

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год
(единица измерения – тыс. руб.)**

I. Сведения об организации

Общество с Ограниченной ответственностью «Глобал» зарегистрировано по адресу: г. Тверь, Беляковский пер. дом. 20, здание администр. Почтовый адрес Общества соответствует юридическому.

Дата государственной регистрации 30 августа 2012 года ОГРН 126952022108 ИНН 6950155589

КПП 695001001, зарегистрировано в Межрайонной инспекции ФНС № 12 по Тверской области.

В настоящее время не находится в стадии ликвидации, в отношении него не возбуждено дело о банкротстве, об административном правонарушении (*и т.д.*).

Внутренние документы, ограничивающие полномочия органов управления Общества не разрабатывались и не утверждались.

Размер уставного капитала: 10 000 (десять тысяч) рублей

Сведения об участниках общества, размерах их долей в уставном капитале

N п/п	Сведения об участнике Общества (Ф.И.О., организационно-правовая форма и наименование юридического лица)	Вид, номер, серия, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность, орган, выдавший документ (номер гос. регистрации, наименование органа, осуществившего регистрацию, дата регистрации)	Адрес места регистрации (место нахождения)	Размер доли в уставном капитале Общества, её номинальная стоимость	Сведения об оплате доли (о переходе долей Обществу или о приобретении их Обществом): дата первоначального взноса / дата полной оплаты доли
1.	Общество с ограниченной ответственностью «Стелс Инвест»	зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 28 января 2008 года, основной государственный регистрационный номер 1089847029282	197101, город Санкт-Петербург, Петроградская наб., д. 36, литер А, помещение 1-Н, пом. 311	99,9% уставного капитала. Номинальная стоимость доли 9 990 (девять тысяч девятьсот девяносто) рублей	Полностью оплачена
2.	Общество с ограниченной ответственностью «Невский синдикат»	Зарегистрировано Регистрационной палатой Администрации Санкт-Петербурга 21 декабря 2001 года № 169582, запись в Единый государственный реестр юридических лиц внесена Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 25 декабря 2002 года, основной государственный регистрационный номер 1027806084635	192148, город Санкт-Петербург, ул. Автогенная, д. 6, офис 314	0,1% уставного капитала. Номинальная стоимость доли 10 (десять) рублей	Полностью оплачена

Исполнительным органом общества – является директор Шарков Денис Валентинович.

II. Финансово-хозяйственная деятельность

Организация не осуществляет видов деятельности, подлежащих лицензированию.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Основной вид экономической деятельности – 46.3 — оптовая торговля пищевыми продуктами, включая напитки и табачными изделиями.

Дополнительный вид экономической деятельности – 38.11 сбор неопасных отходов.

Деятельность осуществлялась Обществом с октября 2012 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Общество находится на общей системе налогообложения – ОСНО.

Выручка за 2021 год составила - 990 238 тыс.руб.

В 2021 г общество получило прибыль до налогообложения от деятельности – 18 717 тыс.руб.

Сумма прибыли после уплаты налогов равна 12 435 тыс.руб.

Среднесписочная численность в 2021 г. – 137 человек.

Начисление и выплату дивидендов в 2021г. не производили.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

III. Прекращенная деятельность

По решению участников от 24.06.2021г. ООО «Глобал» прекратило деятельность обособленного подразделения связанную с оптовой торговлей – 30.06.2021 г:

- ОП г. Нелидово: Тверская область, город Нелидово, Шахтерское ш.

24 июня 2021 года решение участников было доведено до сведения юридических и физических лиц, чьи интересы были затронуты в результате прекращения деятельности:

- работников закрывающихся ОП;
- контрагентов, договорные отношения с которыми будут прекращены.

В связи с прекращением деятельности ОП произошло уменьшение штата на 1 штатную единицу.

У Организации отсутствуют активы, которые будут проданы в процессе прекращения деятельности.

Долгосрочные активы к продаже отсутствуют.

Отмена программы по прекращению отсутствует.

Существенные изменения в суммах или сроках поступления (выбытия) денежных средств, относящихся к активам и обязательствам, предназначенным для выбытия или погашения, а также события, вызвавшие соответствующие изменения отсутствуют.

IV. Непрерывность деятельности

На основании оценки, выполненной руководством в отношении способности организации продолжать непрерывно свою деятельность ООО «Глобал» сообщает, что у него отсутствует какая-либо неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в его способности продолжать непрерывно свою деятельность, в т.ч.:

- ООО «Глобал» не имеет намерения или потребности в ликвидации, в прекращении уставной деятельности в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным;
- вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) не оказала негативного влияния на возможность ООО «Глобал» осуществлять свою деятельность в будущем.

V. Информация о связанных сторонах

Через учредителей и руководителя (директора) компания имеет несколько связанных сторон:

Через руководителя и учредителей

БЛИМ ООО ИНН 7802702374

Руководитель: Шарков Д. В. (с 29.01.20); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (≈ 100%),

Невский Синдикат, ООО (< 1%)

Балтийская Логистика Саратов ООО ИНН 7801671564

Руководитель: Шарков Д. В. (с 11.09.19); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (≈ 100%),

Невский Синдикат, ООО (< 1%)

Брелок ООО ИНН 3665801630

Руководитель: Шарков Д. В. (с 01.10.18); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (70%), Белова О. О. (15%),

Бушин М. А. (15%)

Армада, ООО ИНН 5504153661

Руководитель: Шарков Д. В. (с 13.02.20); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (≈ 100%),

Невский Синдикат, ООО (< 1%)

ТК "Воды Архыза" ООО ИНН 6950040933

Руководитель: Шарков Д. В. (с 06.10.15); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (≈ 100%),

Невский Синдикат, ООО (< 1%), Васильев С. С. (100%)

Балтийская Логистика ОМСК ООО ИНН 5507114445

Руководитель: Шарков Д. В. (с 05.10.15); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (≈ 100%),

Невский Синдикат, ООО (< 1%)

Балтийская Логистика СПб ООО ИНН 7802542890

Руководитель: Шарков Д. В. (с 01.10.15); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (≈ 100%),

Невский Синдикат, ООО (< 1%)

Маркет Инвест Тверь ООО ИНН 6949013780

Руководитель: Шарков Д. В. (с 26.09.14); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (≈ 100%),

Невский Синдикат, ООО (< 1%)

Маркет Инвест ООО ИНН 7813583305

Руководитель: Шарков Д. В. (с 27.08.15); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (10%), Васильев С. С. (90%)

Балтийская Логистика Вологда ООО ИНН 3525311393

Руководитель: Шарков Д. В. (с 14.11.13); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (≈ 100%),

Невский Синдикат, ООО (< 1%)

ТД "Воды Архыза" ООО ИНН 6950150943

Руководитель: Шарков Д. В. (с 01.10.13); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (95%),

Невский Синдикат, ООО (5%)

Торговый ДОМ Олонецкий ООО ИНН 1014011572

Руководитель: Шарков Д. В. (с 21.05.10); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (≈ 100%),
Невский Синдикат, ООО (< 1%), Васильев С. С. (100%)

Невский Синдикат ООО ИНН 7811122010

Руководитель: Шарков Д. В. (с 20.12.10); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (100%)

Через учредителей

Гольфстрим ООО ИНН 7716813948

Руководитель: Девятков Ю. Ю. (с 02.11.20); Учредители: Невский Синдикат, ООО (< 1%),
Глобал Логистик, ООО (≈ 100%)

Региональная Логистика ООО ИНН 7802548281

Руководитель: Якина Ю. В. (с 06.09.16); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (≈ 100%),
Невский Синдикат, ООО (< 1%)

Глобал Лоджистикс ООО ИНН 7811215747

Руководитель: Якина Ю. В. (с 13.07.15); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (≈ 100%),
Невский Синдикат, ООО (< 1%)

Маркет Инвест Новгород ООО ИНН 5320025356

Руководитель: Карнаухова Д. В. (с 06.08.14); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (25%),
Васильев С. С. (75%)

Балтийская Логистика Ярославль ООО ИНН 7604247620

Руководитель: Шендеровский И. В. (с 29.09.17); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (≈ 100%),
Невский Синдикат, ООО (< 1%)

АЦК ООО ИНН 7806444149

Руководитель: Коваль О. В. (с 30.11.10); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (95%),
Невский Синдикат, ООО (5%)

Балтийская Логистика Новгород ООО ИНН 5321137912

Руководитель: Стегайлов Д. В. (с 21.01.10); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (≈ 100%),
Невский Синдикат, ООО (< 1%)

Балтийская Логистика Калининград ООО ИНН 3906199736

Руководитель: Немцев

С. Л. (с 26.01.11); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (≈ 100%), Невский Синдикат, ООО (< 1%)

Компания "Чикаго" ООО ИНН 3528113960

Руководитель: Типашова Л. В. (с 31.05.18); Учредители: СТЕЛС Инвест, ООО (≈ 100%),
Невский Синдикат, ООО (< 1%)

Через руководителя

Нескучные Напитки ООО ИНН 4715032135

Руководитель: Шарков Д. В. (с 15.03.22); Учредители: Васильев С. С. (100%)

Маркет Евро Ярославль ООО ИНН 7602131719

Руководитель: Шарков Д. В. (с 20.07.16); Учредители: Васильев С. С. (100%)

Маркет Инвест Омск ООО ИНН 5504133753

Руководитель: Шарков Д. В. (с 09.12.15); Учредители: Васильев С. С. (100%)

АЙ СИ АЙ Ивэнт ООО ИНН 7806327004

Руководитель: Шарков Д. В. (с 09.07.08); Учредители: Шарков Д. В. (100%), Васильев С. С. (100%)

Каждая из данных компаний ведет независимую хозяйственную деятельность. Операции по взаимоотношениям в 2021 году представлены в таблице:

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Армада ООО	35 000,00		1 651 942,74	1 686 942,74		
62	35 000,00		1 651 942,74	1 686 942,74		
АРМАДА, ООО (ПОСТАВЩИКИ)			925 034,25	925 034,25		
60			925 034,25	925 034,25		
Балтийская Логистика Вологда	1 150 000,00		684 166,61	1 064 999,91	769 166,70	
60	1 150 000,00		227 499,98	608 333,28	769 166,70	

76			456 666,63	456 666,63	
Балтийская Логистика Новгород (ПОСТАВЩИКИ)		3 031 236,04	856 720,29		2 174 515,75
60		2 334 621,60	160 105,85		2 174 515,75
62		570 996,10	570 996,10		
66		21 717,26	21 717,26		
67		103 901,08	103 901,08		
БАЛТИЙСКАЯ ЛОГИСТИКА НОВГОРОД ООО (ЛНС)	264 627,90		592 092,39	856 720,29	
62	264 627,90		592 092,39	856 720,29	
Балтийская Логистика Омск (ПОСТАВЩИКИ)	5 781 966,85		127 258,06	5 909 224,91	
62	5 781 966,85		127 258,06	5 909 224,91	
БАЛТИЙСКАЯ ЛОГИСТИКА САРАТОВ ООО	183 578,00		686 355,00	686 355,00	183 578,00
62	183 578,00		686 355,00	686 355,00	183 578,00
БАЛТИЙСКАЯ ЛОГИСТИКА САРАТОВ, ООО (Поставщики)	203 573,77		65 778,09	200 000,00	69 351,86
58	200 000,00			200 000,00	
62			57 000,00		57 000,00
76	3 573,77		8 778,09		12 351,86
Балтийская Логистика СПб (ЛНС)	929 275,39		2 419 327,60		3 348 602,99
62	929 275,39		2 419 327,60		3 348 602,99
Балтийская Логистика Ярославль (ПОСТАВЩИКИ)	6 200 000,00			1 899 414,03	4 300 585,97
60	6 200 000,00			1 899 414,03	4 300 585,97
Балтийская Логистика Ярославль А-Папка (НЕ ВЫБИРАТЬ - использовать папку Поставщики)		1 899 414,03	1 899 414,03		
67		1 899 414,03	1 899 414,03		
БРЕЛЮК ООО	13 158,49	61 860,30	1 047 344,41	977 817,21	20 825,39
60		61 860,30	725 851,02	663 990,72	
62	13 158,49		321 493,39	313 826,49	20 825,39
ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИКС ООО	452 947,36		1 382 105,29		1 835 052,65
62	452 947,36		1 382 105,29		1 835 052,65
ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИКС ООО	2 339 287,21				2 339 287,21
62	2 339 287,21				2 339 287,21
КОМПАНИЯ ЧИКАГО ООО	220 000,00		49 032,25		269 032,25
62	220 000,00		49 032,25		269 032,25
КОМПАНИЯ ЧИКАГО ООО	162 442,85				162 442,85
62	162 442,85				162 442,85
МАРКЕТ ЕВРО ЯРОСЛАВЛЬ ООО	4 439,40		686 542,31	686 542,31	4 439,40
62	4 439,40		686 542,31	686 542,31	4 439,40
Маркет Инвест Тверь ООО	27 260 32,50		29 366 661,56		56 626 894,06
62	27 260 32,50		29 366 661,56		56 626 894,06
Маркет Инвест Тверь (услуги : транспорт,субаренда)	4 099 441,86		2 214 439,64		6 313 881,50
62	4 099 441,86		2 214 439,64		6 313 881,50

МАРКЕТ ИНВЕСТ ТВЕРЬ ООО	1 730 52 1,08		2 800 568, 45	1 560 936, 24	2 970 153, 29	
62	1 718 42 1,08		2 450 568, 45	1 198 836, 24	2 970 153, 29	
76	12 100,0 0		350 000,0 0	362 100,0 0		
МИТ ООО (Маркет Инвест Тверь ООО)	2 048 91 6,72		332 686,9 1	2 376 343, 36	5 260,27	
58	2 000 00 0,00			2 000 000, 00		
62			268 639,8 0	268 639,8 0		
76	48 916,7 2		64 047,11	107 703,5 6	5 260,27	
НЕВСКИЙ СИНДИКАТ ООО (ПОСТАВЩИКИ)		142 221 8 45,82	43 048 93 8,55	83 754 65 4,25		182 927 5 61,52
60		45 684 26 2,95	42 393 66 0,80	82 801 21 4,50		86 091 81 6,65
62			190 967,7 5	190 967,7 5		
76		96 537 58 2,87	464 310,0 0	762 472,0 0		96 835 74 4,87
НЕВСКИЙ СИНДИКАТ ООО (ПРОЕКТ ЛНС)			13 021 34 5,41	7 922 109, 01	5 099 236, 40	
62			13 003 48 9,75	7 904 253, 35	5 099 236, 40	
76			17 855,66	17 855,66		
РЕГИОНАЛЬНАЯ ЛОГИСТИКА ООО ЛНС			22 736,84	22 736,84		
62			22 736,84	22 736,84		
Региональная Логистика, ООО		147 845 9 47,93	167 695 9 48,12	238 627 1 51,50		218 777 1 51,31
60		147 845 9 47,93	132 540 8 84,37	203 472 0 87,75		218 777 1 51,31
62			35 155 06 3,75	35 155 06 3,75		
Торговая Компания Воды Архыза ООО	5 232 21 3,10	32 910,00	4 875 041, 96	175 080,0 0	10 107 25 5,06	207 990,0 0
60		32 910,00		175 080,0 0		207 990,0 0
62	5 232 21 3,10		4 875 041, 96		10 107 25 5,06	
Торговый дом Воды Архыза	6 327 36 1,38				6 327 361, 38	
62	6 327 36 1,38				6 327 361, 38	
Торговый дом Олонецкий		1 746 620, 23	1 746 620, 23			
67		1 746 620, 23	1 746 620, 23			
Торговый дом Олонецкий Петрозаводск (ПРОЕКТ ЛНС)	3 418 93 9,57		1 511 550, 88		4 930 490, 45	
62	3 418 93 9,57		1 511 550, 88		4 930 490, 45	
Торговый дом Олонецкий, ООО	2 205 17 2,96			1 746 620, 23	458 552,7 3	
62	2 205 17 2,96			1 746 620, 23	458 552,7 3	
Итого	70 263 0 96,39	296 839 8 34,35	279 709 6 51,87	345 169 4 57,17	112 050 6 75,32	404 087 2 18,58

Сведения о вознаграждениях, начисленных основному управленческому персоналу за 2021 год:

Основной управленческий персонал ООО «Глобал» включает: директора и руководителя.

В 2021 году начисленное и выплаченное вознаграждение по окладу управленческого персонала составило 191 тысяч рублей. Страховые взносы на данную оплату труда составили 55 тысяч рублей:

ФИО	Должность	Общая сумма доходов, тыс.руб.	Окла д, тыс. руб.	Отпускн ые, тыс. руб.	Прочи е доходы, тыс. руб.	Страховые взносы, тыс. руб.
Шарков Денис Валентинович	Директор	32	30	2	-	45

Чельшева Ольга Михайловна	Руководитель	159	134	17	8	10
---------------------------------	--------------	-----	-----	----	---	----

VI. Информация об учётной политике

Внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни.

Ответственным за внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни является директор Шарков Д.В.

Ответственным за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности – главный бухгалтер Рыбникова Т.А.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Первичные учетные документы составляются на бумажном носителе или в виде электронных документов, подписанных электронной подписью.

Бухгалтерский учет ведется с применением регистров, предусмотренных используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0. Регистры бухгалтерского учета составляются на бумажном носителе, и/или в электронной форме (п.6 ст.10 Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Исправление ошибок и изменение учетной политики

Показатель отчетности считается существенным и раскрывается отдельно, если его удельный вес в общей сумме составляет 5% и более от валюты баланса.

Существенной признается учетная ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5% .

Учет основных средств.

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 №91н.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01), списываются ОС на затраты производства (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или ввода их в эксплуатацию для целей бухгалтерского и налогового учета одинаково. Основные средства, стоимостью свыше 100 000,00 рублей отражаются в учете и отчетности в сумме затрат на приобретение, изготовление и расходов по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.

Начисление амортизации

По всем объектам амортизируемого имущества, не включенным в 8-10 амортизационные группы, организация применяет Линейный метод начисления амортизации, в соответствии с п. 17 ПБУ 6/01 и постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1, ст.258 НК РФ для целей бухгалтерского и налогового учета одинаково.

Организация может применять амортизационную премию в отношении первоначальной стоимости вновь приобретенных основных средств при вводе их в эксплуатацию: в размере 10% первоначальной стоимости объектов основных средств, включенных в 1, 2, 8-10 амортизационные группы; в размере 30% первоначальной стоимости объектов основных средств, включенных в 3 - 7 амортизационные группы.

Амортизация по объектам основных средств начисляется без применения специальных повышающих и понижающих коэффициентов. По основным средствам, бывшим в употреблении, норма амортизации определяется без учета срока эксплуатации предыдущими собственниками (по приказу директора) ст. 259 НК.

Переоценка основных средств не проводится

Учет спецодежды, спецоснастки, хозяйственного инвентаря

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Стоимость спецодежды и спецоснастки вне зависимости от установленного срока эксплуатации погашается линейным способом исходя из сроков ее полезного использования

Учет сырья и материалов.

Процесс приобретения (заготовления) сырья, основных и вспомогательных материалов, топлива, запасных частей к автомобилям, комплектующих изделий и других материальных ресурсов в учете отражать с применением счета 10 (с субсчетами) «Материалы» (без использования счетов 15 и 16) и оценивать по средней стоимости в бухгалтерском и налоговом учете.

Установить метод оценки производственных запасов (сырья, материалов и др.) при отпуске их в производство, передаче в переработку и прочем выбытии по способу ФИФО (последних по времени поступивших запасов), согласно п.58 Положения по бухгалтерскому учету, п.16 ПБУ 5/01, п. 6 ст. 254 НК РФ.

Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости.

Учет нематериальных активов

Нематериальные активы отражаются в учете и отчетности в сумме затрат на приобретение, изготовление и расходов по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях для целей бухгалтерского и налогового учета одинаково.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007) по нормам, установленным организацией в зависимости от срока полезного использования нематериальных активов для целей бухгалтерского и налогового учета одинаково

Учет товаров, транспортно-заготовительных расходов и расходов на продажу.

Товары учитываются на счете 41 «Товары», без использования счетов 15 и 16.

Товары, приобретаемые для продажи, в бухгалтерском и налоговом учете учитываются по стоимости их приобретения согласно п.60 Положения по бухгалтерскому учету, п.13 ПБУ 5/01, и ст. 320 НК РФ. Стоимость покупных товаров формируется из цены приобретения товаров, установленной условиями договора и уплаченной поставщику, с учетом следующих расходов, связанных с их приобретением: расходов на доставку, расходов на погрузочно-разгрузочные работы, сумм таможенных сборов и пошлин.

Для оценки товаров при их передаче на продажу или иные цели используется один способ ко всем товарам: по способу ФИФО (последних по времени поступивших запасов) согласно п. 60 и п. 58 Положения по бухгалтерскому учету, п.16 ПБУ 5/01, п.1 ст. 268 НК РФ.

Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. Сумма транспортных расходов на доставку приобретаемых товаров для дальнейшей перепродажи, подлежит распределению на остаток нерезализованных товаров и выручки за текущий период, определяется по среднему проценту за текущий квартал с учетом переходящего остатка на начало месяца, как для бухгалтерского так и для налогового учета согласно ПБУ 5/1 и ст. 320 НК РФ. (учитываются на счете 44 и ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.07 " Расходы на продажу)

Формирование резервов по сомнительным долгам

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого квартала организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.

По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется.

По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности.

По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

Предельная сумма отчислений в резервы, которые учитываются в составе внереализационных расходов за налоговый период (год),ограничивается величиной 10% от выручки текущего (отчетного) года.

Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности и другие нереальные долги списывается на финансовые результаты с одновременным отражением ее на забалансовых счетах.

Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности списываются на финансовые результаты хозяйственной деятельности.

В налоговом учете резерв по сомнительным долгам не создается.

Формирование резервов на оплату отпусков

Организация формирует резерв на оплату отпусков (п. 3 ПБУ 8/2010) ежегодно на 31 декабря.

Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Выручка (доход) от выполнения работ (оказания услуг, продажи продукции) с длительным технологическим циклом. Если условиями заключенных договоров не предусмотрена поэтапная сдача работ (услуг), выручка (доход) признается равномерно (ежемесячно или ежеквартально) в течение срока действия договора.

Убыток от уступки права требования. Убыток от уступки права требования, которая была произведена третьему лицу до наступления предусмотренного договором о реализации товаров (работ, услуг) срока платежа, определяется исходя из максимальной ставки процента, установленной для соответствующего вида валюты п. 1.2 ст. 269 НК РФ.

Для целей налогообложения прибыли некоторые расходы организации могут быть учтены только в пределах установленных нормативов, согласно пункту 22 статьи 264 НК РФ.

Представительские расходы, осуществленные организацией в течение налогового (отчетного) периода признаются в размере, не превышающем 4 процента ФОТ. Для списания таких расходов директором издается приказ или распоряжение.(п. 2 ст. 264 НК РФ)

Расходы на рекламу списываются по бухгалтерскому и налоговому учету в полном объеме, согласно актов выполненных работ ст. 264 НК, нормируемые расходы списываются не более 1% от выручки отчетного периода. п. 4 ст.264, пропорционально выручки

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Кредитные средства привлечены для увеличения запасов ТМЦ и возможности предоставления отсрочки оптовым покупателям

Расходы по процентам за пользование кредитами (овердрафтом) по бухгалтерскому учету осуществляется в полном объеме, а для целей налогового учета учитывать в составе внереализационных расходов согласно ст 269 НК РФ.(проценты по долговым обязательствам признаются исходя из фактической ставки.)

Управленческие расходы ведутся с использованием счета 26 и счета 44 в качестве условно-постоянных и ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.07 " Расходы на продажу ", в полной сумме (ПБУ 10/99). (расходы по заготовке и доставке товаров, по аренде автомашин, приобретению запчастей и топлива, зарплаты водителей и отчислений с ФОТ).

Расходы по доставке товаров покупателю с привлечением сторонних транспортных организаций учитываются на счете 44 и списываются на счет 90. Сумму полученной компенсации от покупателя включаются в состав доходов, а сумму оплаты услуг транспортной компании – в состав расходов.

Выручка от реализации услуг в целях бухгалтерского и налогового учета прибыли определяется по методу «начисления».

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции.

Выручка от реализации продукции, товаров, работ услуг по обычным видам отражается на счете 90 «Продажи».

Себестоимость проданных товаров и продукции списывается по кредиту счетов 41 «Товары»

Величина затрат на оплату труда определяется в соответствии с положениями ст. 255 НК РФ.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета в конце месяца по видам разниц (Основание: пункт 3 ПБУ 18/02).

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете (Основание: пункт 22 ПБУ 18/02).

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Учет государственной помощи

Суммы государственной помощи, полученной на финансирование затрат на покупку внеоборотных активов, уменьшают первоначальную стоимость этих активов. Организация признает доход в виде уменьшенной суммы амортизационных отчислений».

VII. Кредиты и займы

В 2021 году ООО «Глобал» привлекало заемные средства по договорам кредитования на общую сумму 30 млн. руб., а также имело кредитную линию (овердрафт) в АО "Альфа-Банк" на сумму 10 млн. руб.

Сроки погашения кредитов:

Договор №	Сумма задолженности на 31.12.2021, тыс. руб.	Сроки погашения
№ 04AI2V от 18.11.2021	3 251	17.11.2022
№ 01YQIL от 22.03.2019	00	07.03.2024
№03AW1V от 17.11.2020	погашен	16.11.2021

VIII. Состав прочих доходов и расходов

Тыс. руб.

Прочие доходы стр.2340	2021
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	1 424
Прибыль (убыток) прошлых лет	284
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	61 396
Излишки при инвентаризации	228
Премия за выполнение условий договора	4 890
Прочие доходы	944
Итого:	69 166

Тыс.руб.

Прочие расходы стр.2350	2021
Премия за выполнение условий договора	3 757
Отчисления в оценочные резервы	2 453
Услуги банков, включая плату за кредит	745
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	967
Убыток прошлых лет	1 968
Списание дебиторской задолженности/НДС	14 765
Утилизация просроченного товара	160 508
прочее	3 869
Итого:	189 032

IX. Текущий налог на прибыль.

Текущий налог на прибыль: 5 211 тыс.руб. Ставка налога на прибыль – 20%.

Прибыль (убыток) до налогообложения – 18 717 тыс. руб.,

Условный расход по налогу на прибыль – 17 493 тыс. руб.,

Условный доход по налогу на прибыль – 13 750 тыс. руб.,

Отложенные налоговые активы – 0 тыс. руб

Отложенные налоговые обязательства (отложенный налог на прибыль) – 1 070 тыс. руб
(851тыс. руб. – 1 921тыс. руб.)

Постоянные налоговые расходы – 2 538 тыс. руб. Признание ПНР за период: постоянная разница
 $12\,691 \cdot 20\% = 2\,538$ тыс. руб.

X. Информация о событиях после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, произошедшим в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год не было.

Других событий способных существенно повлиять на финансовое состояние ООО «Глобал» нет.

XI. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов

на обязательное социальное страхование. Сумма оценочного обязательства, связанного с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска на 31.12.21 составила 2 453 тыс. руб .

Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано, руководствуясь следующим порядком расчета:

1. Определяется количество дней отпусков на отчетную дату, которые работники фактически не использовали – КДО по каждому сотруднику;
2. Определяется сумма начисленной за отчетный период заработной платы, без отпускных и пособий по временной нетрудоспособности по всей организации - ЗП;
3. Определяется фактически количество отработанных за отчетный период всем персоналом организации человеко-дней - ФКД;
4. Рассчитывается средняя дневная сумма расходов на оплату труда работников по организации в целом - $СДС = ЗП/ФКД$;
5. Сумма резерва на оплату отпусков РНОО равна $СДС * КДО$.
6. Далее на сумму РНОО начисляются страховые взносы в размере 30.2%

ХП. Дополнительная информация

ООО «Глобал» сдает вместе с бухгалтерской отчетностью Пояснения по форме, утвержденной Приложением № 3 к приказу Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н. В табличных частях предоставлены следующие пояснения:

Раздел 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)».

Раздел 2 «Основные средства».

Раздел 3 «Финансовые вложения».

Раздел 4 «Запасы».

Раздел 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

Раздел 6 «Затраты на производство».

Раздел 7 «Оценочные обязательства».

Раздел 8 «Обеспечения обязательств».

Раздел 9 «Государственная помощь».

Директор


(подпись)

Шарков Денис Валентинович

(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

**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

с.

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния			Переоценка	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная 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.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель  Шарков Денис Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

10

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.	258	24 101	(258)	(24 101)	-
	5250	за 2020г.	-	7 201	-	(6 943)	258
в том числе:							
Комплект уплотнительных полос для всасывающей балки 750мм	5241	за 2021г.	4	-	4	-	-
	5251	за 2020г.	-	4	-	-	4
Аккумуляторная батарея Chilwee 6-EVF-100A	5242	за 2021г.	38	-	38	-	-
	5252	за 2020г.	-	38	-	-	38
Поломочная машина ROUND 45M 55 TOUCH	5243	за 2021г.	195	-	195	-	-
	5253	за 2020г.	-	195	-	-	195
Щетка средней жесткости 530мм S1 M/D 55	5244	за 2021г.	8	-	8	-	-
	5254	за 2020г.	-	8	-	-	8
Зарядное устройство Everest Energy 24-15	5245	за 2021г.	13	-	13	-	-
	5255	за 2020г.	-	13	-	-	13
Поломочная машина ROUND 45M 55 TOUCH!!!	5246	за 2021г.	-	258	-	(258)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения(склад Стеклопластик)	5247	за 2021г.	-	348	-	(348)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Лидор 3009Z6(VIN Z783009Z6M0067995) В 881 TX 69	5248	за 2021г.	-	1 526	-	(1 526)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Лидор 3009Z6(VIN Z783009Z6M0067992) В 892 TX 69	5249	за 2021г.	-	1 526	-	(1 526)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Лидор 3009Z6(VIN Z783009Z6M0067976) В 944 TX 69		за 2021г.	-	1 526	-	(1 526)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Лидор 3009Z6(VIN Z783009Z6M0067974) В 820 TX 69		за 2021г.	-	1 526	-	(1 526)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Лидор 3009Z6(VIN Z783009Z6M0067868) В 908 TX 69		за 2021г.	-	1 526	-	(1 526)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Лидор 3009Z6(VIN Z783009Z6M0067930) В 946 TX 69		за 2021г.	-	1 526	-	(1 526)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Лидор 3010GA(VIN Z783010GAM0064594) В 885 TX 69		за 2021г.	-	2 302	-	(2 302)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Лидор 3010GA(VIN Z783010GAM0064635) В 934 TX 69		за 2021г.	-	2 302	-	(2 302)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Лидор 3010GA(VIN Z783010GAM0064576) В 749 TX 69		за 2021г.	-	2 302	-	(2 302)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
КАМАЗ М1840 (VIN XTC549005L2535993) X945TX69		за 2021г.	-	3 552	-	(3 552)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
КАМАЗ М1840 (VIN XTC549005L2538405) X686TV69		за 2021г.	-	3 800	-	(3 800)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп KRONA SD рефрижератор vin		за 2021г.	-	83	-	(83)	-

[illegible]

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате Достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	2 130	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 680	7 349	7 349
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)

Шаров Денис
Валентинович

(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	10 427	-	111 990	(122 297)	-	-	-	120
	5315	за 2020г.	4 501	-	32 407	(26 481)	-	-	-	10 427
в том числе: займы выданные	5306	за 2021г.	10 427	-	111 990	(122 297)	-	-	-	120
	5316	за 2020г.	4 501	-	32 407	(26 481)	-	-	-	10 427
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	10 427	-	111 990	(122 297)	-	-	-	120
	5310	за 2020г.	4 501	-	32 407	(26 481)	-	-	-	10 427

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Шарков Денис
Валентинович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

24 марта 2022 г.


4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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

Руководитель  _____
 (подпись)

Шарков Денис
 Валентинович
 (расшифровка подписи)

24 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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредит-ской в де-биторскую задолжен-ность	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	писание на финансовый результат	восста-новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5510	за 2021г.	314 775	-	212 864	1 424	(105 356)	(2)	-	-	1 265	204	425 174	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2020г.	325 801	(1 482)	135 245	11	(146 552)	-	-	(1 482)	91	179	314 775	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	198 721	-	140 294	424	(67 832)	-	-	-	-	-	271 606	
Авансы выданные	5531	за 2020г.	211 791	(486)	83 978	11	(97 059)	-	-	(486)	-	-	198 721	
	5512	за 2021г.	16 102	-	7 759	-	(10 235)	(2)	-	-	-	-	13 624	
Прочая	5532	за 2020г.	18 726	(996)	7 766	-	(10 390)	-	-	(996)	-	-	16 102	
	5513	за 2021г.	99 953	-	64 812	999	(27 290)	-	-	-	1 265	204	139 944	
	5533	за 2020г.	95 285	-	43 500	-	(39 103)	-	-	-	91	179	99 953	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5500	за 2021г.	314 775	-	212 864	1 424	(105 356)	(2)	-	-	X	1 265	204	425 174
	5520	за 2020г.	325 801	(1 482)	135 245	11	(146 552)	-	-	(1 482)	X	91	179	314 775

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

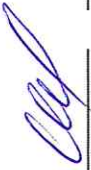
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	12 210	5 525	-	(10)	-	-	-	-	17 725	
	5571	за 2020г.	34 397	-	-	(22 187)	-	-	-	-	12 210	
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	12 210	-	-	(10)	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	10 210	-	-	2 000	-	-	-	-	12 200	
прочая	5554	за 2021г.	-	5 525	-	-	-	-	-	-	5 525	
	5574	за 2020г.	24 187	-	-	(24 187)	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	533 598	627	1 576	(586 519)	(12)	-	1 265	204	576 778	
	5580	за 2020г.	510 651	717 130	8 491	(702 945)	-	-	91	179	533 598	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	381 622	165 937	-	(87 525)	-	-	466	204	460 704	
	5581	за 2020г.	467 280	131 972	8	(217 907)	-	-	91	179	381 624	
авансы полученные	5562	за 2021г.	1 111	395	-	(771)	(12)	-	-	-	722	
	5582	за 2020г.	2 213	829	-	(1 932)	-	-	-	-	1 111	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 777	(662)	237	(473)	-	-	799	-	1 677	
	5583	за 2020г.	1 551	(6 015)	6 240	-	-	-	-	-	1 777	
кредиты	5564	за 2021г.	36 670	458 207	1 298	(492 923)	-	-	-	-	3 251	
	5584	за 2020г.	29 312	481 334	2 022	(475 999)	-	-	-	-	36 670	
займы	5565	за 2021г.	3 874	-	-	(3 772)	-	-	-	-	102	
	5585	за 2020г.	9 736	544	193	(6 600)	-	-	-	-	3 874	
прочая	5566	за 2021г.	108 545	2 789	41	(1 055)	-	-	-	-	110 321	
	5586	за 2020г.	558	108 466	27	(508)	-	-	-	-	108 545	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	545 808	6 152	1 576	(586 529)	(12)	X	1 265	204	594 503	
	5570	за 2020г.	545 048	717 130	8 491	(725 132)	-	X	91	179	545 808	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-


Руководитель  Шарков Денис
 (подпись) Валентинович
 (расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	29 623	22 577
Расходы на оплату труда	5620	24 978	21 883
Отчисления на социальные нужды	5630	7 487	6 584
Амортизация	5640	8 826	7 087
Прочие затраты	5650	318 472	269 134
Итого по элементам	5660	389 386	327 265
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	389 386	327 265


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

Руководитель  Шарков Денис Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 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	-	2 453	-	-	2 453
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	-	2 453	-	-	2 453

Руководитель  Шарков Денис
(подпись) Валентинович
(расшифровка подписи)

24 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель  Шаров Денис Валентинович
 (подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель


Шарков Денис
Валентинович

(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.