

**ЗАО «Союз-Партнер»**  
**ИНН 7801576180 КПП 780101001**  
**199155, г. Санкт-Петербург, ул. Железноводская д.68 лит.Б**  
**р/сч 40702810701590004687**  
**в Филиал Северо-Западный ПАО Банка "ФК Открытие"**  
**БИК 044030795**  
**к/сч 30101810540300000795**

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО «Союз-Партнер» за 2021 год.**

**Общие сведения**

**1.1. Общая информация об организации.**

Полное фирменное наименование общества: Закрытое акционерное общество «Союз-Партнер»

Форма собственности: закрытое акционерное общество, частная.

Юридический адрес: 199155, г. Санкт-Петербург, ул. Железноводская д.68 лит.Б

Почтовый адрес: 199155, г. Санкт-Петербург, ул. Железноводская д.68 лит.Б

Дата государственной регистрации: 06 июня 2012 года

Основной государственный регистрационный номер: 1127847309435

Уставный капитал предприятия 10,5 тыс. рублей.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.

Списочная численность работников Общества в 2021 году составила 3 человека.

Учредителями Общества с долей участия 100% являются физические лица-Перкаль-Проворный Я.Д., Проворная Т.Ю.

Основные виды хозяйственной деятельности Общества в 2021 г.:

- 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20).

Единоличным органом управления Общества является генеральный директор Проворный Станислав Яковлевич на основании решения общего собрания акционеров.

1. Долгосрочная кредиторская задолженность имеется
2. Задолженность не признавалась сомнительной, резерв не создавался.
3. Отчетных сегментов не выявлено
4. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет

5. Событий после отчетной даты нет

### РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (ПБУ 9/99), а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

#### Выручка по видам деятельности

Вид деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость услуг	Валовая прибыль
2020 год	19022	19195	(173)
Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	19022	19195	(173)
2021 год	21817	15364	6453
Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	21817	15364	6453

Основным видом деятельности Общества в 2021 году была Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом. Объём выручки по сравнению с 2021 годом незначительно увеличился.

#### Дополнительная информация.

Бухгалтерская отчетность подготовлена Руководством ЗАО «Союз-Партнер» в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н.

Ответственность за организацию, состояние и достоверность этой бухгалтерской отчетности несет Руководство ЗАО «Союз-Партнер» в лице генерального директора Проворного Станислава Яковлевича

В ЗАО «Союз-Партнер» применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

## Основные элементы учетной политики

### Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

- 2.1.1. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости
- 2.1.2. При принятии объектов основных средств к бухгалтерскому учету определяется срок их полезного использования на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 г. №1.
- 2.1.3. Используется линейный способ начисления амортизации основных средств.
- 2.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы" на отдельном субсчете и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.
- 2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- 2.1.6. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Учет материалов ведется по фактической себестоимости, т.е все иные затраты на приобретение МПЗ включаются в стоимость МПЗ. На основании п. 6 ПБУ 5/01 отпуск МПЗ в производство осуществляется методом средней себестоимости.
- 2.1.7 Оценка незавершенного производства осуществляется по прямым статьям затрат. Учет готовой продукции ведется без применения счета 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)".
- 2.1.8. Резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги создаются только при наличии сомнительного долга.
- 2.1.9. Резервы предстоящих расходов и платежей, в частности на предстоящую оплату отпуска работникам в 2021 году - создаются.
- 2.1.10. При формировании налоговой базы в 2021 году ЗАО «Союз-Партнер» в соответствии с Налоговым Кодексом РФ использовало метод начисления.
- 2.1.11. Доходы общества отражались в соответствии с правилами Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 32н
- Доходами общества является выручка от продажи собственной продукции и оказанием услуг.
- Прочими доходами Общества являются:
- поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов организации
  - штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
  - активы, полученные безвозмездно,
  - суммы кредиторской и задолженности, по которым истек срок исковой давности;
  - курсовые разницы; прочие доходы.
- За 2021г величина прочих доходов составила 3589 тыс руб (из них 3576 – причитающиеся проценты по займам).
- Величина прочих поступлений определяется в следующем порядке:
- Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, включается в доход организации в сумме, в которой эта задолженность была отражена в бухгалтерском учете организации (в 2021г эта сумма составила 13т.р).
- Иные поступления принимаются к бухгалтерскому учету в фактических суммах.
- 2.1.12 Расходы организации отражаются в соответствии с правилами Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 33н. Расходы организации принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной форме или величине кредиторской задолженности. Расходы формируются следующим образом: производственные расходы, связанные с производством продукции (учитываются на сч.20) и расходы, возникающие непосредственно в процессе продажи собственной продукции (учитываются на сч. 23,25,26) .
- При формировании расходов обеспечена их группировка по следующим элементам:
- материальные затраты;
  - затраты на оплату труда;
  - отчисления на социальные нужды;
  - амортизация;

прочие затраты.

Для целей формирования организацией финансового результата определяется себестоимость проданной продукции, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности, признанных как в отчетном году, так и в предыдущие отчетные периоды, и переходящих расходов, имеющих отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды.

Прочими расходами общества являются:

- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы,
- прочие расходы.

За 2021г величина прочих расходов составила 3445 тыс руб (из них 3339 – причитающиеся к уплате проценты, 84 – банковские услуги)

Для целей бухгалтерского учета в обществе величина прочих расходов определяется в следующем порядке:

Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещение причиненных организацией убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, включаются в расходы организации в сумме, в которой задолженность была отражена в бухгалтерском учете организации

2.1.13. Общехозяйственные и общепроизводственные расходы признаются в себестоимости выпущенной продукции полностью в том отчетном периоде, в котором они возникли.

2.1.14. Производственные расходы учитываются непосредственно на счете 20 «Основное производство» и списываются на счет 43 «Готовая продукция» в том отчетном периоде, в котором они имели место.

2.1.15. Производственные расходы учитываются на счете 20 «Основное производство» по следующим статьям затрат:

- 1) стоимость материалов, используемых при изготовлении продукции;
- 2) амортизация оборудования, непосредственно участвующего в процессе изготовления продукции;
- 3) Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства продукции (выполнением работ, оказанием услуг), а также суммы страховых взносов (ФСС, ПФ, ФОМС), взносы в ФСС по НС и ПЗ, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда.

2.1.16. Общехозяйственные и общепроизводственные расходы, непосредственно не связанные с производством продукции (в т.ч., услуги телефонной, телеграфной и иных видов связи, командировочные расходы, расходы на программное обеспечение) учитываются на счетах 25 «Общепроизводственные расходы» и счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в полном объеме относятся к расходам текущего отчетного (налогового) периода. В аналогичном порядке включаются в расходы текущего периода прочие расходы.

2.1.17. Общехозяйственные расходы, учитываемые на счете 26, в конце каждого месяца распределяются на счет 20 «Основное производство» на единицу выпущенной продукции пропорционально стоимости сырья и материалов, отпущенных в производство.

2.1.18. Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25, в конце каждого месяца распределяются на счет 20 «Основное производство» на единицу выпущенной продукции пропорционально стоимости сырья и материалов, отпущенных в производство.

2.1.19. По готовой продукции в течение месяца ведется только количественный учет

2.1.20. в Отчете о движении денежных средств по строке «4122 в связи с оплатой труда работников» отражаются только выплаты в пользу работников, без учета налога на доходы физических лиц, без учета страховых и пенсионных взносов.

#### **Учетная политика для целей налогового учета:**

- 1 Вести бухгалтерский учет в полном объеме в связи с применением упрощенной систему налогообложения в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»:

- 2 Для расчета единого налога использовать объект налогообложения в виде «доходы» Основание: статья 346.14 Налогового кодекса РФ.
- 3 Налоговая база по единому налогу определяется по данным книги учета доходов и расходов.
- 4 Книгу учета доходов и расходов вести автоматизировано с использованием типовой версии «1С: 8.3 бухгалтерия». Основание: статья 346.24 Налогового кодекса РФ, пункт 1.4 Порядка, утвержденного приказом Минфина России от 31 декабря 2008 г. № 154н.
- 5 Записи в книге учета доходов и расходов осуществлять на основании первичных документов по каждой хозяйственной операции. Основание: пункт 1.1 Порядка, утвержденного приказом Минфина России от 31 декабря 2008 г. № 154н, часть 2 статьи 9 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.
- 6 Сумма налога (авансового платежа) уменьшается на суммы взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве, а также суммы взносов по соответствующим договорам на добровольное личное страхование в пользу работников, исчисленные (отраженные в декларациях) и уплаченные за отчетный (налоговый) период в размере не более 50 % от суммы исчисленного налога. Основание: пункт 3.1 статьи 346.21 Налогового кодекса РФ, письма ФНС России от 10 марта 2011 г. № КЕ-4-3/3785 и от 12 мая 2010 г. № ШС-17-3/210.

#### **Сведения о праве собственности на недвижимое имущество**

У Общества зарегистрировано право собственности на нежилые помещения по адресу г. Санкт-Петербург, ул. Железноводская д.68 лит Б. Помещения используется для сдачи имущества в аренду.

#### **Сведения о праве собственности земельного участка**

У Общества зарегистрировано право собственности на земельный участок по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Железноводская д. 68 лит.Б.

#### **Информация о филиалах и обособленных подразделениях.**

Филиалов и обособленных подразделений у Организации нет.

#### **Информация о дочерних и зависимых обществах.**

Вложений в дочерние и зависимые общества нет.

#### **Информация о расходах на основной управленческий аппарат.**

К основному управленческому персоналу относятся: генеральный директор, главный бухгалтер, исполнительный директор.

Размер краткосрочных вознаграждений, начисленный персоналу за отчетный период: на оплату труда – 4433 тыс. рублей. Премии, бонусы и иных стимулирующих выплат не производилось. Из начисленных выплат в отчетном году удержано и перечислено в бюджет НДФЛ в сумме 715 тыс. рублей. При этом с 2021г ЗАО «Союз-Партнер» применяет прогрессивную ставку по НДФЛ. Начислено в Пенсионный фонд РФ и Фонд социального страхования:

ПФ РФ – 687 тыс. рублей, ФФОМС – 226 тыс. рублей, ФСС – 44 тыс. рублей. Планируемый размер вознаграждений, основного управленческого персонала на 2021 год, не изменится.

### Информация о связанных сторонах.

Согласно п.4 ПБУ 11/208 связанными сторонами компании являются:

Связанные стороны	Характер отношений	Вид операций	Объем операций тыс. рублей	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода тыс. рублей	Условия расчетов	Форма расчетов	Величина образованных резервов
Перкаль-Проворный Яков Давидович (бенефициарный владелец)	Контроль	Дог. займа	0,00	127082,00	Долгосрочные договоры	Безналичная	отсутствует
Перкаль-Проворный Яков Давидович (бенефициарный владелец)	Контроль	Дог. займа	0,00	13181,0	Долгосрочные договоры	Безналичная	отсутствует
ЗАО «Ренессанс»	Контроль	Дог. займа	0,00	94256,0	Долгосрочные договоры	Безналичная	отсутствует
ЗАО «ИНПРОМСЕРВИС»	Контроль	Дог. займа	0,00	899,0	Долгосрочные договоры	Безналичная	отсутствует
ЗАО «Ренессанс»	Контроль	Дог. аренды	0,00	7500,00	Долгосрочные договоры	Безналичная	отсутствует
АО «Паритет»	Контроль	Дог. аренды	2439,00	6600,00	Долгосрочные договоры	Безналичная	отсутствует
ЗАО «Содружество»	Контроль	Дог. аренды	0,00	9550,00	Долгосрочные договоры	Безналичная	отсутствует
ЗАО «Капитал-Инвест»	Контроль	Дог. займа	81,00	1393,00	Долгосрочные договоры	Безналичная	отсутствует

### Информация о хранении документов бухгалтерского учета

В соответствии с Федеральным "О бухгалтерском учете":

первичный учетный документ, регистр бухгалтерского учета составляются на бумажном носителе;

первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, аудиторские заключения о ней подлежат хранению в течение 5 лет после отчетного года;

первичные учетные документы по начислению заработной платы, информация о стаже работников и иные кадровые документы подлежат хранению 75 лет.

хранение документов бухгалтерского учета организуется главным бухгалтером.

## Информация о совершенных Обществом крупных сделках

Сделки , признаваемые крупными не совершались

### События после отчетной даты

Событий, подтверждающих существование на отчетную дату хозяйственных условий, в которых организация вела свою деятельность, а так же событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность не происходило.

Приложения :

1. Пояснение – Основные средства
2. Финансовые вложения
3. Дебиторская и Кредиторская задолженность
4. Затраты на производство
5. Расчет ЧА

Генеральный директор



Перкаль-Проворный С.Я.

22.03.2022



**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

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

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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

(подпись)

**Перкаль-Проворный**  
**Станислав Яковлевич**  
 (расшифровка подписи)

22 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	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Перкаль-Проворный  
Станислав Яковлевич  
(расшифровка подписи)

22 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	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	43 133	-	3 746	-	(42)	-	-	-	-	-	-	46 836	-
	5530	за 2020г.	41 038	-	42 213	-	(40 118)	-	-	-	-	-	-	43 133	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	9 630	-	163	-	(42)	-	-	-	-	-	-	9 752	-
	5531	за 2020г.	41 038	-	42 213	-	(40 118)	-	-	-	-	-	-	43 133	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	33 531	-	3 553	-	-	-	-	-	-	-	-	37 084	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	43 133	-	3 746	-	(42)	-	-	X	-	-	-	46 836	-
	5520	за 2020г.	41 038	-	42 213	-	(40 118)	-	-	X	-	-	-	43 133	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2021г. за 2020г.	87 381 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	87 381 -
займы	5553 5573	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021г. за 2020г.	19 154 26 370	4 138 40 927	- -	(1 692) 48 143	(13) -	- -	- -	- -	21 585 19 154
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2021г. за 2020г.	18 703 -	4 081 -	- -	(1 692) -	- -	- -	- -	- -	21 062 -
авансы полученные	5562 5582	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
кредиты	5564 5584	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5567 5587	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2021г. за 2020г.	19 154 26 370	4 138 40 927	- -	(1 692) 48 143	(13) -	X X	- -	- -	21 585 19 154

**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

(подпись)

Перкаль-Проворный  
 Станислав Яковлевич  
 (расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	4 959	8 448
Расходы на оплату труда	5620	4 333	3 331
Отчисления на социальные нужды	5630	984	809
Амортизация	5640	2 819	2 819
Прочие затраты	5650	2 270	3 788
Итого по элементам	5660	15 365	19 195
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15 365	19 195

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



Руководитель

(подпись)

Перкаль-Проворный  
Станислав Яковлевич

(расшифровка подписи)

22 марта 2022 г.

## Расчет стоимости чистых активов

### Закрытое акционерное общество "СОЮЗ-ПАРТНЕР"

(Наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	37 002	40 354	43 173
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	96 500	92 870	91 000
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	46 836	43 134	41 038
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 421	2 751	1 932
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>189 759</b>	<b>179 108</b>	<b>177 143</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	87 381	87 381	89 081
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	20 056	16 717	13 373
Кредиторская задолженность	1520	21 585	19 154	12 996
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	534	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>129 556</b>	<b>123 253</b>	<b>115 450</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>60 203</b>	<b>55 856</b>	<b>61 693</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.