

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «БАЛАНС» за 2021 год

## ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Фирменное наименование Общества:

Полное на русском языке: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «БАЛАНС»

Сокращенное на русском языке: АО «БАЛАНС»

1.2. Начало деятельности АО «БАЛАНС» – 23.09.2019г.

1.3. Место нахождения и почтовый адрес АО «БАЛАНС»: Российская Федерация, 117452, г. Москва, Балаклавский пр-кт, дом 28В, строение А, этаж 3, помещение 3.

1.4. ИНН 7727429148, КПП 772701001.

1.5. Единый государственный регистрационный номер: 1197746571560.

1.6. Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2021 составляет 2 100 тыс. руб. и соответствует Уставу АО «БАЛАНС».

1.7. Обязанности Генерального директора Общества с 23.09.2019 выполняет Резер Владимир Семёнович.

1.8. Основной вид деятельности – Вложения в ценные бумаги, ОКВЭД 64.99.1

1.9. Бухгалтерское обслуживание Общества возложено на АО «РЕ-ФИНАНС» по договору возмездного оказания услуг № РФ07/0919 от 23.09.2019г.

1.10. Бухгалтерская отчетность представлена за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 и сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Состав бухгалтерской отчетности:

1. Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах;
2. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
  - отчет об изменениях капитала;
  - отчет о движении денежных средств;
  - пояснения к бухгалтерской отчетности.

1.11 Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 1 человек.

## ОСНОВНЫЕ МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н.

Под учетной политикой организации понимается совокупность способов ведения бухгалтерского учета – первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности.

К способам ведения бухгалтерского учета относятся способы группировки и оценки фактов хозяйственной деятельности, погашения стоимости активов, организации документооборота, инвентаризации, применения счетов бухгалтерского учета, организации регистров бухгалтерского учета, обработки информации.

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

В результате неопределенности, свойственной предпринимательской деятельности, многие статьи бухгалтерской отчетности не могут быть точно рассчитаны, а могут быть лишь оценены. Оценка, подразумевает суждения, основывающиеся на самой свежей доступной и надежной информации.

Под изменением оценочного значения признается корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, обусловленная появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения дел в Обществе, ожидаемых будущих выгод и обязательств и не является исправлением ошибки в бухгалтерской отчетности.

Все финансовые вложения принимаются к учёту в сумме фактических затрат и подразделяются на долгосрочные и краткосрочные исходя из предполагаемого срока их использования. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (ПБУ 19/02 п.26). При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Высоколиквидные финансовые вложения считаются денежными эквивалентами, которые могут быть легко обращены в заранее известную денежную сумму и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п.5 ПБУ 23/2011).

Дополнительные затраты по займам включать в прочие расходы в том периоде, в котором они были произведены (ПБУ 15/01 п.20). Сумма процентов по заемным средствам включается в прочие расходы. Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии со ставкой и порядком, установленным в договоре. Если в соответствии с условиями договора уплата процентов приходится не на последний день месяца, задолженность перед займодавцем увеличивается на сумму процентов, приходящуюся на конец месяца.

Бухгалтерский учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденном Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н и другими нормативными документами.

Учет затрат ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденному приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33н и другими нормативными документами. Учет затрат ведется с разделением на прямые и косвенные расходы.

Финансовый результат (прибыль, убыток) от реализации товара (работ, услуг) в системном бухгалтерском учете определяется по всей отгруженной продукции (работам, услугам), независимо от поступления денежной и натуральной выручки, по предъявлению счетов к оплате.

В целях исчисления налога на прибыль установлен метод признания доходов и расходов по начислению. ПБУ 18 применяется.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 года № 56н.

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 года № 48н.

Учетная политика на 2022 г. будет формироваться в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», вследствие чего возможно изменится квалификация соответствующих объектов учета.

Изменения способов бухгалтерского учета активов и обязательств, обусловленные вступлением в силу данных стандартов, применяются с 01.01.2022 г. перспективно.

## ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТНОСТИ

### Пояснение № 1. Финансовые вложения

Расшифровка финансовых вложений на 31.12.2021г.:

Наименование	Количество, шт.	Первоначальная стоимость, тыс. руб.
Акции «ДОЛАРДИНО ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД» (DOLARDINO HOLDINGS LIMITED), номинал 1EUR	10 000	868

25.08.2021 года по Договору купли-продажи акций от 25.08.2021 г. с ООО «ОЦО №1» были приобретены акции «ДОЛАРДИНО ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД» (DOLARDINO HOLDINGS LIMITED), (Кипр) в количестве 10 000 шт. на общую сумму 868 тыс. руб.

В 2021 году условия, требующие создания резерва под обесценение финансовых вложений, отсутствовали.

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в таблице № 3.1 Приложения № 1 к настоящим Пояснениям.

### Пояснение №2. Дебиторская и кредиторская задолженность

В бухгалтерской отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	82	93
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	82	93
<b>Долгосрочные обязательства перед кредиторами</b>		623 754	
Заемные средства в том числе:	1410		615 541
Долгосрочные займы	14101	612 600	610 500
Проценты по долгосрочным займам	14102	11 154	5 041
<b>Краткосрочные обязательства перед кредиторами</b>		-	
Заемные средства	1510		-
Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	891	47
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	50	47
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15202	841	-

Для выполнения обязательств по Опционному соглашению (опцион на заключение договоров купли-продажи акций других эмитентов) получен долгосрочный процентный заем сроком до 31.12.2023г. Начисленные проценты перечисляются по условиям договора займа после возврата основного долга.

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, кредитов и займов приведена в Таблице № 5.1, 5.3 Приложения № 2 и № 3 к настоящим Пояснениям.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет, задолженность реальна к получению и погашению.

### Пояснение № 3. Расходы будущих периодов

Расходы общества, произведенные в отчетном периоде, но подлежащие включению в стоимость приобретаемых активов в последующие периоды деятельности организации, учитываются в составе расходов будущих периодов (далее РБП).

Сумма перечисленной опционной премии учитывается в составе расходов будущих периодов. После заключения договора купли-продажи акций, под которые перечислена опционная премия, эти РБП будут направлены в учете на формирование учетной стоимости приобретенных акций.

До момента приобретения акций по Опционным соглашениям стоимость обязательств на покупку акций учитывается на забалансовом счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные».

17.12.2021 был заключен договор о передаче прав и обязанностей по опциону на заключение договоре купли-продажи от 05.02.2020, по которому права и обязательства от одного физического лица перешли к юридическому лицу.

Информация об обеспечении обязательств приведена в Таблице № 8 Приложения № 4 к настоящим Пояснениям.

### Пояснение № 4. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы в Организации отсутствуют.

Общество начисляет резерв на выплату отпускных, размер которого на конец отчетного периода составил 24 тыс. руб.

Информация об оценочных обязательствах приведена в Таблице № 7 Приложения № 5 к настоящим Пояснениям.

По состоянию на отчетную дату фактов хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, нет.

В отчетном периоде Общество не принимало решение о прекращении деятельности.

### Пояснение № 5. Доходы по обычным видам деятельности

За период с 01.01.2021 по 31.12.2021 доходы по обычным видам деятельности отсутствуют.

### Пояснение № 6. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы признаются в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации» утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

По окончании отчетного месяца общехозяйственные (управленческие) расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90.08 «Управленческие расходы».

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	За Январь-Декабрь 2021 г.	За Январь-Декабрь 2020 г.
Себестоимость продаж	2120	-	-
Коммерческие расходы	2210	-	-
Управленческие расходы в том числе:	2220	(1 940)	(1 691)
<i>аренда (субаренда) офисного помещения</i>		(126)	(126)
<i>аудиторские услуги</i>		(50)	(35)
<i>бухгалтерское обслуживание</i>		(578)	(421)
<i>оплата труда</i>		(842)	(843)
<i>страховые взносы</i>		(149)	(177)
<i>резерв на оплату отпускных</i>		(74)	(86)
<i>услуги нотариуса</i>		(1)	-
<i>списание НДС на расходы (не ЕНВД)</i>		(116)	-

<i>прочие услуги (изготовление сертификата, размещение сообщения в ЕФРСФДЮЛ)</i>		(4)	(3)
--	--	-----	-----

Все управленческие расходы экономически обоснованные, связанные с деятельностью Общества. Информация о затратах на производство приведена в Таблице № 6 Приложения № 6 к настоящим Пояснениям.

### Пояснение № 7. Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов и расходов:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	За Январь – Декабрь 2021 г.	За Январь – Декабрь 2020 г.
Проценты к получению	2320	-	63
Проценты к уплате	2330	(6 113)	(5 041)
Прочие доходы, в том числе:	2340	49	-
- Курсовые разницы	23401	49	-
Прочие расходы, в том числе:	2350	(224)	(233)
- Расходы на услуги банков	23501	(19)	(200)
- Курсовые разницы	23502	(22)	-
- Прочие внереализационные расходы, в том числе:	23503	(183)	(33)
- списание НДС		(149)	-
- услуги регистратора		(34)	(33)

### Пояснение № 8. Расчеты по налогу на прибыль

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются, соответственно, в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Остаток ОНА по убыткам на 31.12.2021 года составил 3 135 тыс. руб., в том числе:

- за 2019 год – 109 тыс. руб.;
- за 2020 год – 1 376 тыс. руб.;
- за 2021 год – 1 650 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2021 г.	за Январь-Декабрь 2020 г.
Условный расход / (доход) по налогу на прибыль	(1 646)	(1 380)
Постоянное налоговое активы (обязательства), в том числе:	-	-
- постоянный налоговый актив	-	-
- постоянные налоговые обязательства	-	-
Налог на прибыль, в том числе:	1 646	1 380
текущий налог на прибыль	-	-
отложенный налог на прибыль, в том числе:	1 646	1 380
отложенный налоговый актив, в том числе:	1 646	1 380
- оценочные обязательства и резервы	(4)	4
- убыток текущего периода по налогу на прибыль	1 650	1 376

Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2021 г.	за Январь-Декабрь 2020 г.
<i>отложенное налоговое обязательство</i>	-	-

### Пояснение № 9. Информация о связанных сторонах и бенефициарном владельце

Список связанных сторон АО «БАЛАНС» на 31.12.2021 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О. аффилированного лица	Дата наступления основания (оснований)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	Резер В.С.	23.09.2019	Осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа АО «БАЛАНС»
		23.09.2019	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов АО «БАЛАНС»
2	ООО «РЕ-ФИНАНС»	23.09.2019	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо (Резер В.С. является единственным участником и генеральным директором ООО «РЕ-ФИНАНС»)
3	АО «РЕ-ФИНАНС»	23.09.2019	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо (Резер В.С. является акционером и генеральным директором)
4	ООО «ОЦО № 1»	23.09.2019	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо (Резер В.С. является участником и генеральным директором)
5	ООО «МИИТ-карьера»	23.09.2019	Лицо, данное принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо (АО «РЕ-ФИНАНС» осуществляет функции ЕИО ООО «МИИТ-карьера»)
6	АО «РЕТРАНС»	31.12.2019	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо (ООО «РЕ-ФИНАНС» является акционером с долей более 50%)
7	ООО «ЗНАЛАН»	17.03.2020	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо (АО «РЕ-ФИНАНС» является акционером ООО «ЗНАЛАН»)
8	Компания «Долардино» (Кипр)	25.08.2021	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо (ООО «ОЦО № 1» владеет более 20% акций)
9	ООО «Альтавир»	25.08.2021	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо (компания «Долардино» владеет долей более 50% уставного капитала)

Бенефициарным владельцем АО «БАЛАНС» является Резер Владимир Семенович.

Выплата вознаграждений генеральному директору за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 года осуществлялась согласно штатному расписанию, трудовому договору и табелю учета рабочего времени.

### Пояснение № 10. События после отчетной даты

В период после отчетной даты и до момента подписания отчетности не было выявлено фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2021 год.

С 28 февраля 2022 года произошло увеличение ключевой ставки с 9,5 до 20% годовых.

Руководство Общества считает, что события связанные с описанной ситуацией являются некорректирующими событиями после отчетной даты. Однако неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия события после отчетной даты в денежном выражении.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

#### **Пояснение № 11. Арендованное имущество**

Нежилые помещения по адресу	площадь, кв. м.	Договор аренды
117452, г. Москва, Балаклавский проспект, дом 28В, строение А, этаж 3, помещение 3.	8,4	№ 40/21 от 01.07.2021

Арендованное имущество числится в учете на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в сумме 703 тыс. руб.

Информация об арендованных основных средствах приведена в таблице №2.4 Приложения № 7 к настоящим Пояснениям.

#### **Прочее.**

В 2021 году в Российской Федерации, а также в других странах, действовали ограничения, связанные с распространением COVID-19 (пандемия коронавируса), которые привели к значительному снижению темпов экономического роста в стране и в мире. На мировых рынках наблюдается значительная нестабильность, резкое снижение цен на нефть и фондовых индексов, а также обесценение российского рубля. Невозможно предвидеть, как данная ситуация может развиваться в будущем, и это создает неопределенность развития экономики. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию.

В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, события, связанные с распространением COVID-19, не оказывают влияние на Общество. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и влияние дальнейших событий на работу Общества в будущем может отличаться от оценки руководства

#### **Приложения:**

1. Приложение № 1 – таблица № 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений»;
2. Приложение № 2 – таблица № 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»;
3. Приложение № 3 – таблица № 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности»;
4. Приложение № 4 – таблица № 8 «Обеспечение обязательств»;
5. Приложение № 5 – таблица № 7 «Оценочные обязательства»;
6. Приложение № 6 – таблица № 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)»;
7. Приложение № 7 – таблица № 2.4 «Иное использование основных средств».

Генеральный директор  
28 марта 2022 года

Резер В. С.

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	868	-	-	-	-	868	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Акции ДОЛАРДИНО ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД (DOLARDINO HOLDINGS LIMITED)	5302	за 2021г.	-	-	868	-	-	-	-	868	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	868	-	-	-	-	868	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Резер Владимир  
Семенович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2021г.	93	-	177	-	(188)	-	-	-	-	-	-	82	-
	5530	за 2020г.	103	-	63	-	(74)	-	-	-	-	-	-	93	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	93	-	177	-	(188)	-	-	-	-	-	-	82	-
	5532	за 2020г.	103	-	63	-	(74)	-	-	-	-	-	-	93	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	93	-	177	-	(188)	-	-	-	X	-	-	82	-
	5520	за 2020г.	103	-	63	-	(74)	-	-	-	X	-	-	93	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Резер Владимир Семенович**  
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г. \_\_\_\_\_

## 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.	615 541	2 100	6 113	-	-	-	-	-	623 754
	5571	за 2020г.	-	610 500	5 041	-	-	-	-	-	615 541
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	615 541	2 100	6 113	-	-	-	-	-	623 754
	5573	за 2020г.	-	610 500	5 041	-	-	-	-	-	615 541
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	47	3 006	-	(2 162)	-	-	-	-	891
	5580	за 2020г.	37	10	-	-	-	-	-	-	47
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	47	907	-	(904)	-	-	-	-	50
	5581	за 2020г.	37	10	-	-	-	-	-	-	47
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	283	-	(283)	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	1 816	-	(976)	-	-	-	-	841
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2021г.	615 588	5 106	6 113	(2 162)	-	X	-	-	624 645
	5570	за 2020г.	37	610 510	5 041	-	-	X	-	-	615 588

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

Резер Владимир Семенович \_\_\_\_\_

(расшифровка подписи)

28 марта 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	762 000	762 000	-
в том числе:				
Физическое лицо	5801	127 000	127 000	-
Физическое лицо	5802	127 000	127 000	-
Физическое лицо	5803	127 000	127 000	-
Физическое лицо	5804	127 000	127 000	-
Физическое лицо	5805	127 000	127 000	-
Физическое лицо	5806	-	127 000	-
Юридическое лицо	5807	127 000	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Резер Владимир  
Семенович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

28 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	43	74	(93)	-	24
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков по выплатам	5701	33	64	(79)	-	18
Резерв ежегодных отпусков по страховым взносам	5702	10	10	(14)	-	6

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)**Резер Владимир  
Семенович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)28 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	906	915
Отчисления на социальные нужды	5630	159	191
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	875	585
Итого по элементам	5660	1 940	1 691
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	1 940	1 691

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Резер Владимир**  
**Семенович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.  
\_\_\_\_\_

**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	703	660	660
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Резер Владимир  
Семенович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.  
\_\_\_\_\_