ул. Скаковая, 17, стр. 2, офис 2714
125040, Москва, Россия

# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ЭРГОМЕД КЛИНИКАЛ РИСЕЧ» ЗА 2021 ГОД

**СОДЕРЖАНИЕ**

**I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ....4**
1. Информация об Обществе .... 4
**II. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА ....5**
1. Основа составления .... 5
2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета: .... 5
3. Учетная политика для целей налогового учета: .... 5
4. Активы и обязательства в иностранных валютах .... 5
5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства .... 6
6. Основные средства .... 6
7. Расходы будущих периодов .... 6
8. Дебиторская задолженность .... 6
9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств .... 7
10. Уставный, добавочный и резервный капитал .... 7
11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы .... 7
12. Признание доходов .... 7
13. Признание расходов .... 8
14. Прочие доходы и расходы .... 8
15. Изменения в учетной политике Общества на 2021 год .... 8
**III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ....9**
1. Основной вид деятельности .... 9
2. Внеоборотные активы .... 9
2.1. Основные средства .... 9
2.2. Отложенные налоговые активы .... 9
3. Оборотные активы .... 9
3.1. Дебиторская задолженность .... 9
3.2. Денежные средства и денежные эквиваленты .... 9
3.3. Прочие оборотные активы .... 9
4. Капитал и резервы .... 10
4.1. Уставный капитал .... 10
4.2. Добавочный капитал .... 10
5. Долгосрочные обязательства .... 10
5.1. Отложенные налоговые обязательства .... 10
6. Краткосрочные обязательства .... 10
6.1. Кредиторская задолженность .... 10
6.2. Оценочные обязательства .... 10
7. Финансовые результаты .... 11
8. Налоги .... 12

8.1. Налог на добавленную стоимость ..... 12
8.2. Налог на прибыль организации ..... 12
9. Данные прошлых отчетных периодов ..... 12
9.1. Корректировки в связи с исправлением ошибок прошлых лет ..... 12
10. Связанные стороны ..... 12
10.1. Состояние расчетов со связанными сторонами ..... 13
10.2. Денежные потоки от взаимодействий со связанными сторонами ..... 13
11. События после отчетной даты ..... 13

## I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

### 1. Информация об Обществе

**Полное наименование**: Общество с ограниченной ответственностью «Эргомед Клиникал Рисеч»

**Сведения о регистрации**: Общество зарегистрировано 29.08.2007 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1077759481140.

**Юридический адрес**: 125040, г. Москва, ул. Скаковая, д. 17 корп. 2, оф. 2714, филиалов не имеет.

**Уставный капитал**: 345 000,00 руб. Уставный капитал Общества оплачен полностью.

**Основной вид экономической деятельности**: Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность, код по ОКВЭД 63.11.

**Среднесписочная численность персонала**: 7 человек по состоянию на 31 декабря 2021 г.

**Генеральный директор**: Рычкова Анна Олеговна

## II. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерский учет Общества ведется сторонней организацией, оказывающей услуги по ведению бухгалтерского учета, кадровому делопроизводству, расчету заработной платы (ООО «АБУ» по договору о сервисном обслуживании № 2008/07/02 от 10 июля 2008 г.).

### 1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

### 2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

2.1. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы. Начисление амортизации ведется линейным способом.
2.2. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 тыс. рублей, а также книги, брошюры списываются в расходы по мере отпуска их в эксплуатацию.
2.3. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
2.4. Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создается.
2.5. Организация создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.
2.6. Организация в бухгалтерском учете ведет раздельно учет имущества, доходов и расходов.

### 3. Учетная политика для целей налогового учета:

3.1. Организация определяет налоговую базу по НДС по отгрузке.
3.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.
3.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод оценки по средней себестоимости.
3.4. Срок полезного использования определяется с учетом Классификатора основных средств. Амортизация начисляется линейным способом.
3.5. Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники на основании регистров бухгалтерского учета.
3.6. Основными средствами признаются объекты стоимостью более 100 000 рублей, возникают временные разницы, формируется отложенное налоговое обязательство (ОНО).

### 4. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на

основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курсы валют составили:

– 74,2926 руб. за 1 доллар США на 31 декабря 2021 г. (31 декабря 2020 г. - 73,8757 руб., 31 декабря 2019 г. – 61,9057 руб.).

– 84,0695 руб. за 1 Евро на 31 декабря 2021 г. (31 декабря 2020 г. - 90,6824 руб.; 31 декабря 2019 г. – 69,3406 руб.)

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

**5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

**6. Основные средства**

В составе основных средств входит имущество, которое Общество планирует использовать в своей основной деятельности в течение более чем 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Первоначальной стоимостью объектов основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью более 40 тыс. руб. за единицу, принимаются к учету в составе основных средств.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства (за исключением земельных участков, машин и оборудования) показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

**7. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

**8. Дебиторская задолженность**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом

всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При оказании услуг, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принималась к бухгалтерскому учету.

**9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

**10. Уставный, добавочный и резервный капитал**

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенную по результатам их переоценки, эмиссионного дохода, полученного в результате размещения акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость, курсовую разницу, возникшую по расчетам с акционерами по вкладам в уставный капитал Общества в иностранной валюте, а также курсовые разницы от пересчета активов и обязательств, используемых в зарубежной деятельности.

**11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Величина оценочного обязательства, предполагаемый срок исполнения которого превышает 12 месяцев, подлежит дисконтированию. Ставка (ставки) и способы дисконтирования определяются Обществом с учетом существующих условий на финансовом рынке, рисков, связанных с предполагаемыми последствиями оценочного обязательства и другими факторами.

Увеличение оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости относится на прочие расходы и отражается в качестве процентов к уплате в отчете о финансовых результатах.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

**12. Признание доходов**

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

**13. Признание расходов**

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с оказанием услуг по основному виду деятельности, за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

**14. Прочие доходы и расходы**

Прочие доходы и расходы организации принимаются к учету в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 и ПБУ 10/99 и отражаются в учете на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

**15. Изменения в учетной политике Общества на 2021 год**

Изменений в учетной политики на 2021 год не производилось.

## III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

### 1. Основной вид деятельности

В 2021 году основным видом деятельности Общества являлась деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность.

### 2. Внеоборотные активы

### 2.1. Основные средства

Дополнительная информация об основных средствах приведена в Пояснении 2 «Основные средства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 2.2. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2021 г. составили 224 тыс. руб., в частности:

- оценочные обязательства и резервы: 224 тыс. руб.

### 3. Оборотные активы

### 3.1. Дебиторская задолженность

Дополнительная информация о дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснения 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

### 3.2. Денежные средства и денежные эквиваленты

| Наименование показателя | на 31.12.2021 (тыс. руб.) | на 31.12.2020 (тыс. руб.) | на 31.12.2019 (тыс. руб.) |
|---|---|---|---|
| Средства на расчетных счетах, в т.ч.: | **1 632** | **46** | **160** |
| расчетный счет (руб.) | 1 632 | 46 | 160 |
| **Итого:** | **1 632** | **46** | **160** |

### 3.3. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы по состоянию на 31.12.2021 г. составили 252 тыс. руб., в частности:

– расходы будущих периодов: 252 тыс. руб. :

| Расходы будущего периода | Контрагент | Сумма (тыс.руб.) |
|---|---|---|
| Добровольное медицинское страхование сотрудников | Альфастрахование АО | 247 |
| Право пользования лицензией СКБ Контур | ПФ СКБ Контур АО | 5 |
| | **Итого:** | **252** |

## 4. Капитал и резервы

### 4.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. составляет 345 тыс. руб.

Уставный капитал полностью оплачен и принадлежит Компании ЭРГОМЕД ПЛК (Великобритания) в размере 100%.

### 4.2. Добавочный капитал

Добавочный капитал (без переоценки) Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. составляет 2 138 тыс. руб.

## 5. Долгосрочные обязательства

### 5.1. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31.12.2021 г. составили 51 тыс. руб., в частности:

– основные средства: 51 тыс. руб.

## 6. Краткосрочные обязательства

### 6.1. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснения 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

### 6.2. Оценочные обязательства

Дополнительная информация об оценочных обязательствах приведена в Пояснения 7 «Оценочные обязательства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 7. Финансовые результаты

За 2021 год выручка (без НДС) от продажи товаров, работ, услуг составила 32 866 тыс. руб. (стр. 2110 Форма № 2), в частности:

| Контрагент | Договор | Сумма (тыс. руб.) |
|---|---|---|
| Компании ЭРГОМЕД ПЛК (Великобритания) | Договор об оказании услуг б/н от 01.01.2021 | 32 687 |
| Компании ЭРГОМЕД ПЛК (Великобритания) | Агентский договор б/н от 01.10.2009 | 179 |
| **Итого:** | | **32 866** |

Управленческие расходы за 2021 год составили 28 290 тыс. руб. (стр. 2220 Формы № 2):

| Статья расхода | Сумма (тыс.руб) |
|---|---|
| Амортизация ОС | 197 |
| Аренда помещения | 264 |
| Бухгалтерские, консультационные услуги | 1595 |
| ДМС | 208 |
| Командировочные расходы | 624 |
| Оплата труда | 19215 |
| Офисные расходы | 435 |
| Печать документов | 17 |
| Почтовые, курьерские расходы | 231 |
| Представительские расходы | 16 |
| Страховые взносы | 4733 |
| Услуги по переводу документов | 500 |
| Услуги связи | 170 |
| Юридические услуги | 85 |
| **Итого:** | **12 956** |

Прочие доходы за 2021 год составили 421 тыс. руб. (стр.2340 Формы № 2):

| Статья дохода | Сумма (тыс.руб) |
|---|---|
| Курсовые разницы | 421 |
| **Итого:** | **421** |

Прочие расходы за 2021 год составили 1 958 тыс. руб. (стр.2350 Формы № 2):

| Статья расхода | Сумма (тыс.руб) |
|---|---|
| Расходы на услуги банка | 685 |
| Курсовые разницы | 508 |
| Прочие внереализационные расходы, в т.ч.: | 765 |
| Продажа (покупка) иностранной валюты | 472 |
| Представительские расходы | 229 |

| | |
|---|---|
| Штрафы, пени, неустойки | 64 |
| **Итого:** | **1 958** |

В отчете о финансовых результатах доходы и расходы, связанные с продажей иностранной валюты, показаны свернуто, т.е. показана только сумма расходов на продажу иностранной валюты (разница между суммами, указанными на счетах 91.2 и 91.1).

Прибыль до налогообложения за 2021 год составила 3 039 тыс. руб. (стр. 2300 Формы № 2).

Налог на прибыль за 2021 год составил -684 тыс. руб. (стр. 2410 Формы № 2), в т.ч.:

- текущий налог на прибыль -796 тыс. руб. (стр. 2411 Формы № 2);
- отложенный налог на прибыль 112 тыс. руб. (стр. 2412 Формы № 2).

Чистая прибыль отчетного периода составляет 2 355 тыс. руб. (стр. 2400 Формы № 2).

## 8. Налоги

### 8.1. Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным услугам начисляется на дату фактического оказания услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году услугам составила 3 776 тыс. руб., сумма НДС, сумма НДС по приобретенным товарам (работам, услугам) составила 700 тыс. руб., в том числе предъявлено к вычету – 700 тыс. руб.

### 8.2. Налог на прибыль организации

По данным налогового учета прибыль Общества за 2021 год составила 3 979 тыс. руб. Налог к уплате в бюджет составил:

- в федеральный бюджет – 119 тыс. руб.;
- в региональный бюджет – 676 тыс. руб.

## 9. Данные прошлых отчетных периодов

### 9.1. Корректировки в связи с исправлением ошибок прошлых лет

Существенные ошибки прошлых лет, допущенные в результате неправильного отражения (неотражения) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности, в отчетном году не выявлены.

## 10. Связанные стороны

В 2021 году Обществом осуществлялись транзакции со следующими связанными сторонами:

- Компании ЭРГОМЕД ПЛК (Великобритания) – оказание услуг в рамках Договора об оказании услуг б/н от 01.01.2021 и Агентского договора б/н от 01.10.2009.

**10.1. Состояние расчетов со связанными сторонами**

| Наименование связанной стороны | Дебиторская задолженность | | Кредиторская задолженность | |
|---|---|---|---|---|
| | 31.12.2021 | 31.12.2020 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
| ЭРГОМЕД ПЛК (Великобритания) | 7 604 | 5 797 | - | - |
| **Итого:** | **7 604** | **5 797** | - | - |

**10.2. Денежные потоки от взаимодействий со связанными сторонами**

| Наименование связанной стороны | Строка ОДДС | 2021 | 2020 |
|---|---|---|---|
| ЭРГОМЕД ПЛК (Великобритания) | 4111 | 30 364 | 13 682 |
| ЭРГОМЕД ПЛК (Великобритания) | 4112 | 185 | 169 |
| **Итого:** | | **30 549** | **13 851** |

К ключевому управленческому персоналу Общества относится Генеральный директор. Вознаграждение Генеральному директору за 2021 год составило 3 534 тыс. руб.

Общество принадлежит Компании ЭРГОМЕД ПЛК (Великобритания), которой принадлежит 100% уставного капитала.

**11. События после отчетной даты**

В 2022 году Общество не намерено прекращать деятельность.

В своей деятельности после отчётной даты Общество принимает во внимание текущую рыночную и экономическую обстановку, связанную с ограничениями, определяемыми режимом экономических санкций, установленных как рядом зарубежных государств, так и непосредственно государством, резидентом которого Общество является, и предполагает проводить финансового-хозяйственную деятельность с учётом сложившейся экономической ситуации.

При ведении текущей деятельности Обществом предполагается разработка и проведение комплекса мероприятий, таких как: углублённый анализ финансового состояния и платёжеспособности контрагентов, дополнительный контроль расходов, возникающих при ведении текущей хозяйственной деятельности, а также иные мероприятия, которые могут быть проведены Обществом в целях минимизации потенциального негативного эффекта, который может быть вызван вышеуказанными ограничениями.

**Генеральный директор** _____ **Рычкова А.О.**

М.П.

Дата: 18.03.2021

# Расчет стоимости чистых активов

**Общество с ограниченной ответственностью "Эргомед Клиникал Рисеч"**

(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 | - | - | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 601 | 173 | - |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 224 | 95 | 60 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | - | - | - |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 7 652 | 5 822 | 4 765 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | - | - | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 1 632 | 46 | 160 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 252 | - | - |
| **ИТОГО активы** | - | 10 361 | 6 136 | 4 985 |
| **Пассивы** | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 51 | 35 | - |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | - | - | - |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | - | - | - |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 1 820 | 609 | 597 |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 1 119 | 476 | 298 |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| **ИТОГО пассивы** | - | 2 990 | 1 120 | 895 |
| **Стоимость чистых активов** | - | 7 371 | 5 016 | 4 090 |

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

## 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 | | | |
| | | | 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 |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2021г. | 240 | (67) | 624 | - | - | (196) | - | - | - | 864 | (263) |
| | 5210 | за 2020г. | - | - | 240 | - | - | (67) | - | - | - | 240 | (67) |
| в том числе: Информационное, компьютерное и телекоммуникационное (ИКТ) оборудование | 5201 | за 2021г. | 240 | (67) | 624 | - | - | (196) | - | - | - | 864 | (263) |
| | 5211 | за 2020г. | - | - | 240 | - | - | (67) | - | - | - | 240 | (67) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 _____ **Рычкова Анна Олеговна**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

18 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 2021г. | - | - | - | 406 | (406) | - | - | X | - | - | - |
| | 5420 | за 2020г. | - | - | - | 124 | (124) | - | - | X | - | - | - |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2021г. | - | - | - | 406 | (406) | - | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2020г. | - | - | - | 124 | (124) | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5507 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5527 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 _____ **Рычкова Анна Олеговна**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

18 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 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. | 5 822 | - | 7 370 | - | (5 540) | - | - | - | - | - | 7 652 | - |
| | 5530 | за 2020г. | 4 765 | - | 5 797 | - | (4 740) | - | - | - | - | - | 5 822 | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2021г. | 5 797 | - | 7 347 | - | (5 540) | - | - | - | - | - | 7 604 | - |
| | 5531 | за 2020г. | 4 504 | - | 5 797 | - | (4 504) | - | - | - | - | - | 5 797 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2021г. | 7 | - | 8 | - | - | - | - | - | - | - | 15 | - |
| | 5532 | за 2020г. | 234 | - | - | - | (227) | - | - | - | - | - | 7 | - |
| Прочая | 5513 | за 2021г. | 18 | - | 15 | - | - | - | - | - | - | - | 33 | - |
| | 5533 | за 2020г. | 27 | - | - | - | (9) | - | - | - | - | - | 18 | - |
| | 5514 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2021г. | 5 822 | - | 7 370 | - | (5 540) | - | - | X | - | - | 7 652 | - |
| | 5520 | за 2020г. | 4 765 | - | 5 797 | - | (4 740) | - | - | X | - | - | 5 822 | - |

## 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. | 609 | 1 812 | - | (601) | - | - | - | - | 1 820 |
| | 5580 | за 2020г. | 597 | 601 | - | (589) | - | - | - | - | 609 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2021г. | 139 | 178 | - | (139) | - | - | - | - | 178 |
| | 5581 | за 2020г. | 188 | 139 | - | (188) | - | - | - | - | 139 |
| авансы полученные | 5562 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2021г. | 470 | 1 634 | - | (462) | - | - | - | - | 1 642 |
| | 5583 | за 2020г. | 409 | 462 | - | (401) | - | - | - | - | 470 |
| кредиты | 5564 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2021г. | 609 | 1 812 | - | (601) | - | X | - | - | 1 820 |
| | 5570 | за 2020г. | 597 | 601 | - | (589) | - | X | - | - | 609 |

## 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:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ **Рычкова Анна Олеговна**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

18 марта 2022 г.

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

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 415 | 105 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 19 215 | 7 852 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 4 733 | 1 795 |
| Амортизация | 5640 | 197 | 67 |
| Прочие затраты | 5650 | 3 730 | 3 137 |
| Итого по элементам | 5660 | 28 290 | 12 956 |
| 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 | 28 290 | 12 956 |

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

Руководитель _____ **Рычкова Анна Олеговна**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

18 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 | 476 | 2 184 | (1 541) | - | 1 119 |
| в том числе:<br>Оценочные обязательства по вознаграждениям работников | 5701 | 476 | 2 184 | (1 541) | - | 1 119 |

Руководитель _____ **Рычкова Анна Олеговна**
**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

18 марта 2022 г.