

**ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ  
АО «РУСПАРАШЮТ»  
ЗА 2021 ГОД**

**1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

АО «РусПарашют» зарегистрировано 14 ноября 2001 года Московской регистрационной палатой.

В Едином государственном реестре юридических лиц АО «РусПарашют» зарегистрировано 04.02.2013г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1037700131040, ИНН 7702329381, КПП 770201001. Адрес местонахождения Общества в соответствии с учредительными документами: 129110, г. Москва, ул. Гиляровского, д. 57, стр. 1, комн. 71.

09.01.2018 года Обществом зарегистрировано обособленное подразделение по адресу: 140070, Московская область, Люберецкий р-н, Томилино рп., Гаршина ул., 9/1.

Основным видом деятельности Общества является производство готовых текстильных изделий, кроме одежды (код ОКВЭД 13.92), а именно производство парашютных систем различного назначения. Данный вид деятельности подлежит лицензированию. Общество имеет лицензию на осуществление разработки, производства, испытания и ремонта авиационной техники: СИСТЕМЫ ПАРАШЮТНЫЕ ЛЮДСКИЕ, ПАРАШЮТНЫЕ СИСТЕМЫ ДОСТАВКИ ГРУЗОВ НА ЗЕМЛЮ (ЕКПС 1670). Номер лицензии 11849-АТ, выдана Министерством промышленности и торговли Российской Федерации, 20.08.2012, бессрочно.

Размер уставного капитала общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей и разделен на 100 (сто) именных бездокументарных акций. Номинальная стоимость одной акции составляет 100 (сто) рублей. Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг 1-01-80647Н.

В соответствии с требованиями статьи 4 Федерального закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» АО «РусПарашют» является субъектом малого предпринимательства:

- суммарная доля участия Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, иностранных юридических лиц, иностранных граждан, общественных и религиозных организаций (объединений), благотворительных и иных фондов в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) не превышает двадцать пять процентов (отсутствует);

- численность работников за предшествующий календарный год не превышает 100 человек;

Численность работающих по состоянию на 31.12.2019 г. составляла 65 человек.

Численность работающих по состоянию на 31.12.2020 г. составляла 64 человека.

Численность работающих по состоянию на 31.12.2021 г. составляла 66 человек.

- выручка от реализации товаров (работ, услуг) без учета налога на добавленную стоимость не превышает предельные значения, установленные Правительством Российской Федерации для субъектов малого предпринимательства. (выручка за прошедший календарный год – 182,463 тыс.руб.)

**2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ  
ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

**Основа составления отчетности**

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом АО «РусПарашют» от 31 декабря 2021 г. № 1.

Отчетность АО «РусПарашют» подлежит обязательному аудиту. За 2020 год на годовую бухгалтерскую отчетность получено немодифицированное аудиторское заключение.

Отчетность АО «РусПарашют» составлена с применением принципа непрерывности деятельности методом начисления.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

#### **Активы, обязательства и операции в иностранных валютах**

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках, средства в расчетах, за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

#### **Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

#### **Основные средства**

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

#### **Вложения во внеоборотные активы**

Вложения во внеоборотные активы включают в себя оборудование, требующее монтажа и затраты на проведение ОКР по разработке новых типов продукции. В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются по статьям «Прочие внеоборотные активы» (строка 1190) и «Результаты исследований и разработок» (строка 1120) соответственно.

#### **Финансовые вложения**

Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Депозиты банков отражаются по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

#### **Материально-производственные запасы**

С 1 января 2021 года Общество применит положения ФСБУ 5/2019 «Запасы». Изменения, связанные с правилами учета запасов (материалов, незавершенного производства, готовой продукции и т.д.) применяются Обществом перспективно.

Материально-производственные запасы в 2021 г. учитывались по их фактической себестоимости, исходя из суммы фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Выбытие материально-производственных запасов производилось по средней себестоимости.

В бухгалтерском балансе запасы оценены по средней себестоимости.

Перед составлением годовой отчетности проводится оценка на обесценение запасов. Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов в 2021 г. не создавался, так как материально-производственные запасы Общества не имеют признаков обесценения.

Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете по плановой производственной себестоимости.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском учете по фактической производственной себестоимости.

#### **Общепроизводственные и общехозяйственные расходы**

Общепроизводственные расходы подлежат распределению между заказами пропорционально заработной плате основного производственного персонала.

Расходы, связанные с управлением деятельностью организации в целом, которые отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», признаются расходами отчетного периода, в котором они возникли (до 1 января 2021 года расходы на управление включались в себестоимость готовой продукции).

#### **Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности при сроке их списания:

менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье «Прочие оборотные активы» (строка 1260) бухгалтерского баланса);

более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье «Прочие внеоборотные активы» (строка 1190) бухгалтерского баланса).

Расходы будущих периодов списываются по назначению на основании справок-расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

#### **Дебиторская и кредиторская задолженность**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации. Задолженность, непогашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показывается за минусом резервов по сомнительным долгам. Величина резерва определена по каждому долгу на основании проведенной инвентаризации в зависимости от платежеспособности должника и вероятности погашения долга.

В табличной форме 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности.

#### **Оценочные обязательства**

С 2015 года Общество, как субъект малого предпринимательства, подлежащее обязательному аудиту, обязано применять ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Информация о созданных в 2021 году резервах раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, табличная форма 7 «Оценочные обязательства». ПБУ 8/2010 применяется перспективно.

#### **Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями;
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

### **Признание выручки от реализации**

Выручка от реализации продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям или оказания услуг и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

## **3. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ**

### **Налог на прибыль**

Налоговым периодом по налогу на прибыль является календарный год.

Объектом налогообложения Общества признаётся прибыль, определяемая как доход, полученный Обществом, уменьшенный на величину произведённых расходов, определяемых в соответствии с Главой 25 Налогового кодекса РФ.

Для учёта доходов и расходов применяется метод начисления в соответствии со статьями 271 и 272 Налогового кодекса РФ.

Общество осуществляет уплату налога, исходя из ставки налога и фактически полученной прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода. В течение отчётного периода Общество уплачивает ежемесячные авансовые платежи.

Сумма налога на прибыль по данным налоговых деклараций за 2021 год составила 4 094 тыс. руб., за 2020 год - 9 249 тыс. руб., за 2019 год - 5 371 тыс. руб.

### **Другие налоги**

Сумма НДС, исчисленная по мере отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав), включая НДС, исчисленный при поступлении оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (работ, услуг, имущественных прав) и сумма восстановленного НДС, ранее принятого к вычету по оплате, частичной оплате в счет предстоящих поставок товаров (работ, услуг, имущественных прав), составила за 2021 год – 41 440 тыс. руб., за 2020 год – 90 542 тыс. руб., за 2019 год – 50 300 тыс. руб.

## **4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА**

Информация о наличии на начало и конец отчётного периода и движении в течение отчётного периода отдельных видов:

Основные средства:

По состоянию на 01.01.2022 г. стоимость основных средств Общества (с учётом амортизационных отчислений) составила 43 721 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. стоимость основных средств (с учётом амортизационных отчислений) Общества составила 45 462 тыс. руб.

Расшифровка показателей строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса в таблицах 2.1., 2.2. настоящих пояснений.

### **Дебиторская задолженность:**

Остаток дебиторской задолженности (краткосрочной) на конец отчётного года составил

- 7 904 тыс. руб., в т.ч.:
- АО «НПП «ЗВЕЗДА» – 600 тыс. руб.
- ООО "АСТК" - 1 064 тыс. руб.

- АКБ «ИНВЕСТБАНК» – 59 233 тыс. руб. (сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 59 233 тыс. руб.).

Расшифровка показателей строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса в таблице 5.1., 5.2. настоящих пояснений.

#### **Кредиторская задолженность:**

Остаток кредиторской задолженности (краткосрочной) на конец отчётного года составил 47 099 тыс. руб., в т.ч.:

- АО «НПП «ЗВЕЗДА» – 32 855 тыс. руб.

- Министерство обороны Российской Федерации – 1 100 тыс. руб.

- задолженность по уплате НДС за 4 квартал 2021 г. по срокам 25.01.2022, 25.02.2022, 25.03.2022 – 11 146 тыс. руб.

Расшифровка показателей строки 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса в таблице 5.3, 5.4 настоящих пояснений.

#### **Основные показатели деятельности Общества за 2021 г.**

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) – 182 463 тыс. руб.,

В т.ч.:

от реализации продукции – 172 787 тыс. руб.

от реализации услуг – 1 096 тыс. руб.

переработка давальческих материалов - 3 186 тыс. руб.

от реализации материалов – 5 394 тыс. руб.

Себестоимость продаж продукции, работ, услуг Общества – 164 352 тыс. руб.;

В т.ч.:

себестоимость продукции – 155 857 тыс. руб.

себестоимость услуг – 1 340 тыс. руб.

себестоимость переработки давальческих материалов - 2 394 тыс. руб.

себестоимость материалов – 4 761 тыс. руб.

Расшифровка показателей строки 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах в таблице 6 настоящих пояснений.

Прибыль от продаж составила 18 111 тыс. руб.

Проценты к получению – 824 тыс. руб.

Прочие доходы – 6 427 тыс. руб.

Прочие расходы – 2 763 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от деятельности Организации (прибыль) за 2020 г. – 22 599 тыс. руб.;

Текущий налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи – 4 094 тыс. руб.;

Общая сумма чистой прибыли, полученная Организацией за 2021 г. – 18 040 тыс. руб.

#### **5. Информация по кредитам (займам).**

Полученные займы и кредиты отражаются в бухгалтерском балансе как долгосрочные (если срок их погашения превышает 12 месяцев после отчетной даты), либо краткосрочные (если срок их погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты).

#### **6. Информация о составе доходов и затрат на производство (издержках обращения) и составе внереализационных доходов и расходов в целях формирования налога на прибыль.**

Доходы от реализации за 2021 год (без учёта НДС) составили 182 463 тыс. руб.

Внереализационные доходы – 4 504 тыс. руб.

Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации – 163 977 тыс. руб.

Внереализационные расходы – 2 522 тыс. руб.

#### **7. Налоговые платежи в бюджет**

Начисленные налоговые платежи за 2021 год составили:

Налог на прибыль – 4 094 тыс. руб.

НДФЛ - 9 604 тыс. руб.  
Страховые взносы - 12 823 тыс. руб.  
НДС - 25 284 тыс. руб.,  
в т.ч. НДС, уплаченный на таможне при импорте товара - 1 526 тыс. руб.

## **8. Информация о связанных сторонах.**

Связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (п. 4 ПБУ 11/2008).

Связанными сторонами по отношению к АО «РусПарашют» являются:

1. Котов В.Б. – акционер общества с долей более 25% (75% акций)
2. Котова Н.Б.- акционер общества с долей более 25% (25% акций)

Вознаграждение основного управленческого персонала за 2021 год, включая заработную плату, доплаты, премии и пр. составило 5 396 тыс. руб. (за 2020 год - 5682 тыс. руб.) Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы. Вознаграждение основного управленческого персонала оговорено условиями трудовых договоров. В соответствии с российским законодательством Общество перечисляет взносы в Пенсионный Фонд РФ за своих сотрудников, включая основной производственный персонал.

Акционер Общества (Котов В.Б.) действует в собственных интересах и является бенефициарным владельцем.

Сделок со связанными сторонами, а также сделок с заинтересованностью и крупных сделок в 2021 году не заключалось.

## **9. Распределение чистой прибыли за 2021 год. События после отчетной даты**

Общая сумма чистой Прибыли, полученная Организацией за 2021 год, составила 18 040 тыс. руб.

25.06.2021 года общим собранием акционеров АО «РусПарашют» была рассмотрена и утверждена бухгалтерская отчетность за 2020 год, а также утверждена сумма чистой Прибыли, полученной по результатам 2020 года, направляемая на выплату дивидендов, в размере 18 500 тыс. руб. Выплаты в размере 6 500 тыс. руб. за вычетом ранее выплаченных в декабре 2020 года промежуточных дивидендов в размере 12 000 тыс. руб. (с учетом удержания налога на доходы физических лиц) были произведены 12.07.2021 года.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректируемых событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Общество соблюдает нормативно-правовые акты Российской Федерации, в том числе Федеральный закон от 7 августа 2001г. 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма". Контрагенты идентифицируются, информация в соответствии с правилами внутреннего контроля подлежат хранению в течение срока хранения бухгалтерских документов. Сделки с сомнительными

контрагентами и контрагентами не прошедшим идентификацию не заключаются. Крупные сделки одобряются Общим собранием акционеров.

Общество в соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009 года № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» предпринимает меры по энергосбережению. Использует энергосберегающее оборудование.

Общество в последующих периодах не планирует приостанавливать или изменять направление деятельности.

Резервы под условные обязательства представлены в таблице 7 к пояснительной записке.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности была проведена инвентаризация имущества и обязательств Общества. Проверке подлежало все имущество Общества, а также все виды финансовых обязательств. Все сведения о фактическом наличии имущества и реальности финансовых обязательств были записаны в инвентаризационные описи и акты инвентаризации.

Иных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества после отчетной даты не выявлено.

28 марта 2022 года.

Генеральный директор АО «РусПарашют»

\_\_\_\_\_ Котова Н.Б.

**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	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Вбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			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.	
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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	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.	1 391	-	(1 391)	-	-
	5170	за 2020г.	1 391	-	-	-	1 391
В том числе: Разработка грузовых контейнеров СПК-30, СПК-50, реиной крепления РК	5161	за 2021г.	1 391	-	(1 391)	-	-
	5171	за 2020г.	1 391	-	-	-	1 391
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
В том числе:	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) **Котова Надежда Борисовна**  
(расшифровка подписи)

28 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.	-	648	(11)	(570)	67
	5250	за 2020г.	386	1 687	(780)	(1 293)	-
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	в том числе:	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	в том числе:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	50	-	-	-
в том числе:					
Копровый стенд	5261	50	-	-	-
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) **Котова Надежда Борисовна**  
 (расшифровка подписи)

28 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
**Котова Надежда Борисовна**  
 (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г. \_\_\_\_\_

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода									
			На начало года		выбыло						вступление		учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам								
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате причитающихся процентов, штрафы и иные начисления	поташе- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность										
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	79 689	(59 363)	2 012	-	(14 564)	-	-	-	(130)	-	-	-	-	-	-	-	-	67 137	(59 233)	
	5530	за 2020г.	81 880	(59 363)	16 704	-	(19 177)	-	-	-	(130)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 689	(59 363)
в том числе:																						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	3 825	(130)	-	-	(3 225)	-	-	-	(130)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	600	-
	5531	за 2020г.	10 556	(130)	3 695	-	(10 426)	-	-	-	(130)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 825	(130)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	12 199	-	(201)	-	(9 862)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 136	-
	5532	за 2020г.	6 484	-	11 595	-	(5 881)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 199	-
Прочая	5513	за 2021г.	63 665	(59 233)	2 213	-	(1 477)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64 401	(59 233)
	5533	за 2020г.	64 839	-	1 414	-	(2 870)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63 665	(59 233)
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5500	за 2021г.	79 689	(59 363)	2 012	-	(14 564)	-	-	-	(130)	X	-	-	-	-	-	-	-	-	67 137	(59 233)
	5520	за 2020г.	81 880	(59 363)	16 704	-	(19 177)	-	-	-	(130)	X	-	-	-	-	-	-	-	-	79 689	(59 363)

## 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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притрастающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спливание 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.	43 380	9 286	-	(5 567)	-	-	-	47 099
	5580	за 2020г.	14 025	35 136	4	(6 067)	-	279	-	43 380
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	567	1 735	-	(249)	-	-	-	2 053
	5581	за 2020г.	735	474	-	(645)	-	-	3	567
авансы полученные	5562	за 2021г.	36 609	2 081	-	(5 127)	-	-	-	33 564
	5582	за 2020г.	7 523	34 251	-	(5 165)	-	-	-	36 609
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	6 203	5 470	-	(191)	-	-	-	11 482
	5583	за 2020г.	5 766	161	4	(7)	-	279	-	6 203
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	250	-	(250)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2021г.	43 380	9 286	-	(5 567)	-	-	-	47 099
	5570	за 2020г.	14 025	35 136	4	(6 067)	-	279	-	43 380

## 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) Котова Надежда Борисовна  
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	78 636	108 689
Расходы на оплату труда	5620	65 279	77 188
Отчисления на социальные нужды	5630	12 364	16 127
Амортизация	5640	2 304	2 373
Прочие затраты	5650	9 312	25 005
Итого по элементам	5660	167 895	229 382
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 543)	(9 500)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	164 352	219 882

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

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
**Котова Надежда Борисовна**  
 \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

28 марта 2022 г. \_\_\_\_\_

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	12 893	-	-	(2 746)	10 147
в том числе:						
Резерв на гарантийный ремонт	5701	800	-	-	(252)	548
Резерв ежегодных отпусков	5702	5 951	-	-	(830)	5 121
Резерв на вознаграждения по итогам за год	5703	6 142	-	-	(1 664)	4 478

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Котова Надежда Борисовна  
(расшифровка подписи)

28 марта 2022 г.