

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

1. Общие сведения

Закрытое Акционерное Общество «Бейкер Тилли Рус Консалтинг» зарегистрировано ИФНС № 14 по Москве 19.05.2011.

ОГРН 1027700423860, ИНН 7704190706, КПП 771401001, юридический адрес: 125284, Москва г, Хорошёвское ш, дом 32А, помещение VIII, кабинет 20

Бухгалтерская отчетность Закрытое Акционерное Общество «Бейкер Тилли Рус Консалтинг» сформирована в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности

Система налогообложения: ОСНО.

1.1. Уставный капитал организации: 30 000 (Тридцать тысяч) рублей.

1.2. Акционеры организации

Единственный Акционер по состоянию на 31.12.2021 г.- 100% акций ООО «БЕЙКЕР ТИЛЛИ РУС ПАРТНЕРС»

Сведения о держателе реестра акционеров Общества - «Реестр РН» ООО ИНН 7705397301

Уставный капитал Общества составляет номинальную стоимость акций Общества, приобретенных акционерами. Номинальная стоимость всех обыкновенных акций Общества одинакова. Уставный капитал Общества разделен на 100 (сто) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 300 (триста) рублей каждая. Уставный капитал Общества оплачен акционерами в полном объеме материальными средствами.

1.3. Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором.

Коллегиальный орган управления - Совет директоров

Членами Совета директоров Общества являются:

Кувалдин Дмитрий Андреевич,

Иванов Александр Сергеевич,

Станюкович Владимир Николаевич,

Тишаков Сергей Леонтьевич,

Писарев Андрей Викторович,

Дмитриева Елена Борисовна

1.4. Бенефициары: Малков Александр Борисович (ИНН 773000281569)
Взаимоотношений в 2021г. с бенефициаром не было.

1.5. Связанными сторонами АО «Бейкер Тилли Рус Консалтинг» являются:

ООО «Бейкер Тилли Рус Партнерс», который является основным акционером.

Руководителем ООО «Бейкер Тилли Рус Партнерс» является Сидоренко А.П.

АО «Бейкер Тилли Рус»- основной акционер ООО «Бейкер Тилли Рус Партнерс»

Члены Совета директоров также являются связанными сторонами по отношению АО «Бейкер Тилли Рус Консалтинг».

Тишаков Сергей Леонтьевич –Генеральный директор АО «Бейкер Тилли Рус Консалтинг»

ЗАО «РОССИЙСКАЯ ОЦЕНКА- акционеры ЗАО «РОССИЙСКАЯ ОЦЕНКА являются акционерами АО «Бейкер Тилли Рус Консалтинг»

В 2021 году АО «Бейкер Тилли Рус Консалтинг» от ЗАО «РОССИЙСКАЯ ОЦЕНКА» получено:

- в рамках договора по оказанию субподрядных работ №04/2018 от 25.04.2018 года 2 760 000 рублей

_ в рамках договора по оказанию субподрядных работ 1106/21 от 25.01.2021 года 2 500 000 рублей.

В 2021 году операции с другими связанными сторонами не осуществлялись, выплаты в пользу основного акционера, а также членов Совета Директоров не производились.

1.6. Основной вид деятельности организации: оценочные услуги, ОКВЭД 82.99.

1.7. Обособленное подразделение: Филиал Акционерного общества "Бейкер Тилли Рус Консалтинг"

КПП 165543002

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ЗАО «Бейкер Тилли Рус Консалтинг» утверждена приказом генерального директора от 30.12.2020 № БТРК/2021.

Доходами по обычным видам деятельности признается выручка от выполнения работ и оказания услуг. Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии условий, изложенных в пункте 12 ПБУ 9/99, по факту подписания акта сдачи- приемки выполненных работ, оказанных услуг.

Расходы, возникающие при оказании услуг, включаются в себестоимость услуг того отчетного периода, к которому они относятся, независимо от времени оплаты.

Для целей бухгалтерского учета величина прочих доходов определяется в порядке, изложенном в пункте 10 ПБУ 9/99, а величина прочих расходов определяется в порядке, изложенном в пункте 14 ПБУ 10/99. В бухгалтерском учете Общество применяет следующий способ оценки незавершенного производства:

НЗП оценивается по прямым статьям затрат.

В состав прямых расходов включены:

- расходы на оплату труда сервисных линий,
- страховые взносы с фонда оплаты труда сервисных линий,
- расходы на оплату услуг субподрядных организаций

В бухгалтерском учете Общество применяет следующий расчет незавершенного производства. Остаток НЗП = (Сальдо по счету прямых расходов на начало месяца + Оборот по счету прямых расходов)* Процент НЗП. Процент НЗП = Незакрытые заказы/ Выручка +Незакрытые заказ.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

При определении размера материальных расходов, подлежащих списанию на затраты по выполнению работ, оказанию услуг, применяется метод оценки по себестоимости единицы запасов.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" досрочно

Бухгалтерский учет основных средств в организации ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н. Активы, в отношении которых выполняются перечисленные выше условия, и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление. Переоценка объектов основных средств организацией не производится.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объектов основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта.

Срок полезного использования объектов основных средств преимущественно устанавливается на основании «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, устанавливается срок полезного использования в соответствии с рекомендациями организаций-изготовителей. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах и по которым отсутствуют рекомендации организаций-изготовителей, срок полезного использования определяется экспертной оценкой.

Бухгалтерский учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов», утвержденным Приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н.

В бухгалтерском учете порядок расчета и отражения курсовых разниц регулируется нормами ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденное Приказом Минфина России от 27.11.2006 № 154н. В соответствии с ПБУ 3/2006 под курсовой разницей понимается разница между рублевой оценкой актива или обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, на дату исполнения обязательств по оплате или отчетную дату данного отчетного периода и рублевой оценкой этого же актива или обязательства на дату принятия его к бухгалтерскому учету в отчетном периоде или отчетную дату предыдущего отчетного периода.

Общехозяйственные расходы признаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Группировка расходов производится по соответствующим статьям затрат. Собранные расходы в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 26 "Общехозяйственные расходы", списываются в дебет счета 90 "Продажи" в разрезе соответствующих субсчетов.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств (ПБУ 18/02) ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы на 31.12.21 г. (руб.):

Расходы будущих периодов (убытки прошлых лет) 2 066 777,84

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов (строка 1180 «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства») бухгалтерского баланса соответственно.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Степень существенности ошибки определяется исходя из соотношения суммы корректировки показателя бухгалтерской отчетности и величины этого показателя. Существенной считается ошибка с отклонением более 5%.

Изменения в учетную политику в 2021 г. не вносились.

3. Основные показатели деятельности организации за 2021 год

В отчетном году выручка ЗАО «Бейкер Тилли Рус Консалтинг» составила 62 062 913,33 руб.

Себестоимость услуг составила 39 381 653,48 руб.

Валовая прибыль 22 681 259,85 руб.

Основные затраты на производство (руб.):

Материальные затраты	11 250
Расходы на оплату труда	26 371 427
Отчисления на социальные нужды	4 505 904
Амортизация	6 010
Прочие затраты	30 114 368

Расшифровка прочих доходов (руб.):

Доход от переоценки (курсовые разницы)	9 209 552
--	-----------

Расшифровка прочих расходов (руб.):

Комиссия банка	211 800,36
Расход от переоценки (курсовые разницы)	9 796 381,96
Расход от списания дебиторской/кредиторской задолженности	114 782,23
Прочие расходы	38 959,16

За 2021 год в период коронавирусной инфекции выручка и валовая прибыль предприятия остались на уровне 2020 г. Обществом предпринимаются действия для увеличения объема продаж, поиск новых заказчиков и новых сегментов рынка. В дальнейшем Общество планирует непрерывно продолжать свою деятельность, расчеты с кредиторами будут осуществляться в установленные сроки.

Расшифровка основных показателей ОДДС (руб.):

НДС	(стр. 4125)	6 998 837
Налог на прибыль	(стр. 4124)	854 961
Социальные налоги	(стр. 4126)	4 314 924
Оплата ДМС	(стр. 4129)	236 958
Комиссии банка	(стр. 4129)	211 800
Членские взносы	(стр. 4129)	52 000

В отчете о движении денежных средств поступления денежных средств от покупателей и заказчиков и платежи поставщикам и подрядчикам представлены свернуто (за минусом НДС).

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность в части авансов выданных отражается в Бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей вычету (принятой к вычету).

Начисление резервов по сомнительным долгам не производилось ввиду отсутствия сомнительной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 г.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность в части авансов полученных отражается в Бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей оплате в бюджет Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021г. общество не имеет.

Оценочных обязательств по предстоящим отпускам в бухгалтерской отчетности не отражались ввиду их незначительной величины.

Текущий налог на прибыль:

А	Прибыль до налогообложения		495 260
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода		2 129 038
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода		
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода		2 066 778
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода		
Е	Постоянная разница за период		127 341
1	Отложенный налог на начало года	(Б) - (В)	2 129 038
2	Отложенный налог на конец года	(Г) - (Д)	2 066 778
3	Отложенный налог за отчетный период	(2) - (1)	-62 260
4	Текущий налог на прибыль		-62 260
5	Расход по налогу за отчетный период	(3) + (4)	-124 520
6	Условный расход по налогу	- (А) * 20%	-99 052
7	Постоянный налоговый расход	- (Е) * 20%	-25 468
8	Чистая прибыль	(А) + (5)	370 740

Базовая прибыль на одну акцию 3 707,40 рублей.

4. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2021 отсутствует.

Среднесписочная численность сотрудников составила 12 человек.

Среднемесячная зарплата — 183 135 рублей.

5. Выплаты основному управленческому аппарату в 2021 году составили:

Краткосрочные выплаты:

Зарплата основному управленческому аппарату составила– 5 657 649 рублей.

Страховые взносы – 883 538 рубля

Долгосрочные выплаты основному управленческому аппарату не производились.

6. Обеспечения

Обществом не выдавались обеспечения собственных обязательств третьим лицам и иные обеспечения.

Общество не имеет обеспечений полученных.

События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты и до даты подписания отчетности, способные повлиять на финансовое состояние общества, отсутствуют

Генеральный директор

ЗАО «Бейкер Тилли Рус Консалтинг»

29 марта 2022 года

Тишаков С.Л.

**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.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
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	-	-	-

1.5. 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 _____
(подпись)

Тишаков Сергей Леонтьевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Тишаков Сергей
Леонтьевич**

(расшифровка подписи)

29 марта 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 _____
(подпись)

**Тишаков Сергей
Леонтьевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Тишаков Сергей
Леонтьевич**

(расшифровка подписи)

29 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 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	
					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 задолженность - всего	5510	за 2021г.	7 387	-	3 021	-	(3 706)	(115)	-	-	-	463	7 050	-	
	5530	за 2020г.	8 428	-	4 784	-	(5 404)	(483)	-	-	61	-	7 387	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	6 794	-	1 335	-	(3 447)	(54)	-	-	-	-	4 629	-	
	5531	за 2020г.	5 361	-	4 521	-	(2 617)	(471)	-	-	-	-	6 794	-	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	72	-	1 590	-	-	(61)	-	-	-	-	1 602	-	
	5532	за 2020г.	1 707	-	-	-	(1 623)	(12)	-	-	-	-	72	-	
Прочая	5513	за 2021г.	520	-	96	-	(259)	-	-	-	-	463	820	-	
	5533	за 2020г.	1 360	-	262	-	(1 163)	-	-	-	61	-	520	-	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	7 387	-	3 021	-	(3 706)	(115)	-	X	-	463	7 050	-	
	5520	за 2020г.	8 428	-	4 784	-	(5 404)	(483)	-	X	61	-	7 387	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	30 331	9 522	11	(11 310)	-	-	-	463	29 016
	5580	за 2020г.	36 059	13 850	180	(19 819)	-	-	61	-	30 331
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	5 427	1 432	-	(257)	-	-	-	-	6 602
	5581	за 2020г.	3 652	3 145	-	(1 377)	-	-	7	-	5 427
авансы полученные	5562	за 2021г.	15 052	6 308	-	(9 493)	-	-	-	-	11 867
	5582	за 2020г.	22 484	8 336	-	(15 767)	-	-	-	-	15 052
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 613	189	11	(1 561)	-	-	-	463	1 715
	5583	за 2020г.	2 964	320	180	(905)	-	-	54	-	2 613
кредиты	5564	за 2021г.	7 239	-	-	-	-	-	-	-	7 239
	5584	за 2020г.	5 239	2 050	-	(50)	-	-	-	-	7 239
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	1 593	-	-	-	-	-	-	1 593
	5586	за 2020г.	1 720	-	-	(1 720)	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	30 331	9 522	11	(11 310)	-	X	-	463	29 016
	5570	за 2020г.	36 059	13 850	180	(19 819)	-	X	61	-	30 331

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 _____
(подпись)

**Тишаков Сергей
Леонтьевич**

(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	11	7
Расходы на оплату труда	5620	26 371	27 655
Отчисления на социальные нужды	5630	4 506	5 716
Амортизация	5640	6	36
Прочие затраты	5650	30 114	18 890
Итого по элементам	5660	61 008	52 304
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(394)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	3 302
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	60 614	55 606

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

Руководитель _____
(подпись)

**Тишаков Сергей
Леонтьевич**

(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.