

125040, Москва, Россия,

ул. Скаковая, 17, стр. 2, этаж 7, комната 5

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ЭЛЕМЕНТС ГЛОБАЛ СЕРВИСИС РАША»
ЗА 2021 ГОД

Оглавление

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	3
1. Информация об обществе.....	3
II. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА.....	3
1. Основа составления.....	3
2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.....	3
3. Учетная политика для целей налогового учета	4
4. Активы и обязательства в иностранных валютах	4
5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	4
6. Основные средства	4
7. Расходы будущих периодов.....	5
8. Дебиторская задолженность	5
9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	5
10. Уставный, добавочный и резервный капитал	6
11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	6
12. Расчеты по налогу на прибыль.....	7
13. Признание доходов.....	7
14. Признание расходов.....	7
15. Прочие доходы и расходы	7
III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ.....	8
1. Основные показатели Общества	8
2. Финансовые показатели	8
3. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	9
4. Дебиторская задолженность	9
5. Капитал и резервы	10
6. Кредиты и займы.....	10
7. Кредиторская задолженность	10
8. Оценочные обязательства.....	10
9. Налоги	10
9.1 Налог на добавленную стоимость	10
9.2 Налог на прибыль организации	11
10. События после отчетной даты	11

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1. Информация об обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Элементс Глобал Сервисис Раша».

Юридический адрес: 125040, Российская Федерация, гор. Москва, ул. Скаковая, д. 17, стр. 2, этаж 7, комната 5.

Дата государственной регистрации: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве от 22.03.2018 г. ОГРН 1187746322994.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей. Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Основной вид экономической деятельности - Деятельность по подбору персонала прочая, ОКВЭД 78.30.

II. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

1. Основа составления

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

2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

- 2.1 Бухгалтерский учет в Организации ведется сторонней организацией, оказывающей услуги по ведению бухгалтерского учета, кадровому делопроизводству, расчету заработной платы.
- 2.2 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы. Начисление амортизации ведется линейным способом.
- 2.3 Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 тыс. рублей, а также книги, брошюры списываются в расходы по мере отпуска их в эксплуатацию.
- 2.4 Ежегодная переоценка основных средств не производится.
- 2.5 Списание материально-производственных запасов производится по себестоимости первых по времени приобретения запасов (метод ФИФО).
- 2.6 Организация создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.
- 2.7 Организация в бухгалтерском учете ведет отдельно учет имущества, доходов и расходов.
- 2.8 Бухгалтерская отчетность Общества составлена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Учетная политика для целей налогового учета

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

4. Активы и обязательства в иностранных валютах

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

- 74,2926 руб. за 1 доллар США на 31 декабря 2021 г.;
- 73,8757 руб. за 1 доллар США на 31 декабря 2020 г.;
- 61,9057 руб. за 1 доллар США на 31 декабря 2019 г.
- 84,0695 руб. за 1 Евро на 31 декабря 2021 г.;
- 90,6824 руб. за 1 Евро на 31 декабря 2020 г.;
- 69,3406 руб. за 1 Евро на 31 декабря 2019 г.

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

5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

6. Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

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

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

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

Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом.

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

7. Расходы будущих периодов

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

8. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принималась к бухгалтерскому учету с включением в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку, если эта сумма была определяемой на момент признания задолженности.

Дебиторская задолженность покупателей за продукцию, переданную в обмен на приобретаемые объекты основных средств, принималась к бухгалтерскому учету по стоимости полученных ценностей, рассчитанной исходя из цен, по которым в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных объектов основных средств.

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

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

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

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных

эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления»/ «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств в случае несущественности указанных видов денежных потоков или при условии, что поступления и платежи относятся к одному из указанных выше видов. При этом поступления и платежи, относящиеся к различным видам денежных потоков (в частности, платежи, представляющие потери от валютно-обменных операций, и поступления в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам) отражаются развернуто в составе статей «Прочие поступления» и «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств.

10. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

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

11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

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

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

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

Общество создает следующие оценочные обязательства:

оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков рассчитывается как сумма произведений количества неиспользованных дней отпуска каждого сотрудника на средний заработок сотрудника на отчетную дату.

12. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки «Прочее» отчета о финансовых результатах.

13. Признание доходов

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

14. Признание расходов

Себестоимость продаж включает расходы, относящиеся к оказанным услугам, за исключением управленческих расходов.

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

15. Прочие доходы и расходы

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

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

1. Основные показатели Общества

ООО «Элементс Глобал Сервисис Раша» начало свою хозяйственную деятельность с 22.03.2018 г., отчетным периодом, за который подготовлена бухгалтерская отчетность, является период с 01.01.2021 по 31.12.2021 (далее по тексту «отчетный период»).

Среднесписочная численность за отчетный период в ООО «Элементс Глобал Сервисис Раша» составила 13 человека.

К ключевому управленческому персоналу в компании относится Генеральный директор. Вознаграждение Генеральному директору за 2021 год составило 381 тыс. руб.

2. Финансовые показатели

2.1. В отчетном периоде Выручка составила 82 575 тыс. руб. (стр. 2110 Форма №2).

Распределение выручки по контрагентам, тыс. руб.:

Контрагент	Сумма выручки
ELEMENTS GLOBAL SERVICES LLC	82 575

2.2. В отчетном периоде Управленческие расходы составили 83 002 тыс. руб. (стр. 2220 Форма №2).

В состав управленческих расходов за отчетный период были включены следующие расходы:

Наименование расхода	Сумма (тыс. руб.)
Бухгалтерские услуги	3 077
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	126
Компенсация за использование личного автомобиля, мобильную связь и ДМС	287
Оплата труда	61 034
Премии	2 011
Расходы сотрудников компании (в т.ч. командировочные расходы)	337
Страховые взносы	15 890
Субаренда помещений	240
ИТОГО:	83 002

2.3. В отчетном периоде Прочие доходы составили 18 тыс. руб. (стр. 2340 Форма №2).

В состав Прочих доходов за отчетный период были включены следующие доходы:

Наименование дохода	Сумма (тыс. руб.)
Курсовые разницы	18
ИТОГО:	18

2.4. В отчетном периоде Прочие расходы составили 2 208 тыс. руб. (стр. 2350 Форма №2).

В состав Прочих расходов за отчетный период были включены следующие расходы:

Наименование расхода	Сумма (тыс. руб.)
Курсовые разницы	24
Прочие расходы	4
Расходы на услуги банков	2 181
ИТОГО:	2 208

3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021
<i>Средства на расчетных счетах</i>	793
Расчетный счет (руб.)	793
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	793

4. Дебиторская задолженность

На 31.12.2021 дебиторская задолженность составила 2 309 тыс. руб.

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 Приложений отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

5. Капитал и резервы

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Уставный капитал Общества в размере 10 000 руб. полностью оплачен.

Учредителями Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. являются:

1. Ричард Андре Хаммелл, 23.05.1986 г.р., гражданин США – доля в уставном капитале составляет 50% (5 000 руб.).
2. Элементс Холдингс Груп Лимитед, юридическое лицо, созданное в соответствии с законодательством Великобритании, зарегистрированное 05.01.2016 г. по адресу: Великобритания, Лондон, N1 6DR, 41 Горшем Стрит, Элементс Глобал Сервисис. Доля в уставном капитале составляет 50% (5 000 руб.)

6. Кредиты и займы

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество займов не имеет.

7. Кредиторская задолженность

На 31.12.2021 кредиторская задолженность составила 508 тыс. рублей.

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.3 Приложений отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

8. Оценочные обязательства

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

9. Налоги

9.1 Налог на добавленную стоимость

Осуществляемая Обществом деятельность не признается объектом налогообложения, поскольку местом реализации оказываемых Обществом услуг не является территория Российской Федерации.

НДС, перенесенный с прошлых периодов, составлял 256 тыс. руб. Сумма НДС по приобретенным товарам (работам, услугам) в 2021 году составила 663 тыс. руб., НДС, перенесенный на будущие периоды – 919 тыс. руб.

9.2 Налог на прибыль организации

По данным налогового учета в отчетном периоде прибыль Общества составила 936 тыс. руб.

Ниже приведен расчёт чистой прибыли (убытка) за отчетный период, тыс. руб.:

Показатель	2021
Прибыль (убыток) до налогообложения	(2 617)
Налог на прибыль	373
в т.ч. текущий налог на прибыль	(936)
в т.ч. отложенный налог на прибыль	1 309
Изменение отложенных налоговых обязательств за отчетный период	-
Изменение отложенных налоговых активов за отчетный период	-
Причитающиеся налоговые санкции	
Итого чистая прибыль (убыток)	(2 244)

10. События после отчетной даты

В 2022 году Общество с ограниченной ответственностью «Элементс Глобал Сервисис Раша» не намерено прекращать деятельность.

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

При ведении текущей деятельности Обществом предполагается разработка и проведение комплекса мероприятий, таких как: углублённый анализ финансового состояния и платёжеспособности контрагентов, как со стороны покупателей и заказчиков, так и со стороны поставщиков и подрядчиков, дополнительный контроль расходов, возникающих при ведении хозяйственной деятельности, в том числе контроль фонда оплаты труда, а также иные мероприятия, которые могут быть проведены Обществом в целях минимизации потенциального негативного эффекта, который может быть вызван вышеуказанными ограничениями.

При раскрытии событий после отчетной даты Общество основывается на допущении того, что количественная оценка экономического влияния ограничений, обусловленных режимом санкций, не может быть произведена в силу некорректируемого характера данных событий, соответственно, при составлении настоящей финансовой отчетности Общество приводит показатели вне указанного влияния.

Руководитель Общества с ограниченной
ответственностью «Элементс
Глобал Сервисис Раша»

_____ Сорокин И.И.

Дата

17 марта 2022 года

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ЭЛЕМЕНТС ГЛОБАЛ СЕРВИСИС РАША"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 309	-	65
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	919	256	188
Дебиторская задолженность *	1230	2 309	1 434	529
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	793	49	75
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	5 330	1 739	856
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	508	1 216	339
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	6 543	-	326
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	7 051	1 216	665
Стоимость чистых активов	-	(1 721)	523	191

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

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)

Сорокин Игорь Игоревич
(расшифровка подписи)

17 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.	1 434	-	2 309	-	(1 434)	-	-	-	-	-	-	2 309	-
	5530	за 2020г.	528	-	1 434	-	(528)	-	-	-	-	-	-	1 434	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	668	-	2 309	-	(668)	-	-	-	-	-	-	2 309	-
	5531	за 2020г.	199	-	668	-	(199)	-	-	-	-	-	-	668	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	287	-	-	-	(287)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	766	-	-	-	(766)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	42	-	766	-	(42)	-	-	-	-	-	-	766	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	1 434	-	2 309	-	(1 434)	-	-	X	-	-	-	2 309	-
	5520	за 2020г.	528	-	1 434	-	(528)	-	-	X	-	-	-	1 434	-

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.	1 216	508	-	(1 216)	-	-	-	-	508
	5580	за 2020г.	339	1 213	-	(336)	-	-	-	-	1 216
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	1 195	-	-	(1 195)	-	-	-	-	-
	5581	за 2020г.	-	1 195	-	-	-	-	-	-	1 195
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	18	508	-	(18)	-	-	-	-	508
	5583	за 2020г.	336	18	-	336	-	-	-	-	18
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	3	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	1 216	508	-	(1 216)	-	X	-	-	508
	5570	за 2020г.	339	1 213	-	(336)	-	X	-	-	1 216

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)

Сорокин Игорь Игоревич
(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	50
Расходы на оплату труда	5620	63 332	8 201
Отчисления на социальные нужды	5630	16 016	1 856
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	3 654	5 038
Итого по элементам	5660	83 002	15 145
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	83 002	15 145

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

Руководитель _____
(подпись)

Сорокин Игорь Игоревич
(расшифровка подписи)

17 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	-	6 543	-	-	6 543
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	5701	-	6 543	-	-	6 543

Руководитель _____
(подпись)

Сорокин Игорь Игоревич
(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.