Пояснительная записка к бухгалтерской отчётности

1. Сведения об организации

Наименование юридического лица:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЕНТИСС РУС"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7722784205

Код причины постановки на учет (КПП): 772501001

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является торговля оптовая фармацевтической продукцией (ОКВЭД 46.46.1).

2. Анализ финансового положения ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЕНТИСС РУС"

2.1. Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2020	31.12.2021	на начало анализируемого периода (31.12.2020)	на конец анализируемого периода (31.12.2021)		
Актив						
1. Внеоборотные активы	88 763	91 648	4,5	5,4	+2 885	+3,3
в том числе: основные средства	60 547	47 205	3,1	2,8	-13 342	-22
нематериальные активы	2 412	5 962	0,1	0,3	+3 550	+147,2
2. Оборотные, всего	1 866 371	1 619 592	95,5	94,6	-246 779	-13,2
в том числе: запасы	517 081	381 593	26,4	22,3	-135 488	-26,2
дебиторская задолженность	1 142 794	1 187 599	58,5	69,4	+44 805	+3,9
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	98 767	38 167	5,1	2,2	-60 600	-61,4
Пассив						
1. Собственный капитал	717 344	800 715	36,7	46,8	+83 371	+11,6
2. Долгосрочные обязательства, всего	543	1 683	<0,1	0,1	+1 140	+3,1 раза
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–
3. Краткосрочные обязательства*, всего	1 237 247	908 842	63,3	53,1	-328 405	-26,5

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2020	31.12.2021	на начало анализируемого периода (31.12.2020)	на конец анализируемого периода (31.12.2021)		
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–
Валюта баланса	1 955 134	1 711 240	100	100	-243 894	-12,5

* Без доходов будущих периодов, возникших в связи с безвозмездным получением имущества и государственной помощи, включенных в собственный капитал.

Активы на 31 декабря 2021 г. характеризуются большой долей (94,6%) текущих активов и незначительным процентом внеоборотных средств. Активы организации за весь период уменьшились на 243 894 тыс. руб. (на 12,5%). Хотя имело место уменьшение активов, собственный капитал увеличился на 11,6%, что, в целом, говорит о позитивном изменении имущественного положения организации.

На диаграмме ниже представлена структура активов организации в разрезе основных групп:



Снижение величины активов организации связано, в основном, со снижением следующих позиций актива бухгалтерского баланса (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех отрицательно изменившихся статей):

- запасы – 135 488 тыс. руб. (44,2%)
- прочие оборотные активы – 96 859 тыс. руб. (31,6%)
- денежные средства и денежные эквиваленты – 60 600 тыс. руб. (19,8%)

Одновременно, в пассиве баланса снижение произошло по строке "кредиторская задолженность" (-332 779 тыс. руб., или 100% вклада в снижение пассивов организации за год).

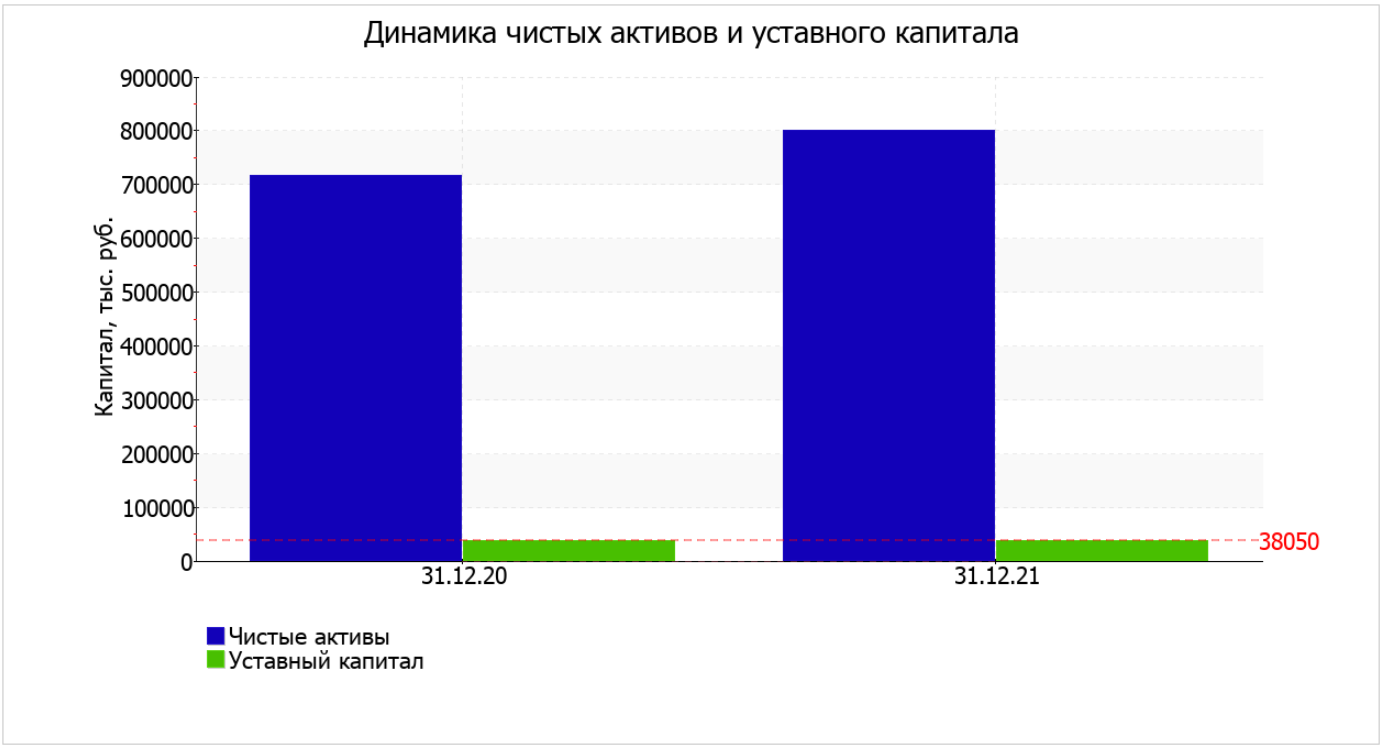
Среди положительно изменившихся статей баланса можно выделить "дебиторская задолженность" в активе и "нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" в пассиве (+44 805 тыс. руб. и +83 371 тыс. руб. соответственно).

на последний день анализируемого периода значение собственного капитала составило 800 715,0 тыс. руб. за весь анализируемый период собственный капитал организации заметно вырос (+83 371,0 тыс. руб.).

2.2. Чистые активы организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2020	31.12.2021	на начало анализируемого периода (31.12.2020)	на конец анализируемого периода (31.12.2021)		
1. Чистые активы	717 344	800 715	36,7	46,8	+83 371	+11,6
2. Уставный капитал	38 050	38 050	1,9	2,2	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	679 294	762 665	34,7	44,6	+83 371	+12,3

Чистые активы организации на последний день анализируемого периода (31.12.2021) намного (в 21 раз) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Более того, определив текущее состояние показателя, следует отметить увеличение чистых активов на 11,6% за весь рассматриваемый период. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку. Наглядное изменение чистых активов и уставного капитал представлено на следующем графике.



Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Сентисс Рус"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	5 962	2 412	1 426
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	47 205	60 547	77 310
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	37 421	25 265	32 369
Прочие внеоборотные активы	1190	1 060	539	302
Запасы	1210	381 593	517 081	452 255
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 363	-	5 528
Дебиторская задолженность*	1230	1 187 598	1 142 794	1 104 001
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	38 167	98 767	228 875
Прочие оборотные активы	1260	10 870	107 729	13 768
ИТОГО активы	**-**	**1 711 240**	**1 955 135**	**1 915 834**
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 683	543	4 900
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	875 423	1 208 203	1 386 780
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	33 419	29 045	32 553
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	**-**	**910 525**	**1 237 791**	**1 424 234**
Стоимость чистых активов	**-**	**800 715**	**717 344**	**491 600**

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

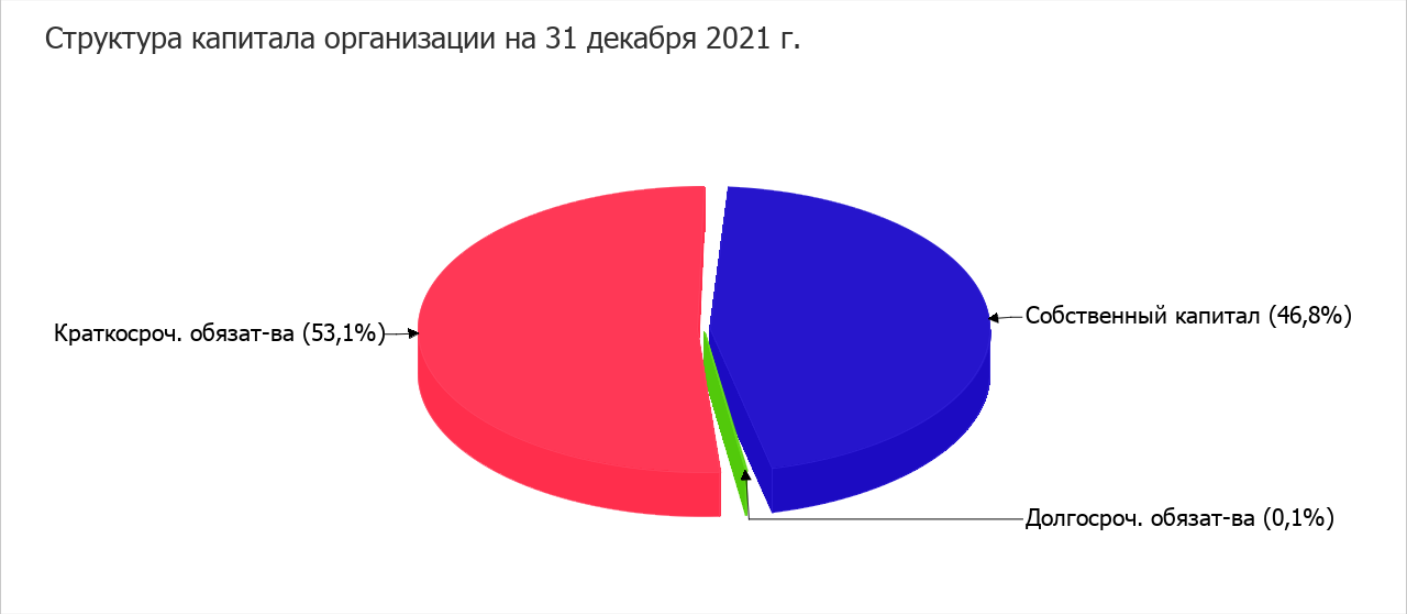
2.3. Анализ финансовой устойчивости организации

2.3.1. Основные показатели финансовой устойчивости организации

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2020	31.12.2021		
Коэффициент автономии	0,37	0,47	+0,1	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. нормальное значение для данной отрасли: не менее 0,4 (оптимальное 0,5-0,7).
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,34	0,44	+0,1	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. нормальное значение: 0,1 и более.
Коэффициент покрытия инвестиций	0,37	0,47	+0,1	Отношение собственного капитала и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала. нормальное значение для данной отрасли: 0,65 и более.
Коэффициент маневренности собственного капитала	0,88	0,89	+0,01	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. нормальное значение для данной отрасли: 0,2 и более.
Коэффициент обеспеченности запасов	1,22	1,86	+0,64	Отношение собственных оборотных средств к стоимости запасов. нормальное значение: 0,5 и более.
Коэффициент краткосрочной задолженности	1	1	–	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

Коэффициент автономии организации на 31.12.2021 составил 0,47. Данный коэффициент характеризует степень зависимости организации от заемного капитала. Полученное здесь значение говорит о том, что доля собственного капитала в общем капитале организации составляет 47%, соответствуя общепринятому критерию (нормальное значение для данной отрасли: не менее 0,4, оптимальное 0,5-0,7). коэффициент автономии значительно вырос за последний год (на 0,1).

Наглядно структура капитала организации представлена ниже на диаграмме:



коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами по состоянию на 31.12.2021 составил 0,44, при этом на 31 декабря 2020 г. коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами равнялся 0,34 (т.е. произошло изменение +0,1). коэффициент на 31 декабря 2021 г. демонстрирует вполне соответствующее нормальному значение.

за весь рассматриваемый период отмечено сильное повышение коэффициента покрытия инвестиций до 0,47 (на 0,1). Значение коэффициента на 31.12.2021 значительно ниже нормы (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала организации составляет 47%).

на 31.12.2021 коэффициент обеспеченности материальных запасов равнялся 1,86. в течение анализируемого периода прирост коэффициента обеспеченности материальных запасов составил 0,64. по состоянию на 31.12.2021 значение коэффициента обеспеченности материальных запасов характеризуется как вполне соответствующее нормальному.

По коэффициенту краткосрочной задолженности видно, что величина краткосрочной кредиторской задолженности организации значительно превосходит величину долгосрочной задолженности (99,8% и 0,2% соответственно). При этом за весь анализируемый период доля долгосрочной задолженности фактически не изменилась.

2.4. Ликвидность

Показатель ликвидности	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3 - гр.2)	Расчет, рекомендованное значение
	31.12.2020	31.12.2021		
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	1,51	1,78	+0,27	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение для данной отрасли: не менее 1,8.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	1	1,35	+0,35	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 1 и более.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,08	0,04	-0,04	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: не менее 0,2.

[На конец периода] коэффициент текущей ликвидности имеет значение ниже нормы (1,78 против нормативного значения 1,8). Несмотря на это следует отметить положительную динамику – за весь анализируемый период коэффициент вырос на 0,27.

Значение коэффициента быстрой (промежуточной) ликвидности соответствует норме – 1,35 при норме 1. Это свидетельствует о достаточности ликвидных активов (т. е. наличности и других активов, которые можно легко обратить в денежные средства) для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

Ниже нормы оказался коэффициент абсолютной ликвидности (0,04 при норме 0,2). При этом нужно обратить внимание на имевшее место за весь рассматриваемый период негативное изменение – коэффициент абсолютной ликвидности снизился на -0,04.

3. Анализ эффективности деятельности организации

3.1. Обзор результатов деятельности

Основные финансовые результаты деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЕНТИСС РУС" за весь анализируемый период приведены ниже в таблице.

Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что за весь анализируемый период организация получила прибыль от продаж в размере 243 383 тыс. руб., что составило 6,4% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж снизилась на 48 623 тыс. руб., или на 16,7%.

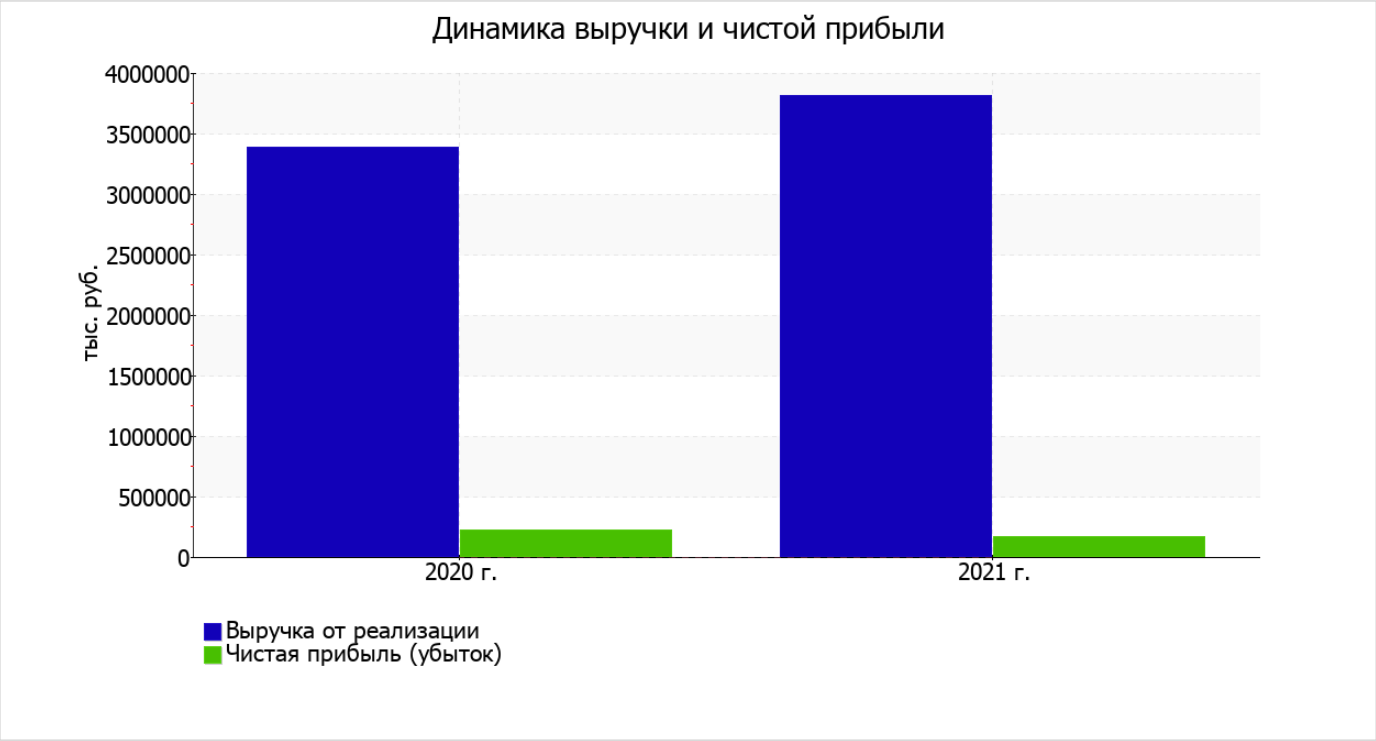
По сравнению с прошлым периодом в текущем выросла как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 430 541 и 479 164 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение расходов (+15,5%) опережает изменение выручки (+12,7%)

Обратив внимание на строку 2220 формы №2 можно отметить, что организация как и в прошлом году учитывала общехозяйственные (управленческие) расходы в качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на счет реализации.

убыток от прочих операций за последний год составил 17 494 тыс. руб.,что на 18 326 тыс. руб. меньше, чем сальдо прочих доходов-расходов за аналогичный период прошлого года.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне-годовая величина, тыс. руб.
	2020 г.	2021 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1. Выручка	3 385 850	3 816 391	+430 541	+12,7	3 601 121
2. Расходы по обычным видам деятельности	3 093 844	3 573 008	+479 164	+15,5	3 333 426
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	292 006	243 383	-48 623	-16,7	267 695
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	832	-17 494	-18 326	↓	-8 331
5. EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	292 838	225 889	-66 949	-22,9	259 364
6. Проценты к уплате	–	–	–	–	–
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-67 094	-58 415	+8 679	↑	-62 755
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	225 744	167 474	-58 270	-25,8	196 609
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	225 744	83 371	-142 373	-63,1	154 558
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	83 371	x	x	x

Изменение выручки наглядно представлено ниже на графике.



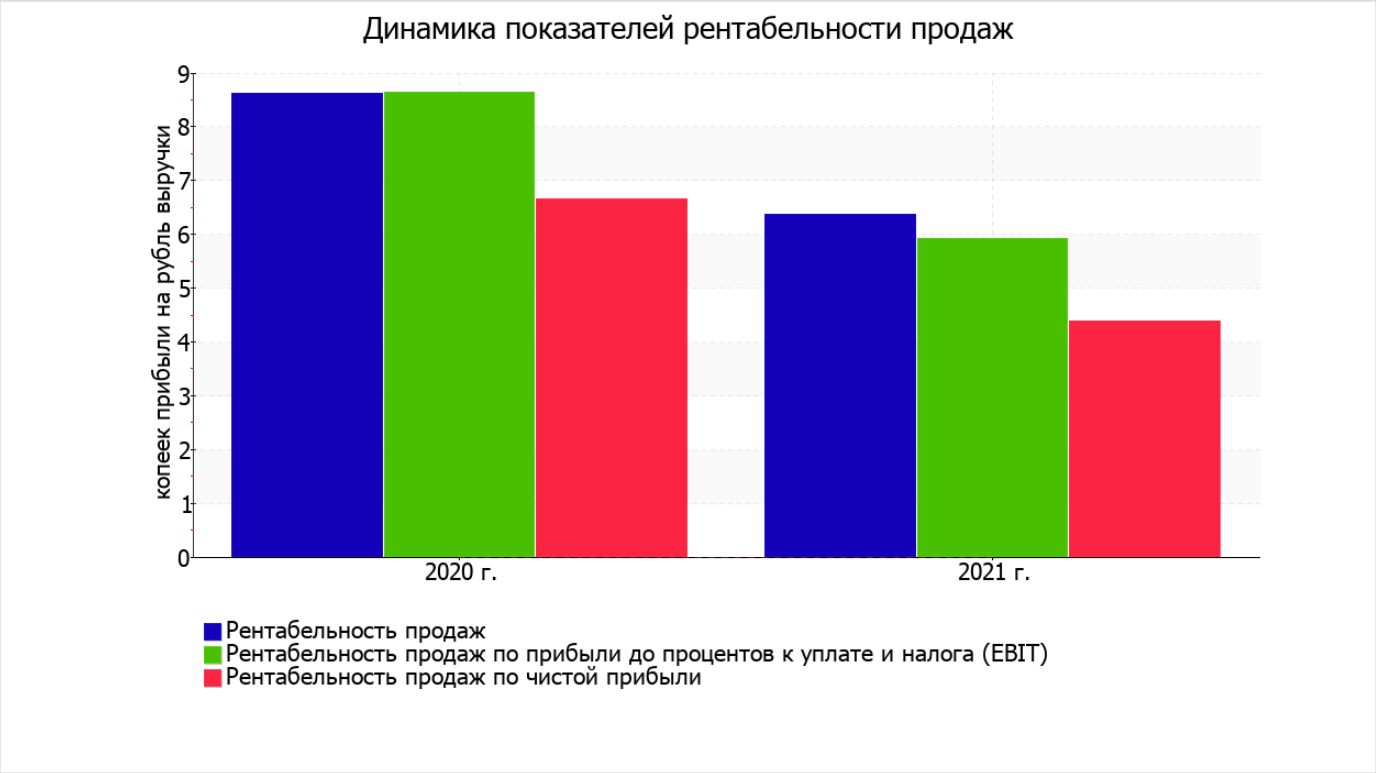
3.2. Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2020 г.	2021 г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: не менее 4%.	8,6	6,4	-2,2	-26,1
2. Рентабельность продаж по EBIT (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	8,6	5,9	-2,7	-31,6
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: 2% и более.	6,7	4,4	-2,3	-34,2

Все три показателя рентабельности за 2021 год, приведенные в таблице, имеют положительные значения, поскольку организацией получена как прибыль от продаж, так и в целом прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за данный период.

[За последний период] организация по обычным видам деятельности получила прибыль в размере 6,4 копеек с каждого рубля выручки от реализации. Однако имеет место падение рентабельности обычных видов деятельности по сравнению с данным показателем за аналогичный период года, предшествующего отчётному, (-2,2 коп.).

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (EBIT) к выручке организации, за 2021 год составил 5,9%. То есть в каждом рубле выручки организации содержалось 5,9 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.



Рентабельность использования вложенного в предпринимательскую деятельность капитала представлена в следующей таблице.

Показатель рентабельности	Значение показателя, %	Расчет показателя
	2021 г.	
Рентабельность собственного капитала (ROE)	22,1	Отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. нормальное значение для данной отрасли: 14% и более.
Рентабельность активов (ROA)	9,1	Отношение чистой прибыли к средней стоимости активов. нормальное значение для данной отрасли: 5% и более.
Прибыль на задействованный капитал (ROCE)	29,7	Отношение прибыли до уплаты процентов и налогов (EBIT) к собственному капиталу и долгосрочным обязательствам.

За 2021 год каждый рубль собственного капитала организации принес чистую прибыль в размере 0,221 руб.

рентабельность активов за последний год демонстрирует исключительно хорошее значение, равное 9,1%.

3.3. Деловая активность (оборачиваемость активов и обязательств)

Далее в таблице рассчитаны показатели оборачиваемости ряда активов, характеризующие скорость возврата авансированных на осуществление предпринимательской деятельности средств, а также показатель оборачиваемости кредиторской задолженности при расчетах с поставщиками и подрядчиками.

.

Показатель оборачиваемости	Значение в днях	Коэфф. 2021 г.
	2021 г.	
Оборачиваемость оборотных средств (отношение средней величины оборотных активов к среднедневной выручке*; нормальное значение для данной отрасли: 109 и менее дн.)	167	2,2
Оборачиваемость запасов (отношение средней стоимости запасов к среднедневной себестоимости проданных товаров; нормальное значение для данной отрасли: 23 и менее дн.)	46	8
Оборачиваемость дебиторской задолженности (отношение средней величины дебиторской задолженности к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: 45 и менее дн.)	111	3,3
Оборачиваемость кредиторской задолженности (отношение средней величины кредиторской задолженности к среднедневной выручке)	100	3,7
Оборачиваемость активов (отношение средней стоимости активов к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: не более 117 дн.)	175	2,1
Оборачиваемость собственного капитала (отношение средней величины собственного капитала к среднедневной выручке)	73	5

* Приведен расчет показателя в днях. Значение коэффициента равно отношению 365 к значению показателя в днях.

Оборачиваемость активов за весь рассматриваемый период показывает, что общество получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов за 175 календарных дней. При этом требуется 46 дней, чтобы расходы организации по обычным видам деятельности составили величину среднегодового остатка материально-производственных запасов.

4. Выводы по результатам анализа

По результатам проведенного анализа выделены и сгруппированы по качественному признаку основные показатели финансового положения и результатов деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЕНТИСС РУС" за весь рассматриваемый период.

Среди показателей, исключительно хорошо характеризующих финансовое положение и результаты деятельности организации, можно выделить такие:

- чистые активы превышают уставный капитал, при этом за последний год наблюдалось увеличение чистых активов;
- коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами демонстрирует очень хорошее значение – 0,44;
- полностью соответствует нормальному значению коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности;
- отличная рентабельность активов (9,1% за последний год);
- абсолютная финансовая устойчивость по величине излишка собственных оборотных средств.

Показатели финансового положения и результатов деятельности организации, имеющие положительные значения:

- коэффициент автономии соответствует норме (0,47);
- увеличение собственного капитала ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЕНТИСС РУС" при том что, активы организации уменьшились на 243 894 тыс. руб. (на 12,5%);
- за период 01.01–31.12.2021 получена прибыль от продаж (243 383 тыс. руб.), но наблюдалась ее отрицательная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (-48 623 тыс. руб.);
- чистая прибыль за 2021 год составила 167 474 тыс. руб.

Среди отрицательных показателей финансового положения и результатов деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЕНТИСС РУС" можно выделить следующие:

- коэффициент текущей (общей) ликвидности ниже нормального значение;
- значительная отрицательнаядинамика рентабельности продаж (- 2 процентных пункта от рентабельностиза аналогичный периодпрошлого г да (01.01–31.12.2020) равной 8,6%);
- значительное падение прибыли до процентов к уплате иналогообложения (EBIT) на рубль выручкиорганизации (-2,7 коп. от данного показателя рентабельности зааналогичный период года, предшествующегоотчётному) объясняется общеэкономическими причинами, связанными с заболеванием КОВИД-19 и снижением покупательского спроса на товар, что привело к дополнительным расходам компании на продвижение товаров и маркетинговые активности. В резельтате невозможности компенсировать расходы за счет повышения цен на товары, рентабельность компании снизилась.

С критической стороны финансовое положение организации характеризуют такие показатели:

- существенно ниже нормативного значения коэффициент абсолютной ликвидности;
- коэффициент покрытия инвестиций значительно ниже нормы (доля собственного капитала и долгосрочныхобязательств в общей сумме капитала организации составляет 47% (нормальное значение для даннойотрасли: не менее 65%).

Показателем, имеющим значение на границе норматива, является следующий – не в полной мере соблюдается
нормальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения.

Полученные значения показателей свидетельствуют о хорошем финансовом состоянии организации, ее способности как минимум в краткосрочной перспективе отвечать по своим обязательствам. Организации с подобными финансовыми показателями относятся к категории заемщиков с хорошей кредитоспособностью.

.

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	5 374	(3 131)	5 421	-	-	(1 703)	-	-	-	10 796	(4 834)
	5110	за 2020 г.	3 418	(1 993)	1 956	-	-	(1 139)	-	-	-	5 374	(3 131)
в том числе: Видеоролик,Видеоматериалы	5101	за 2021 г.	2 278	(1 812)	2 425	-	-	(360)	-	-	-	4 704	(2 171)
	5111	за 2020 г.	2 208	(1 062)	70	-	-	(750)	-	-	-	2 278	(1 812)
Доработка 1С	5102	за 2021 г.	1 086	(878)	2 636	-	-	(650)	-	-	-	3 722	(1 527)
	5112	за 2020 г.	836	(827)	250	-	-	(51)	-	-	-	1 086	(878)
Сайты	5103	за 2021 г.	2 010	(442)	360	-	-	(694)	-	-	-	2 370	(1 136)
	5113	за 2020 г.	374	(104)	1 636	-	-	(338)	-	-	-	2 010	(442)

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

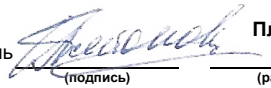
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	2	2	6
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	2	2	6

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 2021 г.	169	-	-	(169)	-
	5170	за 2020 г.	-	169	-	-	169
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	169	-	-	(169)	-
	5190	за 2020 г.	-	169	-	-	169
в том числе: Доработка 1С	5181	за 2021 г.	169	-	-	(169)	-
	5191	за 2020 г.	-	169	-	-	169

Руководитель  **Платонова Елена Борисовна**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	123 186	(62 639)	11 549	(18 221)	17 238	(23 908)	-	-	116 514	(69 309)
	5210	за 2020 г.	123 976	(46 666)	9 358	(10 147)	9 055	(25 028)	-	-	123 186	(62 639)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021 г.	95 349	(46 111)	10 349	(13 269)	12 286	(18 632)	-	-	92 429	(52 457)
	5211	за 2020 г.	97 245	(35 703)	7 966	(9 862)	8 715	(19 177)	-	-	95 349	(46 111)
Офисное оборудование	5202	за 2021 г.	10 172	(8 167)	1 199	(4 902)	4 902	(1 287)	-	-	6 469	(4 552)
	5212	за 2020 г.	9 065	(6 590)	1 392	(286)	286	(1 863)	-	-	10 172	(8 167)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021 г.	415	(399)	-	(50)	50	(7)	-	-	365	(356)
	5213	за 2020 г.	415	(392)	-	-	-	(7)	-	-	415	(399)
Здания	5204	за 2021 г.	17 251	(7 962)	-	-	-	(3 981)	-	-	17 251	(11 943)
	5214	за 2020 г.	17 251	(3 981)	-	-	-	(3 981)	-	-	17 251	(7 962)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	3 742	-	-	(3 742)	-	-	3 742	(3 742)
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование (перевод из ОС)	5221	за 2021 г.	-	-	3 742	-	-	(3 742)	-	-	3 742	(3 742)
	5231	за 2020 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 2021 г.	-	13 662	(2 114)	(11 549)	-
	5250	за 2020 г.	-	9 358	-	(9 358)	-
в том числе: Транспортные средства	5241	за 2021 г.	-	10 349	-	(10 349)	-
	5251	за 2020 г.	-	7 966	-	(7 966)	-
Офисное оборудование	5242	за 2021 г.	-	3 313	(2 114)	(1 199)	-
	5252	за 2020 г.	-	1 392	-	(1 392)	-
Машины и оборудование(кроме офисного)	5243	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Офисное помещение	5244	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
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	381	314	314
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	31 696	31 382	31 382
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 _____ **Платонова Елена Борисовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

26 марта 2022 г.

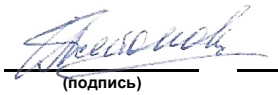
4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	544 680	(27 599)	517 081	2 623 108	(2 776 172)	17 576	-	X	391 616	(10 022)	381 594
	5420	за 2020 г.	465 938	(13 682)	452 256	2 626 030	(2 547 288)	(13 916)	-	X	544 680	(27 599)	517 081
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	86	-	86	12 332	12 092	-	-	-	326	-	326
	5421	за 2020 г.	5	-	5	10 775	(10 694)	-	-	-	86	-	86
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	544 594	(27 599)	516 995	2 610 775	(2 764 080)	17 576	-	-	391 289	(10 022)	381 267
	5423	за 2020 г.	465 933	(13 682)	452 251	2 615 255	(2 536 595)	(13 916)	-	-	544 594	(27 599)	516 995
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 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  **Платонова Елена Борисовна**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2022 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	2 741 308	2 433 363
Расходы на оплату труда	5620	242 869	247 984
Отчисления на социальные нужды	5630	66 100	64 844
Амортизация	5640	25 610	26 167
Прочие затраты	5650	497 119	321 485
Итого по элементам	5660	3 573 006	3 093 843
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	3 573 006	3 093 843

Руководитель _____ **Платонова Елена Борисовна**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	1 142 794	-	4 512 073	-	(4 467 269)	-	-	-	-	-	1 187 598	-
	5530	за 2020 г.	1 104 272	(272)	3 817 965	-	(3 779 443)	-	272	-	-	-	1 142 794	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	1 024 294	-	3 786 516	-	(3 750 237)	-	-	-	-	-	1 060 573	-
	5531	за 2020 г.	976 986	-	3 339 504	-	(3 292 196)	-	-	-	-	-	1 024 294	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	7 037	-	187 358	-	(173 878)	-	-	-	-	-	20 518	-
	5532	за 2020 г.	8 714	-	11 224	-	(12 901)	-	-	-	-	-	7 037	-
Прочая	5513	за 2021 г.	12 621	-	9 996	-	(10 571)	-	-	-	-	-	12 045	-
	5533	за 2020 г.	15 261	(272)	4 098	-	(6 739)	-	272	-	-	-	12 621	-
Расчеты за услуги (взаимосвязанные стороны	5514	за 2021 г.	94 306	-	510 662	-	(512 661)	-	-	-	X	X	92 307	-
	5534	за 2020 г.	98 923	-	438 450	-	(443 067)	-	-	-	X	X	94 306	-
Предоплата за аренду помещений	5515	за 2021 г.	2 222	-	17 541	-	(17 610)	-	-	-	X	X	2 153	-
	5535	за 2020 г.	2 949	-	18 403	-	(19 129)	-	-	-	X	X	2 222	-
Расчеты с внебюджетнами фондами	5516	за 2021 г.	2 314	-	-	-	(2 311)	-	-	-	X	X	2	-
	5536	за 2020 г.	1 439	-	6 286	-	(5 412)	-	-	-	X	X	2 314	-
Итого	5500	за 2021 г.	1 142 794	-	4 512 073	-	(4 467 269)	-	-	X	-	-	1 187 598	-
	5520	за 2020 г.	1 104 272	(272)	3 817 965	-	(3 779 443)	-	272	X	-	-	1 142 794	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

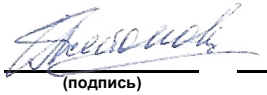
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями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

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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	1 208 203	3 077 859	-	(3 410 638)	-	-	-	-	875 423
	5580	за 2020 г.	1 386 780	2 900 661	-	(3 079 239)	-	-	-	-	1 208 203
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	26 303	499 584	-	(499 880)	-	-	-	-	26 007
	5581	за 2020 г.	1 980	339 174	-	(314 851)	-	-	-	-	26 303
авансы полученные	5562	за 2021 г.	37	529	-	(529)	-	-	-	-	37
	5582	за 2020 г.	309	37	-	(309)	-	-	-	-	37
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	8 911	8 523	-	(8 911)	-	-	-	-	8 523
	5583	за 2020 г.	9 581	1 326	-	(1 996)	-	-	-	-	8 911
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	57 077	53 971	-	(17 512)	-	-	-	-	93 537
	5586	за 2020 г.	93 163	2 979	-	(39 065)	-	-	-	-	57 077
Расчеты по товарам (взаимосвязанные стороны	5567	за 2021 г.	1 115 875	2 515 251	-	(2 883 807)	-	-	X	X	747 320
	5587	за 2020 г.	1 281 748	2 557 146	-	(2 723 019)	-	-	X	X	1 115 875
Итого	5550	за 2021 г.	1 208 203	3 077 859	-	(3 410 638)	-	X	-	-	875 423
	5570	за 2020 г.	1 386 780	2 900 661	-	(3 079 239)	-	X	-	-	1 208 203

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель  **Платонова Елена Борисовна**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 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	29 045	28 102	(23 728)	-	33 419
в том числе:						
Резерв на оплату предстоящих отпусков	5701	14 421	24 935	(23 728)	-	15 628
Резервы по премиям сотрудникам	5702	14 624	3 167	-	-	17 791

Руководитель _____ **Платонова Елена Борисовна**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2022 г.