

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 г.

1. Информация об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ГК Керамотека» зарегистрировано 15 июня 2017 года. Номер ОГРН 1175476067172. Общество создано путем реорганизации в форме выделения.

Размер уставного капитала составляет 20 000 руб. Учредители – 2 физических лица.

Адрес регистрации Общества – 129626, Москва г, Мира пр-кт, дом № 102, корпус 2, комната 12.

Общество поставлено на налоговый учет в ИФНС № 17 по г. Москве. ИНН 9717061596, КПП 771701001.

Общество имеет четыре обособленных подразделения:

- по адресу 127473, Москва г, 1-й Щемиловский пер., дом № 17, строение 1 (КПП 770745001);

- по адресу 141446, Московская обл., Химки г., мкр. Подрезково, Центральная, дом № 2/5 (КПП 504745001);

- по адресу 195273, Санкт-Петербург, Пискаревский проспект, дом 125 литера АС (КПП 780645001);

- по адресу 199155, Санкт-Петербург, Железноводская, д. 32, литера Д, помещение 19-Н.

Руководитель организации: Мосийчук Сергей Анатольевич, генеральный директор.

Лицо, ответственное за подготовку бухгалтерской отчетности - Генеральный директор Мосийчук Сергей Анатольевич.

Среднегодовая численность сотрудников за 2021 г. – 50 чел.

Основным видом деятельности Общества является оптовая торговля прочими строительными материалами (плитка керамическая и керамогранит). Около 90 % продаваемых товаров Общество импортирует из стран Европы.

2. Раскрытие информации об учетной политике

Учетная политика организации сформирована исходя из общепринятых допущений:

- имущественной обособленности,

- непрерывности деятельности;

- последовательности применения учетной политики;

- временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется с привлечением стороннего специалиста на договорных началах.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета.

При формировании учетной политики установлены следующие основные способы бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

- при амортизации основных средств и нематериальных активов применяется линейный метод;
- лимит признания активов объектами ОС установлен в размере 40 000 руб.;
- материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости;
- при отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ);
- товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения;
- при продаже товаров и ином выбытии их оценка производится по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения товаров);
- выручка признается в бухгалтерском учете при соблюдении условий, установленных п. 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации»;
- выручка от основной деятельности и прочие доходы, составляющие десять и более процентов от общей суммы доходов, показываются в отчетности по каждому виду в отдельности;
- расходы, связанные с продажей продукции, товаров (учитываемые на счете 44 «Издержки обращения») списываются в конце отчетного периода в дебет счета 90;
- транспортные расходы по доставке товаров до склада, учитываются на составе издержек обращения и списываются на себестоимость продаж пропорционально реализованному товару;
- затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида;
- пересчет стоимости денежных средств и обязательств, выраженных в иностранной валюте, в рубли производится на дату свершения операции, а также на отчетную дату;
- величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с положениями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»;
- резерв по сомнительным долгам начисляется ежегодно по результатам инвентаризации расчетов с покупателями;

- оценочное обязательство в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков определяется на последнее число каждого месяца;

- ошибка признается существенной, если она искажает показатель статьи отчетности более чем на 10%.

3. Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с требованиями следующих нормативных документов:

- Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;

- Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»;

- Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 N 66н (ред. от ред. от 19.04.2019) «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Бухгалтерская отчетность сформирована в следующем составе:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2021 г. (ОКУД 0710001);

- Отчет о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2021 г. (ОКУД 0710002);

- Отчет об изменениях капитала за 2021 г. (ОКУД 0710004);

- Отчет о движении денежных средств за 2021 г. (ОКУД 0710005);

- Пояснения к бухгалтерской отчетности

Пояснения к бухгалтерскому балансу

Стоимость нематериальных активов отражена в Бухгалтерском балансе по остаточной стоимости (70 тыс. руб.).

Информация о составе и движении нематериальных активов, первоначальной стоимости и суммах начисленной амортизации приведена в Пояснении 1 «Нематериальные активы».

Стоимость основных средств отражена в Бухгалтерском балансе по остаточной стоимости (48 766. руб.).

Информация о составе и движении основных средств, первоначальной стоимости и суммах начисленной амортизации приведена в Пояснении 2 «Основные средства».

В составе отложенных налоговых активов (295 тыс. руб.) отражены налоговые активы, сформированные временными разницами по оценочным обязательствам (176 тыс. руб.) и внеоборотным активам (119 тыс. руб.).

Стоимость запасов на конец отчетного периода составляет 443 994 тыс. руб. Информация о движении запасов по их видам приведена в Пояснении 4 «Запасы».

Дебиторская задолженность на конец отчетного года составляет 28 003 тыс. руб. Информация по видам дебиторской задолженности и ее движении приведена в Пояснении 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

В составе отложенных налоговых обязательств (158 тыс. руб.) отражены налоговые обязательства, сформированные временными разницами по внеоборотным активам.

Кредиторская задолженность на конец отчетного года составляет 99 323 тыс. руб. Информация по видам кредиторской задолженности и ее движении приведена в Пояснении 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

Краткосрочное оценочное обязательство (881 тыс. руб.) представляет собой сформированный резерв в части предстоящей оплаты отпусков. Информация об изменении оценочных обязательств приведена в Пояснении 7 «Оценочные обязательства».

Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Выручка от продаж в размере 1 085 009 тыс. руб. получена по основному виду деятельности (1 083 875 тыс. руб.) и сопутствующих услуг по доставке товаров покупателям (1 134 тыс. руб.).

Расходы на продажу составили 878 641 437 тыс. руб., в том числе себестоимость реализованного товара 690 588 тыс. руб., коммерческие расходы 188 053 тыс. руб.

Расшифровка расходов на продажу приведена в Пояснении 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)».

Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета составила 205 090 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2021 год – 42 783 тыс. рублей, в том числе текущий налог на прибыль 42 812 тыс. рублей и отложенный налог на прибыль 29 тыс. рублей.

Сумма уплаченного торгового сбора, принятого в счет уменьшения исчисленного по итогам налогового периода налога на прибыль, составляет 324 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного периода составила 162 307 тыс. руб.

Пояснения к отчету о движении денежных средств

Рублевый эквивалент валютных остатков на начало и конец года, а также движений иностранной валюты в течение года рассчитывались по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату. Курс ЦБ РФ на 31.12.2021 г. составляет: Евро – 84,0695 рублей.

Платежи на оплату труда по строке 4129 отражены в сумме, включающей подлежащие удержанию из оплаты труда работников суммы НДФЛ, а также суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.

Платежи на уплату дивидендов по троке 4322 отражены в сумме, включающей подлежащие удержанию суммы НДФЛ.

4. Операции со связанными сторонами

Управление Обществом осуществляется общим собранием участников и единоличным исполнительным органом – генеральным директором. Лицами, которые контролируют и оказывают значительное влияние деятельность Общества, являются участники Общества, а также генеральный директор Общества.

В течение отчетного года Обществом осуществлялись следующие операции с участниками Общества:

- выплата дивидендов участникам Общества в размере 40 000 тыс. руб.

Общая сумма вознаграждений, выплаченных ключевому управленческому персоналу (генеральному директору), а также начисленные на них налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, составила 1 070 тыс. руб.

5. События после отчетной даты

К событиям после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, Общество относит:

- введенные Евросоюзом санкции, ограничивающие проведение валютных платежей, а также транспортировку товаров из Европы в Российскую Федерацию;

- резкое падение курса рубля по отношению к иностранным валютам (курс Евро, установленный ЦБ РФ на 25 марта 2022 г. - 105,4679 руб.).

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих события после отчетного периода, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Общество разрабатывает меры по минимизации последствий данной событий, в частности, поиск альтернативных поставщиков, разработка новых логистических маршрутов, изменение ассортимента товаров в сторону увеличения доли товаров отечественного производства.

Иных событий после отчетной даты, требующих раскрытия, не было.

Генеральный директор
Мосийчук С.А.

25.03.2022

**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

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 2021г.	703	(622)	-	-	-	(11)	-	-	-	703	(633)
	5110	за 2020г.	703	(511)	-	-	-	(111)	-	-	-	703	(622)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	103	(22)	-	-	-	(11)	-	-	-	103	(33)
	5111	за 2020г.	103	(11)	-	-	-	(11)	-	-	-	103	(22)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2021г.	600	(600)	-	-	-	-	-	-	-	600	(600)
	5112	за 2020г.	600	(500)	-	-	-	(100)	-	-	-	600	(600)

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	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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

Руководитель _____
(подпись)

**Мосийчук Сергей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

25 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	за 2021г.	-	34 302	-	(34 302)	-
	5250	за 2020г.	-	18 042	-	(18 042)	-
в том числе:							
Временная пристройка офисного назначения/ Склад СПб	5241	за 2021г.	-	528	-	(528)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения/ СПб	5242	за 2021г.	-	153	-	(153)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Временная пристройка бытового назначения/ Склад СПб	5243	за 2021г.	-	521	-	(521)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик KOMATSU FD25T-17	5244	за 2021г.	-	2 124	-	(2 124)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS P5440FA	5245	за 2021г.	-	95	-	(95)	-
	5255	за 2020г.	-	44	-	(44)	-
Стеллаж СТ-031	5246	за 2021г.	-	48	-	(48)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 340S G7, 14", Intel Core i5 1035G1 1.0ГГц, 8ГБ, 8VV95EA, серебристый	5247	за 2021г.	-	141	-	(141)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Электроштабелер JUNGHEINRICH ETV 214 № 91123510	5248	за 2021г.	-	2 042	-	(2 042)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Передвижная погрузочная эстакада	5249	за 2021г.	-	333	-	(333)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Грузовой фургон CITROEN JUMPER		за 2021г.	-	170	-	(170)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль SKODA Kodiaq		за 2021г.	-	2 425	-	(2 425)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение/ СПб		за 2021г.	-	20 917	-	(20 917)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук DELL Vostro 3400, 14", Intel Core i3 1115G4		за 2021г.	-	82	-	(82)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Экспозитор Куле "Элегант" двойной. Без освещения		за 2021г.	-	505	-	(505)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль бортовой Газель Next A21R32-1070		за 2021г.	-	1 920	-	(1 920)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Рампа стационарная модель PC7-3x2-A2		за 2021г.	-	200	-	(200)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Электроштабелер JUNGHEINRICH ETV 214 № 91112429		за 2021г.	-	1 958	-	(1 958)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит-система QuattroClima QV-NA12WA/QN-NA12WA		за 2021г.	-	85	-	(85)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Система в видеорегистрации шоу-рум		за 2021г.	-	56	-	(56)	-

		за 2020г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения / 3-й склад		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	65	-	(65)	-
Стеллаж Р120/ 1100/ 7 уровн/ 12 секций		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	2 380	-	(2 380)	-
Стеллаж Р120/ 1100/ 7 уровн/ 10 секций		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	596	-	(596)	-
Стеллаж Р120/ 1100/ 7 уровн/ 3 секции		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	284	-	(284)	-
Стеллаж Р120/ 1100/ 7 уровн/ 5 секций		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	157	-	(157)	-
Стеллаж Р120/ 1300/ 9 уровн/ 12 секций		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	325	-	(325)	-
Стеллаж Р120/ 1300/ 9 уровн/ 2 секции		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	62	-	(62)	-
Стеллаж Р120/ 1300/ 9 уровн/ 3 секции		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	88	-	(88)	-
Офисное помещение внутри склада		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1 219	-	(1 219)	-
Модернизация системы видеонаблюдения/5 камер		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	34	-	(34)	-
Электроштабеллер JUNGHEINRICH ETV 216 (зав. № 91107403)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	2 042	-	(2 042)	-
Электроштабеллер JUNGHEINRICH ETV 216 (зав. № 91113058)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	2 042	-	(2 042)	-
Электроштабеллер JUNGHEINRICH ETV 216 (зав. № 91112445) в компл. с зарядным устр-вом/ с нов. АКБ 48		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1 650	-	(1 650)	-
Автомобиль-фургон Hyundai /VIN XWEGA17HPK1C01223		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	2 298	-	(2 298)	-
Автомобиль-фургон Hyundai /VIN XWEGA17HPK1C01368		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	2 298	-	(2 298)	-
Электроштабеллер JUNGHEINRICH ETV 214 (зав. № 91112979) в компл. с зарядным устр В6865385		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1 958	-	(1 958)	-
Передвижная погрузочная эстакада (рампа) мод.РП9-9х2+2х2-А1		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	200	-	(200)	-
Стеллаж Р120/ 1100/ 7 уровн/ 8 секций		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	302	-	(302)	-

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	-	99
в том числе:			
Система видеонаблюдения / 3-й склад	5261	-	65
Система видеонаблюдения уличная / 5 камер + 3	5262	-	34
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)

**Мосийчук Сергей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

25 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	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мосийчук Сергей
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

25 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.	14 634	-	14 711	-	(3 987)	-	-	-	876	1 737	28 003	-	
	5530	за 2020г.	9 441	(14)	8 706	-	(5 057)	-	(14)	-	857	690	14 634	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	758	-	986	-	(757)	-	-	-	-	-	988	-	
	5531	за 2020г.	669	(14)	758	-	(669)	-	(14)	-	-	-	758	-	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	6 166	-	6 500	-	(1 664)	-	-	-	-	-	11 003	-	
	5532	за 2020г.	2 990	-	5 839	-	(2 663)	-	-	-	-	-	6 166	-	
Прочая	5513	за 2021г.	7 742	-	7 224	-	(1 567)	-	-	-	876	1 737	16 013	-	
	5533	за 2020г.	5 781	-	2 106	-	(1 724)	-	-	-	857	690	7 710	-	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	14 634	-	14 711	-	(3 987)	-	-	X	876	1 737	28 003	-	
	5520	за 2020г.	9 441	(14)	8 706	-	(5 057)	-	(14)	X	857	690	14 634	-	

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	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	75 725	77 142	4	(56 160)	-	-	876	1 737	99 323
	5580	за 2020г.	69 589	52 020	3	(47 434)	-	-	857	690	75 725
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	18 591	793	-	(18 590)	-	-	-	-	794
	5581	за 2020г.	23 175	18 572	-	(23 156)	-	-	-	-	18 591
авансы полученные	5562	за 2021г.	45 275	68 658	-	(34 958)	-	-	-	-	78 975
	5582	за 2020г.	40 116	27 850	-	(22 692)	-	-	-	-	45 275
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	11 844	7 691	3	(2 612)	-	-	876	1 737	19 539
	5583	за 2020г.	6 283	5 568	3	(1 556)	-	-	857	690	11 844
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	30	-	(30)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	15	-	-	-	-	-	-	-	15
	5586	за 2020г.	15	-	-	-	-	-	-	-	15
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	75 725	77 142	4	(56 160)	-	X	876	1 737	99 323
	5570	за 2020г.	69 589	52 020	3	(47 434)	-	X	857	690	75 725

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)

**Мосийчук Сергей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	6 269	5 037
Расходы на оплату труда	5620	47 210	33 056
Отчисления на социальные нужды	5630	8 210	6 625
Амортизация	5640	6 479	3 800
Прочие затраты	5650	126 512	96 561
Итого по элементам	5660	194 680	145 079
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	690 588	497 085
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(6 627)	(13 727)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	878 641	628 437

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

Руководитель _____
(подпись)

**Мосийчук Сергей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

25 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	466	4 246	(3 270)	(561)	881
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	466	4 246	(3 270)	(561)	881

Руководитель _____
(подпись)

**Мосийчук Сергей
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.