имущество на праве оперативного управления за ФКП «Аэропорты Камчатки».

Предприятие создано в целях обеспечения деятельности аэропортов и аэропортового обслуживания авиационных перевозок и авиационных работ на территории Камчатского края. Предметом деятельности является осуществление аэропортовой и сопутствующей ей деятельности.

Аэропортовое обслуживание осуществляется в строгом соответствии Федеральными авиационными правилами, обязательными для исполнения на всей территории Российской Федерации. Соблюдение указанных норм в деятельности предприятия требует существенных финансовых вложений.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 15.12.2007г. №872 «О создании и регулировании деятельности федеральных казенных предприятий» финансирование деятельности предприятия осуществляется за счет доходов от реализации производимой им продукции (работ, услуг) в соответствии со сметой доходов и расходов. А при недостаточности доходов предприятия, для покрытия расходов, предусмотренных сметой доходов и расходов, уполномоченный орган осуществляет в установленном порядке финансирование целевых расходов, связанных с функционированием предприятия.

В соответствии с Бюджетным кодексом, Правилами предоставления субсидий из федерального бюджета федеральным казенным предприятиям, расположенным в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях, утвержденных Постановлением правительства РФ от 02 сентября 2020г. № 1339, Федеральное агентство воздушного транспорта (далее Агентство) заключило с ФКП «Аэропорты Камчатки» соглашение о предоставлении из федерального бюджета субсидии федеральному казенному предприятию на финансовое обеспечение затрат, связанных с его функционированием №107-11-2021-015 от 03.02.2021г. (с дополнительными соглашениями № 1 от 04.02.2021г., № 2 от 12.03.2021г., № 3 от 21.06.2021г.). В соответствии с условиями Соглашения Агентство в целях возмещения затрат, связанных с функционированием предприятия, предоставляет ему субсидии, для финансирования расходов, связанных с функционированием Предприятия в соответствии с утвержденной Программой деятельности.

## **2. Сведения о связанных сторонах и операциях с ними**

### **2.1. Перечень связанных сторон**

Связанными сторонами Предприятия в соответствии с его являются: Правительство Российской Федерации, Федеральное агентство воздушного транспорта, Федеральное агентство по управлению государственным имуществом, а также основной

управленческий персонал.

В соответствии с Уставом предприятия, утвержденным постановлением Правительства РФ №300 от 04.02.2010г. Правительство Российской Федерации, Федеральное агентство воздушного транспорта, Федеральное агентство по управлению государственным имуществом имеют правомочия собственника имущества.

К основному управленческому персоналу относятся:

- генеральный директор
- первый заместитель генерального директора;
- заместитель генерального директора по экономике и перспективному развитию;
- заместитель генерального директора по аэропортовой деятельности;
- главный бухгалтер

Предприятие возглавляет Генеральный директор, который является единоличным исполнительным органом.

Назначение Генерального директора на должность, заключение, изменение и прекращение трудового договора с ним осуществляются Федеральным агентством воздушного транспорта в установленном порядке.

Руководителем ФКП «Аэропорты Камчатки» назначен Журавлёв Александр Юрьевич:

- до 01.08.2021г. приказом Руководителя Федерального агентства воздушного транспорта от 01.08.2016г. № 36/г;
- с 01.08.2021г. приказом Руководителя Федерального агентства воздушного транспорта от 30.07.2021г. № 01.08.2021г.

## **2.2. Операции со связанными сторонами**

Вознаграждения основного управленческого персонала за 2021г., включая руководителя предприятия, составили 23 020 тыс. руб., сумма страховых взносов, начисленных на них – 4 550 тыс. руб.

## **3. Информация об общих принципах составления бухгалтерской отчетности, об учетной политике и её изменении**

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с Учетной политикой предприятия, утвержденной приказом генерального директора ФКП «Аэропорты Камчатки» от 31.12.2020г. № 513, сформированной с учетом требований Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н.

Ведение бухгалтерского и налогового учета на предприятии осуществляется централизованной бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением. Руководство бухгалтерией осуществляет главный бухгалтер предприятия.

В состав бухгалтерии входят:

- материальный отдел;
- группа расчётов с контрагентами;
- группа расчётов с персоналом;
- группа платежей бюджетного учета.

Предприятие применяет общую систему налогообложения, в связи, с чем руководствуется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» для отражения в бухгалтерском учете постоянных (ПНР, ПНД) и временных налоговых разниц (ОНА, ОНО).

Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей.

Показатель отчетности признается существенным и отражается обособленно, если его значение составляет не менее 5% от итога данных по соответствующей строке баланса.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за 2021 год допущено не было.

Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности за отчетный год:

- начисление амортизации основных средств производится исходя из линейного способа;

- срок полезного использования основных средств определяется согласно Классификатора основных средств, включаемых в амортизационные группы (Приказ Росстандарта от 12.12.2014 г. №2018-ст «О принятии и введении в действие Общероссийского классификатора основных фондов (ОКОФ) ОК 013-2014 (СНС 2008), Письмо Минфина РФ от 27.12.2016 г. №02-07-08/78243 «О введении с 1 января 2017 г. нового ОКОФ, с изменениями, внесенными Постановлением Правительства №526 от 28.04.2018 г.)

- переоценка основных средств не производится;

- активы стоимостью более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе основных средств;

- учёт материально-производственных запасов с 2021 год осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н. Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения вышеуказанного стандарта отражаются перспективно.

- управленческие расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи»;

- при отпуске материально-производственных запасов в производство или при ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости;

- расходы будущих периодов списываются: равномерно в течение периода, к которому они относятся;

- предприятие создает резерв на оплату отпусков;

- предприятие создает резерв по сомнительным долгам.

#### 4. Структура активов и пассивов

##### Активы Предприятия

Активы предприятия за анализируемый период уменьшились на 71 468 тыс. руб. (с 1 918 429 тыс. руб. до 1 846 961 тыс. руб.).

##### Внеоборотные активы

Основную часть в структуре активов занимают внеоборотные активы – 1 638 640 тыс. руб.

В анализируемом периоде отмечается увеличение внеоборотных активов на 5 185 тыс. руб. по сравнению с предыдущим годом.

Расшифровка наличия и движения внеоборотных активов отражена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу таблицы 1, 2, 3.

По состоянию на 31.12.2021г. отражен в учете отложенный налоговый актив в размере 50 745 тыс. руб., возникший при исчислении налога на прибыль. Увеличение показателя по сравнению с показателем прошлого года составило 16 704 тыс. руб.

##### Оборотные активы

Оборотные активы Предприятия в анализируемом периоде уменьшились с 284 974 тыс. руб. до 208 321 тыс. руб., что составляет 76 653 тыс. руб.

Уменьшение оборотных активов произошло по следующим строкам баланса:

- запасы - на 17 986 тыс. руб.;
- дебиторская задолженность – на 12 244 тыс. руб.;
- денежные средства - на 46 297 тыс. руб.;
- расходы будущих периодов – 126 тыс. руб.

Расшифровка наличия и движения оборотных активов в части запасов и дебиторской задолженности отражена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу таблицы 4, 5.1, 5.2.

В составе дебиторской задолженности основная задолженность приходится на расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в состав которой входит задолженность по вступившим в силу судебным решениям в части взыскания как долгов, так и сумм неустоек за нарушение условий контрактов.

Сумма денежных средств в анализируемом периоде имела тенденцию к уменьшению с 59 459 тыс. руб. до 13 162 тыс. руб.

##### Пассив Предприятия

Федеральное казенное предприятие не имеет Уставного капитала.

Изменение капитала в отчетном периоде произошло на 2 390 тыс. руб. за счет уменьшения добавочного капитала.

По состоянию на 31.12.2021г. добавочный капитал составляет 1 931 325 тыс. руб.

Уменьшение добавочного капитала произошло вследствие выбытия основных средств предприятия, приобретенных за счет средств субсидии из федерального бюджета.

При этом непокрытый убыток по состоянию на 31.12.2021г. составляет 294 728 тыс.

руб., что больше показателя за предыдущий отчетный период на 27 856 тыс. руб.

Изменение краткосрочных обязательств в пассиве баланса произошло по следующим обязательствам:

- заемные средства – уменьшение показателя на 41 668 тыс. руб.;
- кредиторская задолженность – уменьшение показателя на 5 181 тыс. руб.;
- доходы будущих периодов – уменьшение показателя на 33 тыс. руб.;
- оценочные обязательства – увеличение показателя на 5 673 тыс. руб.

Изменение показателя «заемные средства» связано с списанием полученного в 2020 году кредита от ПАО «Сбербанк России» на возобновление деятельности, в соответствии с Правилами предоставления субсидий из федерального бюджета российским кредитным организациям на возмещение доходов по кредитам, выданным в 2020 году юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям на возобновление деятельности, утвержденным постановлением Правительства РФ от 16.05.2020г. № 696 на основании договора об открытии невозобновляемой кредитной линии от 10.09.2020г. №85560000610.

Расшифровка наличия и движения кредиторской задолженности отражена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу таблицы 5.3, 5.4.

Увеличение оценочных обязательств произошло в части начисления резерва на оплату предстоящих отпусков за счет увеличения размеров заработной платы работников и увеличения штата работников на 15 человек.

## 5. Финансовая деятельность

### Доходы

Общая сумма полученных предприятием в 2021 году доходов от реализации услуг составила **244 870 388,13** руб.:

Наименование показателя	2021 год, руб.	2020 год, руб.
Аэропортовые сборы	139 979 607,82	108 000 325,92
Наземное обслуживание	16 828 518,28	13 901 778,60
Обслуживание воздушных судов	60 492 978,33	42 891 368,65
Прочие аэропортовые услуги	6 209 369,96	4 284 857,41
Комиссионное вознаграждение	8 083 601,90	6 264 362,52
Сборы за оформление авиабилетов	10 068 333,13	7 416 958,30
Аренда недвижимого имущества	1 337 321,40	1 351 281,99
Хранение топлива (кроме авиаГСМ)	281 257,25	609 048,91
Возмещение затрат	1 589 400,06	1 772 305,98
<b>Итого:</b>	<b>244 870 388,13</b>	<b>186 492 288,28</b>

### Расходы

Произведенные предприятием расходы, непосредственно связанные с реализацией товаров, работ и услуг за 2021 год составили **595 069 322,93** руб., в том числе:

Наименование показателя	Сумма, руб.
Амортизация основных средств	103 341 253,86
Госпошлины, комиссионное вознаграждение	216 620,00
Капитальный ремонт зданий и сооружений	10 668 930,64
Командировочные расходы	3 097 810,45
Коммунальные услуги (отопление, водоснабжение, вывоз ТБО и пр.)	3 135 057,45
Консультационные, юридические, аудиторские, экспертные и прочие подобные услуги	7 412 877,38
Отчисления из заработной платы	60 377 542,15
Отчисления из заработной платы (резерв предстоящих отпусков)	11 751 534,78
Охрана имущества	26 844 175,19
Проезды (в отпуск, на сессию, к месту работы, по оконч.труд.догов.)	9 849 923,32
Прочие налоги (за исключением НДС и налога на прибыль)	21 477 202,19
Прочие расходы	453 275,49
Прочие услуги	9 060 327,18
Расходы на аренду имущества	157 682,24
Расходы на оплату труда	204 626 103,59
Расходы на оплату труда (резерв предстоящих отпусков)	40 218 635,49
Расходы на охрану труда	1 980 228,76
Расходы на приобретение ТМЦ	37 775 404,71
Расходы на сертификацию и лицензирование	2 411 643,68
Расходы на страхование (опасных объектов, автотранспорта)	174 264,40
Расходы на услуги связи	2 963 370,16
Расходы на электроэнергию	7 462 509,67
Текущий ремонт и техническое обслуживание зданий и сооружений, автотранспорта, электросветотехнических приборов, оборудования	3 925 641,30
Топливо спецтранспорта	16 403 795,31
Транспортно-экспедиционные расходы	5 808 817,96
Учеба личного состава	3 474 695,58
<b>Итого:</b>	<b>595 069 322,93</b>

### Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы предприятия за отчетный период сложились из следующих статей:

#### Доходы:

Наименование показателя	Сумма, руб.
Реализация ОС	258 179,40
Субсидии по текущей деятельности	473 334 600,00
Списание кредита по постановлению правительства	41 668 000,00
Списание ОС	2 260 162,52
Проценты к получению	1 512 064,88

Прочие доходы	578 632,20
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	233 740,78
<b>Итого:</b>	<b>519 845 379,78</b>

**Расходы:**

<b>Наименование показателя</b>	<b>Сумма, руб.</b>
Материальная помощь	794 910,10
Расчетно-кассовое обслуживание	1 068 812,46
Реализация ОС	133 433,00
Увеличение резерва сомнительных долгов	247 885,32
Списание просроченной дебиторской задолженности	133 897,21
Списание ОС	917 686,00
Прочие расходы	2 469 141,35
<b>Итого:</b>	<b>5 765 765,44</b>

Существенную часть Прочих внереализационных доходов предприятия составляют:

- 473 335 тыс. руб. – субсидия, полученная предприятием в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 02.09.20г. № 1339 «Об утверждении Правил предоставления субсидий из федерального бюджета федеральным казенным предприятиям, расположенным в районах Крайнего Севера и приравненным к ним местностям»;

- 41 668 тыс. руб. – сумма списанного в состав прочих доходов кредита, полученного в 2020 году от ПАО «Сбербанк России» на возобновление деятельности, в соответствии с Правилами предоставления субсидий из федерального бюджета российским кредитным организациям на возмещение доходов по кредитам, выданным в 2020 году юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям на возобновление деятельности, утвержденным постановлением Правительства РФ от 16.05.2020г. № 696 на основании договора об открытии невозобновляемой кредитной линии от 10.09.2020г. №85560000610.

**Информация об условных активах и обязательствах**

В 2021 году Предприятие вело следующие судебные разбирательства:

<b>№ пп</b>	<b>Истец</b>	<b>Ответчик</b>	<b>Третье лицо</b>	<b>Стадия</b>	<b>Содержание иска и оценка финансовых последствий (размер исковых требований)</b>
1	ФКП "Аэропорты Камчатки"	ФГУП "Управление ведомственной охраны Министерства транспорта"	Приморский филиал ФГУП "УВО Минтранса РФ"	Решением Арбитражного суда Камчатского края от 14.09.2021 иск удовлетворен частично -	Взыскание штрафа по договору от 31.12.2019 №767/19 в сумме

		Российской Федерации"		взыскать с ФГУП "УВО Минтранса РФ" 43 620,71 руб. неустойки и 1 418 руб. - гос.пошлина (всего 45 038,71 руб.)	239 913,89 руб. неустойки и госпошлины 7 798,00 руб.
2	ФГУП "ГВСУ № 7"	ФКП "Аэропорты Камчатки"	отсутствует	Решением Арбитражного суда города Москвы от 04.02.2021 по делу № А40-43358/18-68-304 в удовлетворении заявления ФГУП "ГВСУ № 7" отказано	Изменение способа и порядка исполнения решения суда по делу А40-43358/18

#### **Обязательства полученные и выданные.**

В отчетном периоде обязательств полученных и выданных ФКП «Аэропорты Камчатки» не имеет.

#### **Условные факты хозяйственной деятельности.**

В текущем периоде условные факты хозяйственной деятельности на предприятии отсутствуют.

#### **События после отчетной даты.**

Предприятие не имеет информации о событиях, которые могли бы повлиять на содержание отчетной информации, на оценку финансового состояния организации, движение ее денежных средств, финансовые результаты деятельности по состоянию на 31.12.2021г.

#### **Информация об учете активов и обязательств.**

В отчетном периоде предприятием проводилась инвентаризация активов и обязательств:

- основных средств, находящихся в собственности предприятия - по состоянию на 31 декабря 2021 года
- денежных средств на расчетных счетах – по состоянию на 31 декабря отчетного года;
- дебиторской и кредиторской задолженности - по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- товарно-материальных ценностей - по состоянию на 31 декабря 2021 г.;
- оценочных обязательств по состоянию на 31 декабря 2021г.;



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

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 №66н

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		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		
Нематериальные активы - всего	5100	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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.
Всего	5120	-	-	-



## 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	3а 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	3а 2020 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	3а 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	3а 2020 г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Журавлев Александр  
Юрьевич

(расшифровка подписи)

10 Марта 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	5240	3а 2021 г.	291219	262465	-	230050	323634
	5250	3а 2020 г.	306721	587836	-	603338	291219
в том числе:							
Незавершенное строительство	5241	3а 2021 г.	285736	186021	-	156576	315181
	5251	3а 2020 г.	301186	28682	-	44132	285736
Приобретение основных средств	5242	3а 2021 г.	5483	74579	-	73067	6995
	5252	3а 2020 г.	5535	16724	-	16776	5483
Модернизация, реконструкция	5243	3а 2021 г.	-	1865	-	407	1458
	5253	3а 2020 г.	-	542430	-	542430	-

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

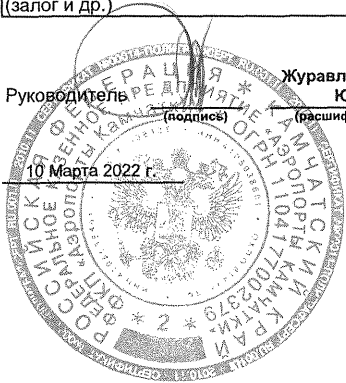
Наименование показателя	Код	3а 2021 г.	3а 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	407	539754
в том числе:			
искусственная взлетно посадочная полоса,	5261	-	539754
Сервер НИКС, сер. № С*5336809, инв. №00	5262	212	-
Телевизионная система наблюдения и конт	5263	195	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
Ограждение (аэродром) 2808 метра, инв.№	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	-	-	486
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	-	-	-

Руководитель Журавлёв Александр Юрьевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

10 Марта 2022 г.



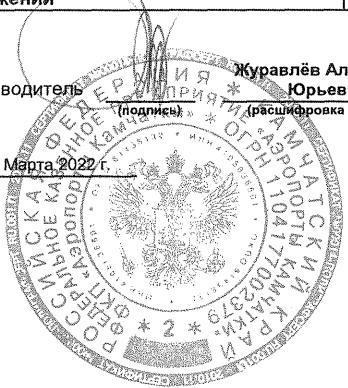


## 3.2 Иное использование финансовых вложений

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель Журавлёв Александр Юрьевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

10 Марта 2022 г.



**4. Запасы**  
**4.1 Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
<b>Запасы - всего</b>	5400	3а 2021 г.	70571	-	46219	(64205)	-	-	X	52585	-
	5420	3а 2020 г.	65261	-	53382	(48072)	-	-	X	70571	-
в том числе: материалы	5401	3а 2021 г.	70571	-	46219	(64205)	-	-	361108	52585	-
	5421	3а 2020 г.	65261	-	53382	(48072)	-	-	407756	70571	-



**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- в кратко-срочную задолженность	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	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5501	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5510	3а 2021 г.	152337	(46)	43936	-	(55803)	(134)	-	-	140335	(288)
	5530	3а 2020 г.	123168	(63)	54310	-	(25013)	(127)	16	-	152337	(46)
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2021 г.	37816	-	8576	-	(43595)	-	-	-	2797	-
	5531	3а 2020 г.	1182	-	42238	-	(5604)	-	-	-	37816	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2021 г.	11199	(46)	7748	-	(11257)	-	-	-	7689	(288)
	5532	3а 2020 г.	18939	(63)	11153	-	(18874)	(18)	16	-	11199	(46)
расчеты по налогам и сборам	5513	3а 2021 г.	34	-	2368	-	(34)	-	-	-	2368	-
	5533	3а 2020 г.	-	-	34	-	-	-	-	-	34	-
расчеты по социальному страхованию и об	5514	3а 2021 г.	10	-	211	-	-	-	-	-	221	-
	5534	3а 2020 г.	114	-	10	-	(114)	-	-	-	10	-
расчеты с подотчетными лицами	5515	3а 2021 г.	486	-	307	-	(486)	-	-	-	307	-
	5535	3а 2020 г.	236	-	486	-	(236)	-	-	-	486	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	3а 2021 г.	13	-	41	-	(13)	-	-	-	41	-
	5536	3а 2020 г.	9	-	13	-	(9)	-	-	-	13	-
расчеты с разными дебиторами и кредитор	5517	3а 2021 г.	102779	-	24685	-	(418)	(134)	-	-	126912	-
	5537	3а 2020 г.	102688	-	376	-	(176)	(109)	-	-	102779	-
<b>Итого</b>	5500	3а 2021 г.	152337	(46)	43936	-	(55803)	(134)	-	-	140335	(288)
	5520	3а 2020 г.	123168	(63)	54310	-	(25013)	(127)	16	-	152337	(46)



## 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
<b>Всего</b>	5540	288	-	46	46	63	63
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	288	-	46	46	63	63

## 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную зadolженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская зadolженность - всего	5551 5571	3а 2021 г. 3а 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная кредиторская зadolженность - всего	5560 5580	3а 2021 г. 3а 2020 г.	14522 9479	14499 14510	- -	(19680) (9467)	- -	9341 14522	
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	3а 2021 г. 3а 2020 г.	1967 2094	1484 1967	- -	(1967) (2094)	- -	1484 1967	
расчеты с покупателями и заказчиками	5562 5582	3а 2021 г. 3а 2020 г.	157 12	57 145	- -	(61) -	- -	153 157	
расчеты по налогам и сборам	5563 5583	3а 2021 г. 3а 2020 г.	3458 2602	4679 3458	- -	(3458) (2602)	- -	4679 3458	
расчеты по социальному страхованию и об	5564 5584	3а 2021 г. 3а 2020 г.	5796 -	- 5796	- -	(5796) -	- -	- 5796	
расчеты с персоналом по оплате труда	5565 5585	3а 2021 г. 3а 2020 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
расчеты с подотчетными лицами	5566 5586	3а 2021 г. 3а 2020 г.	1 6	15 1	- -	(1) (6)	- -	15 1	
расчеты с разными дебиторами и кредито	5567 5587	3а 2021 г. 3а 2020 г.	3143 4765	8264 3143	- -	(8397) (4765)	- -	3010 3143	
<b>Итого</b>	5550 5570	3а 2021 г. 3а 2020 г.	14522 9479	14499 14510	- -	(19680) (9467)	X X	9341 14522	

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Материальные затраты	5610	172875	188431
Расходы на оплату труда	5620	391580	339899
Отчисления на социальные нужды	5630	109304	96016
Амортизация	5640	106748	100578
Прочие затраты	5650	29018	23074
Итого по элементам	5660	809525	747998
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	809525	747998

Руководитель Журавлёв Александр Юрьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

10 Марта 2022 г.



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	41114	81487	(75814)	-	46787
в том числе:						
резерв на оплату предстоящих отпусков	5701	41114	81487	(75814)	-	46787

Руководитель **Журавлёв Александр Юрьевич**  
(подпись) (расшифровка подписи)

10 Марта 2022



**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

Руководитель Журавлёв Александр Юрьевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2021 г.		За 2020 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		473495		515104
в том числе:					
на текущие расходы	5901		473495		497838
возмещение недополученных доходов	5902		-		17266
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	За 2021 г.	5910	-	-	-
	За 2020 г.	5920	-	-	-

Руководитель Журавлев Александр Юрьевич  
 (Подпись) (расшифровка подписи)

10 Марта 2022 г.

