

## ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 г.

### 1. Общая информация об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Охотник на Тверской» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с учредительным договором о создании Общества от 20.04.1994 года и зарегистрировано в ЕГРЮЛ Государственным учреждением Московская регистрационная палата 20.04.1994 года за основным государственным регистрационным номером 1027739524361.

Местом нахождения Общества является: 125424, Россия, г. Москва, Волоколамское шоссе, д. 86, эт.1, пом. I, ком.35

Уставный капитал Общества - 150 000 рублей.

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Единственным участником Общества является физическое лицо, гражданин РФ, Етумян Рафик Овсепович с долей 100%.

Общество ведет деятельность на территории Российской Федерации. Все активы Общества расположены на территории Российской Федерации.

Основным видом деятельности Общества является: Торговля розничная оружием и боеприпасами в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.78.7).

Общество имеет бессрочные лицензии:

- Лицензия №ТП 0002438 ТП от 29.10.2015г. на торговлю патронами к оружию;
- Лицензия №ТО 0060939 ТО от 29.10.2015г. на торговлю гражданским и служебным оружием и основными частями огнестрельного оружия;
- Лицензия №13290-ПО от 20.05.2015г. на разработку, производство, испытание, хранение, ремонт и утилизацию гражданского и служебного оружия и основных частей огнестрельного оружия, торговля гражданским и служебным оружием и основными частями огнестрельного оружия;

В 2021 году руководство текущей деятельностью Общества осуществлялась единоличным исполнительным органом – Генеральным директором Общества.

Среднесписочная численность работников Общества в 2021 году составила 12 человек.

### 2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных приказами Министерства финансов Российской Федерации, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Показатели отчетности Общества, включая показатели настоящих пояснений к бухгалтерской отчетности, формируются в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена из допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована за период с 01.01.2020 года по 31.12.2020 года.

Условные активы и обязательства, также условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Исправлена существенная ошибка в балансе за 2020 год в сумме 4 213 тыс. рублей – уменьшена задолженность по полученным займам стр. 1510 и увеличена кредиторская задолженность стр. 1520. Общая сумма валюты баланса не изменилась.

Общество не раскрывает в бухгалтерской (финансовой) отчетности по отдельным сегментам информацию о выручке, расходах, результатах деятельности, используемых активах и обязательствах. Коммерческие расходы признаются ежемесячно в полной сумме расходов с отнесением на реализацию и распределением по номенклатурным группам отгруженных товаров (работ, услуг).

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе осуществлялся в соответствии с учетной политикой:

- факты хозяйственной деятельности отражаются именно в том периоде времени, в котором они имели место, и их отражение в учете не зависит от поступления денежных средств или оплаты. Иначе это допущение называется методом начисления (ст.9 Закона №402-ФЗ).

- промежуточная бухгалтерская отчетность составляется предприятием по итогам 1 квартала, полугодия и 9 месяцев отчетного года. В состав промежуточной бухгалтерской отчетности входит: Баланс и Отчет о финансовых результатах. Промежуточная бухгалтерская отчетность представляется учредителям общества, банкам, а также другим внешним пользователям по требованию.

Критерием уровня существенности показателей отчетности Общества признается сумма, составляющая более 5% от суммы валюты баланса по строке 1600.

Изменения в Учетную политику по сравнению с предшествующим, 2020 годом, вносились:

- Организация **не применяет** ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" досрочно. (Основание: п. 2 Приказа Минфина России от 17.09.2020 № 204н)
- Организация **не применяет** ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" досрочно. (Основание: п. 48 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды").
- Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" **перспективно** (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). (Основание: п. п. 47, 48 ФСБУ 5/2019 "Запасы")
- Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода (ПБУ 22/2010).
- Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством Российской Федерации и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету (п. 15.1 ПБУ 1/2008).
- Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.
- Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер. (Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019).
- Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются. (Основание: п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов).
- Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены. (Основание: п. 2 ФСБУ 5/2019).
- Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к МПЗ не относятся. При этом они учитываются на счете 07 "оборудование к установке" обособленно. Положения данного раздела учетной политики на такие активы не распространяются. (Основание: п. 3 ФСБУ 5/2019, Приложение к Письму Минфина России от 29.01.2014 № 07-04-18/01).
- Учет товаров ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России 15.11.2019 № 180н.
- Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением (кроме затрат на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимых до момента передачи товаров в продажу). Произведенные затраты относятся

непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется. Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, относятся в дебет счета 44 "Расходы на продажу". (Основание: п. 21 ФСБУ 5/2019).

Основные должностные лица Общества:

Руководитель Общества, в том числе подписавший отчетность:

Генеральный директор – Баратьян Овсеп Александрович с 03.04.2019г. по настоящее время

Лицо, ответственное за подготовку бухгалтерской отчетности:

Главный бухгалтер - Ефимчикова Наталья Михайловна с 19.04.2019г. по настоящее время.

### **Нематериальные активы**

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.

Нематериальных активов Общество в 2021 году не имело.

### **Основные средства**

Учет основных средств Обществом ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" (ПБУ 6/01), утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30.03.2001г. №26н и Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств от 13.10.2003 г. № 91н.

Структура основных средств Общества развернуто показана в табличном приложении №2 к данной записке.

Основные средства стоимостью в пределах не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

В отчетности основные средства отражены по остаточной стоимости (первоначальная стоимость за вычетом начисленной амортизации).

Начисление амортизации по объектам основных средств, производится линейным способом.

По вновь вводимым в эксплуатацию объектам основных средств, срок полезного использования определяется в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Структура основных средств по группам учета следующая:

Здания	Десятая группа (свыше 30 лет)
Производственный и хозяйственный инвентарь	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно) Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Машины и оборудование (кроме офисного)	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно) Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно) Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно) Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
Другие виды основных средств	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно) Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно) Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)

Переоценка основных средств в 2021 году не производилась.

Показатель «Основные средства» (стр. 1150) бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2021 года состоит из следующих показателей:

✓ Основные средства, находящиеся в эксплуатации – 47 842 тыс. руб.

### **Финансовые вложения**

Инвестиции во вклады в уставные капиталы и ценные бумаги других организаций не осуществлялись.

Общество выдает займы юридическим лицам и физическим лицам. В 2021 году Общество получило возвраты по выданным займам на сумму 151 000 тыс. руб. от юридических и физических лиц (строка 4213

в Отчете о движении денежных средств). Выдача новых займов в 2021 году составила 241 500 тыс. руб. юридическим лицам (строка 4223 в Отчете о движении денежных средств). Остаток финансовых вложений на 31.12.2021г. составляет 282 319 тыс. руб.

Структура финансовых вложений Общества развернуто показана в табличном приложении №3 к данной записке.

#### **Материально-производственные запасы**

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019, утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по методу ФИФО.

Стоимость материально-производственных запасов на 31.12.2021 года составила 143 500 тыс. руб.

#### **Дебиторская задолженность и обязательства**

Общество в 2021 году получило возврат сомнительной дебиторской задолженности в размере 17 000 тыс. рублей, делящейся с 2018 года. По состоянию на 31.12.2021г. Общество имеет сомнительную дебиторскую задолженность в размере 58 тыс. руб., образовавшуюся в 2021 году.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена задолженность покупателей за товар и авансы поставщикам, общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021г. составляет 9 043 тыс. рублей за вычетом сомнительной задолженности, в том числе задолженность покупателей по состоянию на 31.12.2021 года составила 8 243 тыс. рублей.

#### **Денежные средства и их эквиваленты**

Остаток денежных средств (стр. 1250), представленный в бухгалтерском балансе на 31.12.2021 года составил 3 000 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2021 года у Общества не имеется денежных средств и их эквивалентов, недоступных для использования.

По состоянию на 31 декабря 2021 года у Общества не имеется средств в аккредитивах.

Отчет о движении денежных средств, сформирован в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011.

В отчете о движении денежных средств отражен свернутый показатель по уплаченным и поступившим суммам НДС.

При формировании отчета о движении денежных средств по текущей деятельности отражено движение денежных средств, связанных с основной деятельностью, связанных с формированием прибыли (убытка) Общества от продаж.

#### **Прочие активы**

В составе показателя прочие оборотные активы бухгалтерского баланса отражены расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отраженные на отдельном балансовом счете 97 «Расходы будущих периодов», к ним относятся расходы, связанные с приобретением прав на использование программного обеспечения на срок менее 12 месяцев. Стоимость прочих оборотных активов на 31.12.2021 года составила 7 тыс. руб.

#### **Капитал и резервы**

Структура раздела «Капитал» бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2021 года содержит следующие значения:

- ✓ Уставный капитал (стр. 1310) - 150 тыс. руб.
- ✓ Нераспределенная прибыль (стр.1370) – 153 579 тыс. руб.

#### **Инвестиционная деятельность**

В 2021 году Общество инвестировало во внеоборотные активы 43 тыс.руб.

Также Общество получило в 2021 году процентов по финансовым вложениям на сумму 5 859 тыс. руб.

#### **Финансовая деятельность**

Общество в 2021 году не погашало займы.

### Краткосрочная кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражены суммы задолженности поставщикам и подрядчикам, текущая задолженность по оплате труда перед персоналом, задолженность перед государственными и внебюджетными фондами, задолженность по налогам и сборам, прочие кредиторы. Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2021 года составила 246 624 тыс. руб. расшифровка структуры кредиторской задолженности приведена в табличном приложении №5 к данной записке.

### Оценочные обязательства

Общество для целей бухгалтерского учета создает следующие резервы:

- ✓ оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков: резерв на предстоящую оплату отпусков работникам создан в сумме предстоящих расходов на оплату Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2021 года. По состоянию на 31.12.2021 года оценочные обязательства Общества (стр. 1540) составили 545 тыс. руб.
- ✓ резерв сомнительных долгов: по состоянию на 31.12.2021 года остаток по резерву сомнительных долгов 58 тыс. руб., погашения долга в 2021 году не было.
- ✓ Условные обязательства и активы по состоянию на 31.12.2021г. отсутствуют.

### Чистые активы

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2021 года имеют положительное значение и составляют 153 729 тыс. руб.

### Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Бухгалтерский учет доходов и расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» 9/99, утв. приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.1999г. № 32н, и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» 10/99, утв. приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.1999г. № 33н.

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

У Общества отсутствует выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами.

Прочие доходы организации за 2021 год представлены в отчетности следующим образом:

#### Структура прочих доходов

Наименование показателя	Сумма (тыс. руб)
Проценты к получению	4034
Прочие внереализационные доходы	713
Восстановление резерва по сомнительным долгам	17000
Итого	21 747

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Прочие расходы Общества представлены в отчетности следующим образом:

#### Структура прочих расходов

Наименование показателя	Сумма (тыс. руб)
Проценты к уплате	942
Налоги и сборы	411
Услуги банка	3 678
Прочие расходы	953
Итого	5 984

### Расчет налога на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы НК РФ и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода. Сумма текущего налога на прибыль составила 7 282 тыс. рублей. Сумма отложенного налога на прибыль, рассчитанного по балансовому методу составила 14 тыс. рублей

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» Бухгалтерского баланса отражена часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. По состоянию на 31.12.2021 года сумма отложенных налоговых активов Общества (стр. 1180) составила 3 тыс. руб.

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» Бухгалтерского баланса отражена часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. По состоянию на 31.12.2021 года сумма отложенных налоговых обязательств Общества (стр. 1420) составила 10 тыс. рублей. Чистая прибыль по итогам отчетного года составил – 45 992 тыс. руб. (стр. 2400 Отчета о финансовых результатах).

### Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами в деятельности Общества в 2021 году являлись:

- бенефициарный владелец;
- прочие связанные стороны.

Бенефициарным владельцем Общества является: Етумян Рафик Овсепович, доля в Уставном капитале 100%.

В 2021 году Общество не выплачивало дивиденды бенефициарному владельцу. На конец 2021 года остаток обязательств бенефициару - 0 руб.

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу в 2021 году не начислялись и не выплачивались.

Прочими связанными сторонами Общества в 2021 году являлись:

- ООО «Кольчуга» по поставленному товару и по авансу под товар общая сумма возникших обязательств 360 554 тыс. руб., остаток непогашенных обязательств на конец года 231 734 тыс. рублей, конечный срок погашения 30.06.2022г., просроченной задолженности нет.

- ООО «ФЕНИКС» по Договору уступки права требования 01-10/19-1 от 01.10.2019 объем обязательств по договору 4 072 тыс. руб. погашение обязательств в 2021 году не предусмотрено, остаток обязательств на 31.12.2021г. 4 325 тыс. руб., срок погашения 31.12.2021г. погашение обязательств не проводилось, просроченной задолженности нет.

- ООО «Хрустальный дом» по Договору уступки права требования по займам №04-10/Ц от 01.10.2019 объем обязательств по договору 82 939 тыс. руб. погашение обязательств в 2021 году не проводилось, остаток обязательств на 31.12.2021г. 84 805 тыс. руб., срок погашения 31.12.2021г. просроченной задолженности нет.

- ООО «Смарт Систем» по поставленному товару, по процентным договорам займа объем обязательств по договорам 51 488 тыс. руб. погашение обязательств в 2021 году проводилось на сумму 4 100 тыс. руб., остаток обязательств на 31.12.2021г. 52 215 тыс. руб., срок погашения 30.12.2022г. просроченной задолженности нет.

### Непрерывность деятельности.

На момент подписания отчетности у Общества не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор  
ООО «Охотник на Тверской»



Баратыян О.А.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	43	-	(43)	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе: Вывеска логотип "КОЛЬЧУГА" лицевого свечения на фасаде	5241	за 2021г.	-	43	-	(43)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

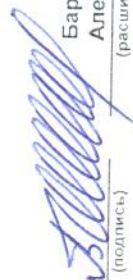
## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

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

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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



Баратыян Овсеп  
Александрович

(подпись)  
(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

### 3. Финансовые вложения

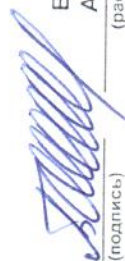
#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	5 500	-	-	-	-	-	5 500	-
	5311	за 2020г.	-	-	5 509	(9)	-	-	5 500	-
в том числе:										
выданный вексель	5302	за 2021г.	5 500	-	-	-	-	-	5 500	-
	5312	за 2020г.	-	-	5 509	(9)	-	-	5 500	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	186 319	-	241 500	(151 000)	-	-	276 819	-
	5315	за 2020г.	16 719	-	176 109	(6 509)	-	-	186 319	-
в том числе:										
выданные займы	5306	за 2021г.	186 319	-	241 500	(151 000)	-	-	276 819	-
	5316	за 2020г.	16 719	-	176 109	(6 509)	-	-	186 319	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2021г.	191 819	-	241 500	(151 000)	-	-	282 319	-
	5310	за 2020г.	16 719	-	181 618	(6 518)	-	-	191 819	-

## 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:				
выданный вексель	5321	5 500	5 500	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель



Баратьян Овсеп  
Александрович  
(расшифровка подписи)


(подпись)

21 марта 2022 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Руководитель  Баратыян Овсеп  
Александрович  
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 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	выбыло		восстановление резерва	перевод из долго-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
								списание на финансовый результат	погашение								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	26 882	(17 000)	4 426	-	(22 487)	-	(17 000)	-	-	-	-	-	280	9 101	(58)
	5530	за 2020г.	24 137	-	3 620	-	(895)	-	-	-	-	-	-	-	20	26 882	(17 000)
в том числе:	5511	за 2021г.	25 791	(17 000)	3 951	-	(21 500)	-	(17 000)	-	-	-	-	-	-	8 243	-
	5531	за 2020г.	23 717	-	2 588	-	(513)	-	-	-	-	-	-	-	-	25 791	(17 000)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	184	-	104	-	(116)	-	-	-	-	-	-	-	-	172	(58)
	5532	за 2020г.	51	-	181	-	(49)	-	-	-	-	-	-	-	-	184	-
Авансы выданные	5513	за 2021г.	907	-	370	-	(871)	-	-	-	-	-	-	-	-	686	-
	5533	за 2020г.	369	-	851	-	(333)	-	-	-	-	-	-	-	-	907	-
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	26 882	(17 000)	4 426	-	(22 487)	-	(17 000)	-	X	-	-	-	280	9 101	(58)
	5520	за 2020г.	24 137	-	3 620	-	(895)	-	-	-	X	-	-	-	20	26 882	(17 000)



## 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	-	-	-

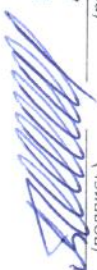
Руководитель  Баратыян Овсел  
Александрович  
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	593	637
Расходы на оплату труда	5620	14 771	12 097
Отчисления на социальные нужды	5630	2 496	2 128
Амортизация	5640	2 072	2 066
Прочие затраты	5650	3 524	3 093
Итого по элементам	5660	23 456	20 081
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	170 898	145 734
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	194 354	165 815

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

Руководитель  (подпись) \_\_\_\_\_  
 Баратыян Овсен  
 Александрович  
 (расшифровка подписи)

21 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 в том числе:	5700	-	-	-	-	-
резервы по отпускам	5701	294	1 461	(1 209)	-	546

Руководитель




 Баратян Овсеп  
 Александрович  
 (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
передано взалог	5811	5 500	5 500	-

Руководитель  (подпись) Баратыян Овсеп Александрович (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.