

Общество с ограниченной ответственностью

«СпецНефтеСервис»

**ПОЯСНЕНИЯ**
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**
**ЗА 2021 ГОД**
**ООО «СПЕЦНЕФТЕСЕРВИС»**

**2022**
**Г. ОТРАДНЫЙ**

## СОДЕРЖАНИЕ


1 Организация и виды деятельности ..... 3
2 Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности ..... 3
3 Корректировка показателей бухгалтерской отчетности ..... 4
4 Информация об учетной политике ..... 4
5 Основные средства и незавершенное капитальное строительство ..... 4
6 Нематериальные активы ..... 5
7 Результаты исследований и разработок ..... 5
8 Прочие внеоборотные активы ..... 5
9 Запасы, налог на добавленную стоимость ..... 5
10 Финансовые вложения ..... 7
11 Денежные средства и денежные эквиваленты ..... 7
12 Дебиторская и кредиторская задолженность ..... 8
13 Договоры строительного подряда ..... **Ошибка! Закладка не определена.**
14 Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы ..... 8
15 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте ..... 9
16 Налоговая задолженность ..... 10
17 Капитал ..... 11
18 Доходы и расходы, нераспределенная прибыль ..... 11
19 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства ..... 13
20 Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе ..... 15
21 События, произошедшие после отчетной даты ..... 15
22 Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы ..... 15
23 Операции со связанными сторонами ..... 16
24 Информация по прекращаемой деятельности ..... 16
25 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества ..... 16
Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах» ..... 17

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются (далее – Пояснения к ББ и ОФР) неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «СпецНефтеСервис» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2021 года.

## 1 Организация и виды деятельности

### *1.1. Описание Общества*

ООО «СпецНефтеСервис» (далее по тексту «Общество») учреждено как общество с ограниченной ответственностью «14» марта 2012 года.

### *Место нахождения Общества*

Юридический адрес: 443067,г.Самара, ул.Михаила Сорокина, дом 7 позиция 2.
Почтовый адрес: 446304, Самарская область, г.Отрадный, ул.Физкультурников,47.

### *Исполнительные и контрольные органы Общества*

**Единоличный исполнительный орган** Общества по состоянию на отчетную дату:

***Директор общества***

В период с 01.01.2021 по 29.04.2021 директором Общества являлся Манучарян А. С.
В период с 30.04.2021 по 08.11.2021 директором Общества являлся Сергеев Д.Л.
В период с 08.11.2021 по 31.12.2021 директором Общества являлся Баранов О.В.

### *1.2. Структура уставного капитала*

По состоянию на отчетную дату размер уставного капитала составляет 10 тыс. руб. Владельцами акций / долей в уставном капитале Общества являлись:

| Номер п/п | Наименование юридического или физического лица | Количество акций или доля в уставном капитале |
|---|---|---|
| 1. | Еремеев Сергей Николаевич | 100 |

### *1.3. Описание деятельности Общества*

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Общества являлись:
Предоставление прочих услуг в области добычи нефти и природного газа;
Ремонт машин и оборудования;
Производство электромонтажных работ.

Общество не имеет филиалы и представительства.

По итогам работы за 2021 год среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 129 человека, что на 43 меньше по сравнению с прошлым годом.

## 2 Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению

бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2019 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями.

## 3 Корректировка показателей бухгалтерской отчетности

Корректировка вступительных остатков бухгалтерской отчетности не производилась.

## 4 Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2021 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к ББ и ОФР.

## 5 Основные средства и незавершенное капитальное строительство

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.

К основным средствам относятся здания, сооружения, машины, оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и т.д. Кроме того, в состав основных средств относятся земельные участки и объекты природопользования.

При определении состава и группировки основных средств применялся Общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Приказом Росстандарта от 12 декабря 2014 № 2018-ст.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на дату готовности объекта к эксплуатации. При этом объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включаются в состав основных средств на дату готовности, независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию прав. Амортизация по таким объектам начисляется в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом:

- по объектам, введенным в эксплуатацию после 01 января 2021 года – по нормам, рассчитанным на основе срока полезного использования, установленного Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1, а также исходя из сроков службы, указанных в технической документации, рекомендациях изготовителей, либо на основе иной уместной информации, определяющей оценку периода, в течение которого основное средство, как ожидается, будет приносить экономические выгоды.

  По основным группам основных средств сроки составляют:

  - Здания от 15 до 100 лет
  - Сооружения от 7 до 30 лет
  - Машины и оборудование от 2 до 16 лет

Объекты, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организуется контроль за их движением.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Информация о наличии и движении основных средствах, незавершенных капитальных вложениях, изменении стоимости основных средств и ином использовании основных средств приведена в приложении № 2.

## 6 Нематериальные активы

Нематериальных активов в Обществе не имеется.

## 7 Результаты исследований и разработок

Научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ в 2021 году не производилось.

## 8 Прочие внеоборотные активы

Прочих внеоборотных активов в Обществе нет.

## 9 Запасы, налог на добавленную стоимость

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Оценка МПЗ при их списании производится по средней себестоимости по каждому месту хранения.

С 1 января 2021 г. в связи с вступлением в силу ФСБУ 5/2019 «Запасы» изменены правила учета следующих предметов:

- спецоснастка, специальная и форменная одежда сроком эксплуатации более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей квалифицируются в качестве объектов основных средств и подлежат учету в порядке, установленном для основных средств (до 1 января 2021 г. такие предметы квалифицировались в качестве запасов и учитывались на счете 10 «Материалы»);
- стоимость специальной и форменной одежды сроком эксплуатации более 12 месяцев и стоимостью не более 40 000 рублей, списывается единовременно при передаче в использование (до 1 января 2021 г. стоимость таких предметов погашалась линейным способом).

Учет специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев не менялся, специальная одежда учитывается в составе материалов и ее стоимость единовременно списывается в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.

Материалы, топливо, запасные части и другие материальные ресурсы отражаются в отчетности по фактической себестоимости приобретения.

Незавершенное производство и готовая продукция отражаются по фактической стоимости, товары – по покупной стоимости.

Готовая продукция отгруженная, товары отгруженные, на которые право собственности не перешло к покупателю, отражаются по статье «Запасы».

Суммы входного НДС, не принятые к вычету и не включенные в стоимость приобретенных активов или в состав расходов отражены по строке 1220 Бухгалтерского баланса.

В соответствии с п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость;
- чистая стоимость продажи запасов.

Согласно п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.

При наблюдении признаков обесценения Общество создает резерв под обесценение и отражает снижение стоимости запасов в бухгалтерской отчетности.

В соответствии с требованием осмотрительности при отражении снижения стоимости запасов в бухгалтерской отчетности Общество применяет способ оценочного резервирования.

Резервы под обесценение запасов создаются по видам аналогичных или связанных запасов, в отношении которых в отчетном году имело место одно из следующих обстоятельств, обусловивших снижение их чистой стоимости:

- текущая рыночная стоимость продажи снизилась;
- сужение рынков сбыта запасов;

- моральное устаревание запасов;
- утрата (полная или частичная) первоначальных качеств запасов.

Размер отчислений в резерв под обесценение запасов определяется как разница между чистой стоимостью продажи и фактической себестоимостью соответствующих запасов.

В бухгалтерском балансе стоимость запасов на конец отчетного года показывается за минусом суммы начисленных резервов под обесценение запасов.

С 1 января 2021 г. в связи с вступлением в силу ФСБУ 5/2019 «Запасы» изменен порядок формирования и признания резерва под обесценение запасов:

В Отчете о финансовых результатах информация о величине начисленных и восстановленных в отчетном году резервов под обесценение запасов отражена в составе показателей строк:

- «Себестоимость продаж» – в части готовой продукции, товаров для перепродажи, незавершенного производства (при наличии признаков обесценения продукции, работ, услуг, являющихся результатом незавершенного производства), а также сырья и материалов, предназначенных для изготовления готовой продукции (при наличии признаков обесценения готовой продукции);
- «Прочие расходы» – в части запасов, доходы и расходы от продажи или прочего выбытия которых, признаются в составе прочих доходов и расходов.

До 1 января 2021 г. начисленные и восстановленные в отчетном году резервы под обесценение запасов отражались свернуто в составе строки 2340 «Прочие доходы» либо строки 2350 «Прочие расходы».

Информация о наличии и движении запасов приведена в разделе 4 «Запасы» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 10 Финансовые вложения

Финансовые вложения при принятии к учету оцениваются по фактическим затратам. В последующем финансовые вложения, по которым определяется рыночная стоимость, переоцениваются по рыночной стоимости, финансовые вложения по которым не определяется рыночная стоимость, не переоцениваются, но тестируются на обесценение.

Первоначальная стоимость долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, не корректируется на разницу между первоначальной и номинальной стоимостью.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы.

Информация об использовании финансовых вложений приведена в приложении№3.

## 11 Денежные средства и денежные эквиваленты

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, а так же денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаются депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств (форма №4) денежные потоки квалифицируются на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011. Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Средний курс для пересчета денежных потоков не применяется.

**Таблица 1**

**Информация о денежных средствах Общества ( тыс.руб.)**

| Денежные средства по видам | Сумма денежных средств на начало периода | Сумма денежных средств на конец периода |
|---|---|---|
| Денежные средства | 855 | 962 |
| в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию | | |
| Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня | | |

## 12 Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. При наличии в рамках одного договора выданного/полученного аванса и начисленной задолженности в бухгалтерской отчетности отражен свернутый результат.

В Бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков показана за минусом НДС с авансов выданных, подлежащего вычету либо принятого к вычету на отчетную дату в соответствии с НК РФ.

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражена за минусом НДС с авансов полученных.

Не верно предлагаю добавить след обзац и внизу табл:

Резерв под обесценение дебиторской задолженности создается по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданным авансам и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

По расчетам с физическими лицами и по суммам выявленных недостач резерв не создавался.

**Таблица 2**

**Информация о движении резерва под обесценение дебиторской задолженности, прочих оборотных активов (тыс. руб.)**

| Наименование показателя | Период | Остаток резерва на начало периода | Изменение резерва за отчетный период | | | Остаток резерва на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Создано | Востановлено | Использовано (при выбытии дебиторской задолженности) | |
| Резерв под обесценение дебиторской задолженности | 2021 | 6 769 | 73 523 | 36 124 | 0 | 44 168 |
| | 2020 | 48 809 | 8 838 | 50 877 | 0 | 6 769 |

Общество являлось получателем государственной помощи в виде средств финансового обеспечения мероприятий по сокращению травматизма на производстве за счет ФСС. Общая сумма поступлений за 2021 год составила 52 тыс. руб. , остаток средств на конец отчетного периода составил 0 тыс. руб.

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, информация о просроченной дебиторской и кредиторской задолженности приведена в приложениях № 5.

## 13 Договоры строительного подряда

По договорам строительного подряда выручки и расходов не производилось.

## 14 Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Суммы процентов, причитающихся к уплате по займам и кредитам полученным, начисляются равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). Дополнительные расходы по займам (кредитам), за исключением комиссий по привлеченным займам (кредитам) (комиссии банков за выборку кредита, за организацию кредита, за открытие и ведение кредитной линии и других комиссий (вознаграждений) банков, связанных с привлечением займов (кредитов)., признаются в составе прочих расходов единовременно.

Комиссии по привлеченным займам (кредитам) в случае их существенности, включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока займа (кредита).

Кредитные ресурсы в 2021году не привлекались.

Общество не осуществляло выпуск облигаций, соответственно, задолженности по выпущенным и проданным облигациям не имеет.

## 15 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Изменения курса иностранных валют, в особенности доллара США, оказывали значительное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

**Таблица 3**

**Информация по динамике курса обмена рубля к доллару США**

| По состоянию на 31 декабря | Обменный курс |
|---|---|
| 2021г. | 74,29 |
| 2020г. | 73,88 |
| 2019г. | 61,91 |
| 2018г. | 57,60 |

Для целей отражения в отчетности курсовой разницей признавалась совокупность всех операций пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и подлежащих отражению в составе прочих доходов или прочих расходов. Результирующий (сальдированный) показатель от всех операций пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, за отчетный период составил 30 тыс. руб. и отражен в составе прочих доходов Общества.

**Таблица 4**
**Составляющие сальдированного показателя курсовых разниц по данным бухгалтерского учета (тыс.руб.)**

| Курсовые разницы | За отчетный период | За предыдущий период |
|---|---|---|
| Положительная курсовая разница | 30 | 0 |
| в т.ч. по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте | 30 | 0 |
| по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях | 0 | 0 |
| Отрицательная курсовая разница | 0 | 0 |
| в т.ч. по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте | 0 | 0 |
| по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях | 0 | 0 |

Курсовые разницы по деятельности Общества за пределами территории РФ зачисленные в отчетном периоде в состав добавочного капитала составили 0 тыс.руб.

Операции, связанные с конвертацией валюты, отражены в Отчете о финансовых результатах развернуто по каждой операции конвертации, финансовый результат включается либо по строке «Прочие доходы» либо по строке «Прочие расходы» в зависимости от сальдо доходов (расходов) по каждой такой операции.

**Таблица 5**
**Суммы доходов и расходов по операциям купли-продажи иностранной валюты (тыс.руб.)**

| Доходы и расходы | За отчетный период | За предыдущий период |
|---|---|---|
| Сумма доходов | 30 | 0 |
| Сумма расходов | 0 | 0 |

## 16 Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2022 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 20%.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составила 9 194 тыс.руб, задолженность перед государственными внебюджетными фондами – 216 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

## 17 Капитал

***Уставный капитал***

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 10 тыс. руб.

***Чистые активы***

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 64 229 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (57 829тыс. руб.) составило 6 400 тыс. рублей или 11,07%.

Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 64 219 тыс. руб.

## 18 Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

При необходимости, для обеспечения своевременного представления в бухгалтерские службы первичных учетных документов, в Обществе применяется методология начислений при наличии условий признания выручки в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99)[1]. В этом случае регистрация выручки в бухгалтерском учете осуществляется на основании оперативной информации, представленной структурными подразделениями Общества.

Общество применяет метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем управленческие расходы полностью списываются на счет учета продаж, т.е. полностью признаются в отчетном периоде, без распределения на остатки незавершенного производства и остатки готовой продукции (за исключением общехозяйственных расходов, непосредственно связанных с приобретением, сооружением или изготовлением активов, которые в включаются в стоимость активов).

Расходы на рекламу Общества в целом (без указания конкретных видов продукции) учитываются в составе расходов на продажу.

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением собрания акционеров / участников Общества. При этом часть прибыли, которая по решению акционеров / участников Общества не была выплачена в качестве дивидендов, показывается в отчетности по строке «Нераспределенная прибыль». Величина нераспределенной прибыли прошлых лет на конец периода составила 51 819 тыс.руб., на начало года 51 819 тыс.руб.

Изменение величины прибыли прошлых лет не производилось.

Величина нераспределенной прибыли отчетного года составила 6 400 тыс.руб. На величину нераспределенной прибыли отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

**Таблица 6**
**Доходы и расходы Общества (тыс.руб.)**

| Показатели | За отчетный период | За предыдущий период |
|---|---|---|
| **Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и** | 374 976 | 377 426 |

| | | |
|---|---|---|
| **аналогичных обязательных платежей)** | | |
| В том числе: | 371 523 | 310 173 |
| **Наклонно-направленное бурение** | 27 865 | 71 960 |
| **Изготовление оборудования (металлоконструкция)** | 36 463 | 50 757 |
| **Сопровождение буровых растворов** | 148 241 | 108 204 |
| **Аренда и сопровождение оборудования** | 89 210 | 79 252 |
| **Ремонт оборудования** | 69 744 | |
| **Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:** | (346 696) | (357 951) |
| В том числе: | (346 548) | (306 929) |
| **Наклонно-направленное бурение** | (17 736) | (62 879) |
| **Изготовление оборудования (металлоконструкция)** | (114 824) | (111 533) |
| **Сопровождение буровых растворов** | (87 369) | (67 889) |
| **Аренда и сопровождение оборудования** | (78 341) | (64 628) |
| **Ремонт оборудования** | (48 278) | |
| **Расходы, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа** | (0) | (0) |
| **Валовая прибыль** | 28 280 | 19 475 |
| **Коммерческие расходы** | (0) | (0) |
| **Общехозяйственные и административные расходы** | (17 836) | (13 245) |
| **Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг** | **10 444** | **6 230** |
| **Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам** | **(757)** | **11 171** |
| ***В том числе:*** | | |
| ***Проценты к получению*** | 1 922 | 312 |
| ***Проценты к уплате*** | (0) | (0) |
| ***Доходы от участия в других организациях*** | 0 | 0 |
| ***Доходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов*** | 0 | 0 |
| ***Расходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов*** | (0) | (0) |
| ***Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества*** | 4 864 | 4 482 |
| В том числе: Доходы от продажи товарно-материальных ценностей | 0 | 0 |
| Доходы от продажи основных средств | 0 | 0 |
| Выручка от продажи акций, долей | 0 | 0 |
| Доходы от выбытия долгосрочных векселей | 0 | 0 |
| Доходы от выбытия краткосрочных векселей | 0 | 0 |
| Доходы от выбытия облигаций | 0 | 0 |
| Доходы от выбытия прочих финансовых вложений | 0 | 0 |
| Доходы от продажи прочего имущества | 4 864 | 4 482 |
| ***Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества*** | (4 596) | (4 117) |
| В том числе: Стоимость выбывших товароматериальных ценностей | 0 | 0 |
| Остаточная стоимость выбывших основных средств | 0 | 0 |
| Стоимость выбывших долгосрочных векселей | 0 | 0 |
| Стоимость выбывших краткосрочных векселей | 0 | 0 |
| Стоимость выбывших акций, долей | 0 | 0 |
| Стоимость выбывших облигаций | 0 | 0 |
| Стоимость выбывших прочих финансовых вложений | 0 | 0 |
| Стоимость выбывшего прочего имущества | (4 596) | (4 117) |
| ***Иные прочие доходы*** | | |
| В том числе: Курсовые разницы* | | |
| Прибыль прошлых лет, выявленная в текущем году | | |
| Штрафы, пени, неустойки по суду | | |

| | | |
|---|---|---|
| … | | |
| Доходы от восстановления резервов под снижение стоимости активов, в т.ч. | 36 124 | 50 877 |
| *- нематериальных активов* | | |
| *- материально-производственных запасов* | | |
| *- финансовых вложений* | | |
| *- дебиторской задолженности* | 36 124 | 50 877 |
| Прочие доходы | | |
| ***Иные прочие расходы*** | (0) | (0) |
| В том числе:<br>Курсовые разницы* | | |
| Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году | | |
| Штрафы, пени, неустойки по суду | | |
| Пени и штрафы по налогам *(в т.ч. по налогу на прибыль)* и сборам | | |
| … | | |
| Расходы на создание резервов под снижение стоимости активов, в т.ч. | (73 523) | (8 838) |
| *- нематериальных активов* | 0 | 0 |
| *- материально-производственных запасов* | 0 | 0 |
| *- финансовых вложений* | 0 | 0 |
| *- дебиторской задолженности* | (73 523) | (8 838) |
| Прочие расходы | | |

**Таблица 7**

**Распределение затрат Общества по элементам (тыс.руб.)**

| Показатели | За отчетный период | За предыдущий отчетный период |
|---|---|---|
| **Материальные затраты** | 125 937 | **130 735** |
| **Затраты на оплату труда** | 48 777 | **70 428** |
| **Отчисления на социальные нужды** | 9 012 | **18 056** |
| **Амортизация** | 2 437 | **3 706** |
| **Прочие затраты** | 178 369 | **148 271** |
| **Итого по элементам затрат** | 364 532 | **371 196** |
| **Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.** | (13) | **24** |
| **Итого расходы по обычным видам деятельности*** | **364 519** | **371 220** |
| | | |

## 19 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Сумма текущего налога на прибыль формируется в бухгалтерском учете путем отражения:

- условного дохода (расхода);
- постоянного налогового актива;
- постоянного налогового обязательства;
- отложенного налогового актива;
- отложенного налогового обязательства.

Допускается отражение суммы текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль и отражение отложенных налоговых активов и обязательств в бухгалтерском учете в корреспонденции со счетом учета прибылей и убытков. При этом, постоянные налоговые активы и обязательства рассчитываются в специальных регистрах без отражения в бухгалтерском учете.

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в Отчете о финансовых результатах справочно.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20%.

**Таблица 8**
**Информация о постоянных и временных разницах, повлиявших на формирование налога на прибыль (тыс.руб.)**

| Наименование | 2021 год | | 2020 год | |
|---|---|---|---|---|
| | Возникло (начислено) | Погашено (списано) | Возникло (начислено) | Погашено (списано) |
| Вычитаемые временные разницы | 0 | 0 | **0** | **0** |
| Налогооблагаемые временные разницы | 0 | 0 | 30 | 30 |
| Положительные постоянные разницы | 0 | X | 0 | X |
| Отрицательные постоянные разницы | (213) | X | (13 020) | X |

**Таблица 9**
**Информация об отложенных налогах и постоянных налоговых расходах и доходах (тыс.руб.)**

| Наименование | 2021 год | | 2020 год | |
|---|---|---|---|---|
| | Возникло (начислено) | Погашено (списано) | Возникло (начислено) | Погашено (списано) |
| ОНА (Отложенные налоговые актив) | 0 | 0 | **0** | **0** |
| ОНО (Отложенное налоговое обязательство) | 0 | 0 | 6 | 6 |
| ПНР (Постоянные налоговые расходы) | (43) | X | (2 604) | X |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| ПНД (Постоянные налоговые доходы) | 0 | X | 0 | X |

Отложенный налог на прибыль за 2021 и 2020 годы составил соответственно 0 тыс. руб., 0 тыс. руб.

Взаимосвязь между условным расходом по налогу на прибыль, рассчитанным как бухгалтерская прибыль до налогообложения, умноженная на ставку 20%, и расходом по налогу на прибыль представлена в таблице:

**Таблица 10**
**Показатели, влияющие на расход по налогу на прибыль (тыс.руб.)**

| Наименование | За 2021 год | За 2020 год |
|---|---|---|
| **Прибыль (убыток) до налогообложения** | 9 687 | 17 401 |
| **Текущий налог на прибыль (стр. 2411), в том числе:** | (3 287) | (6 085) |
| Условный расход (доход) по налогу на прибыль | (3 244) | (3 480) |
| Изменение отложенных налоговых активов | 0 | 0 |
| Изменение отложенных налоговых обязательств | 0 | 0 |
| Постоянный налоговый расход | (43) | (2 605) |
| Постоянный налоговый доход | 0 | 0 |
| Налоговый эффект результатов прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток) периода | 0 | 0 |
| **Отложенный налог на прибыль (стр. 2412)** | 0 | 0 |
| **Налог на прибыль (стр.2410)=(стр.2411+2412)** | (3 287) | (6 085) |

## 20 Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

***Сумма дивидендов***

Чистая прибыль Общества за 2021 год составила 6 400тыс.руб.

Общество не имело конвертируемых ценных бумаг и договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости. Разводненная прибыль/убыток на акцию не рассчитывалась.

Чистая прибыль Общества к распределению за 2021 год составила 6 400 тыс.руб.

По итогам работы за 2020 год Общество дивиденды не выплачивало.

## 21 События, произошедшие после отчетной даты

В 1 квартале 2022 года в отношении Российской Федерации введены экономические санкции. Вследствие данных событий, в России наблюдается ослабление национальной валюты (российского рубля), а также снижение биржевых индексов.

Ввиду неопределенности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

## 22 Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в 2021 году не возникали.

## 23 Операции со связанными сторонами

*Информация приведена в Приложении № 1*

## 24 Информация по прекращаемой деятельности

Реорганизация Общества, продажа активов и прекращение отдельных обязательств не предвидится.

## 25 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества в году, следующим за отчетным, отсутствуют.

Директор О.В. Баранов

11.02.2022г.

## Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах»

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Суммы операций и остатков по группам связанных сторон, а также суммы остатков по расчетам со связанными сторонами по состоянию на конец периода и на начало года указаны в таблицах ниже.

**1. Дочерние общества отсутствуют.**
**2. Зависимые общества отсутствуют.**

### 3.1. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных:

- Единоличному исполнительному органу - директору

Таблица 11
Информация о выплаченных вознаграждениях (тыс.руб.)

| Перечень вознаграждений | За отчетный год | За предыдущий год |
|---|---|---|
| **Краткосрочные вознаграждения:** | 2 290 | 2 413 |
| Оплата труда (включая заработную плату, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде) | 1 965 | 2 024 |
| Отчисления во внебюджетные фонды | 325 | 389 |
| Премии по итогам работы за год | | |
| Другие выплаты (включая оплату лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи) | | |
| **Долгосрочные вознаграждения:** | | |

Директор О.В. Баранов

11.02.2022г.

## 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 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5101 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 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 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

## 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 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 _____ Баранов Олег Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 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 | | | |
| | | | 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. | 21 497 | (16 055) | 1 188 | (1 777) | 741 | (2 437) | - | - | - | 20 908 | (17 751) |
| | 5210 | за 2020г. | 25 296 | (16 668) | 800 | (4 599) | 4 320 | (3 706) | - | - | - | 21 497 | (16 055) |
| в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201 | за 2021г. | 21 497 | (16 055) | 1 188 | (1 777) | 741 | (2 437) | - | - | - | 20 908 | (17 751) |
| | 5211 | за 2020г. | 25 296 | (16 668) | 800 | (4 599) | 4 320 | (3 706) | - | - | - | 21 497 | (16 055) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2021г. | - | - | 234 | - | - | - | - | - | - | 234 | - |
| | 5230 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) | 5221 | за 2021г. | - | - | 234 | - | - | - | - | - | - | 234 | - |
| | 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. | - | 2 626 | (1 438) | (1 188) | - |
| | 5250 | за 2020г. | - | 1 600 | (800) | (800) | - |
| в том числе: Вискозиметр 8-ми скоростной | 5241 | за 2021г. | - | 400 | 200 | (200) | - |
| | 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 | 73 772 | 73 948 | 68 814 |
| 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 _____ Баранов Олег Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2022 г.

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____ Баранов Олег Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 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. | 73 974 | - | 73 974 | 540 841 | (539 454) | - | - | X | 75 361 | - | 75 361 |
| | 5420 | за 2020г. | 79 669 | - | 79 669 | 511 700 | (517 394) | - | - | X | 73 974 | - | 73 974 |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2021г. | 73 910 | - | 73 910 | 132 370 | (130 996) | - | - | 109 867 | 75 284 | - | 75 284 |
| | 5421 | за 2020г. | 79 581 | - | 79 581 | 129 201 | (134 872) | - | - | 90 876 | 73 910 | - | 73 910 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2021г. | 64 | - | 64 | 63 893 | (63 880) | - | - | 851 | 77 | - | 77 |
| | 5422 | за 2020г. | 88 | - | 88 | 24 294 | (24 318) | - | - | - | 64 | - | 64 |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2020г. | - | - | - | 19 | (19) | - | - | 14 | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2021г. | - | - | - | 344 578 | (344 578) | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2020г. | - | - | - | 358 186 | (358 186) | - | - | - | - | - | - |
| 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 _____ Баранов Олег Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 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. | 570 881 | (6 769) | 529 420 | - | (562 446) | - | (35 636) | - | - | 176 | 538 031 | (44 168) |
| | 5530 | за 2020г. | 666 920 | (48 808) | 585 830 | - | (684 060) | (46) | (50 877) | - | 2 237 | - | 570 881 | (6 769) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2021г. | 524 741 | (6 769) | 456 756 | - | (488 653) | - | (35 636) | - | - | - | 492 844 | (44 168) |
| | 5531 | за 2020г. | 635 249 | (48 808) | 459 527 | - | (570 035) | - | (50 877) | - | - | - | 524 741 | (6 769) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2021г. | 6 719 | - | 63 034 | - | (59 913) | - | - | - | - | - | 9 840 | - |
| | 5532 | за 2020г. | 12 041 | - | 72 758 | - | (78 034) | (46) | - | - | - | - | 6 719 | - |
| Прочая | 5513 | за 2021г. | 39 421 | - | 9 630 | - | (13 880) | - | - | - | - | 176 | 35 347 | - |
| | 5533 | за 2020г. | 19 630 | - | 53 545 | - | (35 991) | - | - | - | 2 237 | - | 39 421 | - |
| | 5514 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2021г. | 570 881 | (6 769) | 529 420 | - | (562 446) | - | (35 636) | X | - | 176 | 538 031 | (44 168) |
| | 5520 | за 2020г. | 666 920 | (48 808) | 585 830 | - | (684 060) | (46) | (50 877) | X | 2 237 | - | 570 881 | (6 769) |

## 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 | 62 904 | 18 736 | 13 537 | 6 769 | 72 186 | 23 378 |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 62 904 | 18 736 | 13 537 | 6 769 | 72 186 | 23 378 |
| 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. | 589 155 | 589 458 | - | (609 282) | (33 283) | - | - | 176 | 536 224 |
| | 5580 | за 2020г. | 663 040 | 556 517 | 96 | (622 872) | (9 755) | - | 2 129 | - | 589 155 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2021г. | 567 994 | 376 677 | - | (390 001) | (33 283) | - | - | - | 521 387 |
| | 5581 | за 2020г. | 641 715 | 323 984 | - | (387 950) | (9 755) | - | - | - | 567 994 |
| авансы полученные | 5562 | за 2021г. | 3 694 | 67 176 | - | (67 160) | - | - | - | - | 3 710 |
| | 5582 | за 2020г. | 3 694 | 29 415 | - | (29 415) | - | - | - | - | 3 694 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2021г. | 6 741 | 95 540 | - | (93 047) | - | - | - | 176 | 9 410 |
| | 5583 | за 2020г. | 11 882 | 88 252 | 16 | (95 538) | - | - | 2 129 | - | 6 741 |
| кредиты | 5564 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2020г. | - | - | 80 | (80) | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2021г. | 10 726 | 50 065 | - | (59 074) | - | - | - | - | 1 717 |
| | 5586 | за 2020г. | 5 749 | 114 866 | - | 109 889 | - | - | - | - | 10 726 |
| | 5567 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2021г. | 589 155 | 589 458 | - | (609 282) | (33 283) | X | - | 176 | 536 224 |
| | 5570 | за 2020г. | 663 040 | 556 517 | 96 | (622 872) | (9 755) | X | 2 129 | - | 589 155 |

## 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 _____ Баранов Олег Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2022 г.

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

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 125 937 | 130 735 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 48 777 | 70 428 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 9 012 | 18 056 |
| Амортизация | 5640 | 2 437 | 3 706 |
| Прочие затраты | 5650 | 178 369 | 148 271 |
| Итого по элементам | 5660 | 364 532 | 371 196 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (13) | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | 24 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 364 519 | 371 220 |

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

Руководитель _____ **Баранов Олег Васильевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 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 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ Баранов Олег Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2022 г.

## 8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ Баранов Олег Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2022 г.

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2021г. | | за 2020г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | - | | - | |
| в том числе:<br>на текущие расходы | | 5901 | - | | - | |
| на вложения во внеоборотные активы | | 5905 | - | | - | |
| | | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | за 2021г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2020г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | за 2021г. | 5911 | - | - | - | - |
| | за 2020г. | 5921 | - | - | - | - |

Руководитель _____ **Баранов Олег Васильевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2022 г.