Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ИжТехМаш» за 2021 год

1. Сведения об организации

Реквизиты юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью «ИжТехМаш»
Дата регистрации 27.10.2010 г.
ИНН 1832085833, КПП 183201001, ОГРН 1101832004823
ОКФС/ОКОПФ 16/12300
ОКТМО 94701000
Адрес в Российской Федерации:
426000, Удмуртская Республика, г. Ижевск, проезд им. Дерябина, д. 33.
ФИО, должность руководителя:
Кокорин Константин Федорович, директор.

Среднесписочная численность работающих на 31 декабря 2021 года - 59 человек.

Размер уставного капитала организации 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Сведения об учредителях: Количество участников - 1.

Физическое лицо: Шилов Александр Сергеевич (ИНН 183500027105) - 100%

Основным видом деятельности организации является: код ОКВЭД 25.61 «Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности, действующими в Российской Федерации.

ООО «ИжТехМаш» является субъектом малого предпринимательства.

Аудит за 2021 год не проводился.

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского и налогового учета.

- Бухгалтерский учет ведется по автоматизированной форме счетоводства с соблюдением основных методических принципов ведения бухгалтерского учета по применению счетного плана и Указаний Минфина РФ с использованием персональных компьютеров.

- Бухгалтерский учет Основных средств (ОС) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 6/01. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1. К бухгалтерскому учету принимаются основные средства по первоначальной стоимости, изменение которой допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации соответствующих объектов. Первоначальная стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации.

- Начисление амортизации по основным средствам в бухгалтерском и налоговом учете производиться линейным способом;

- Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию;

- Основные производственные запасы и другие материальные ресурсы отражаются отдельно на счетах 10 с применением субсчетов исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение (согласно п.10 ФСБУ 5/2019 «Запасы»);

- Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, формирование которой осуществляется без применения счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей". Учет материалов ведется по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты (в том числе ТЗР, таможенные платежи, потери МПЗ при их заготовлении в пределах норм естественной убыли, информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением конкретных материальных ценностей и тому подобное).

- На основании п. 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы» отпуск МПЗ в производство осуществляется по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

- Учет наличия и движения товарно-материальных ценностей, приобретенных в качестве товаров для перепродажи, ведется с использованием счета 41.Товары оцениваются по покупным ценам (по фактической себестоимости). Способ списания товаров, приобретенных для перепродажи на основании п. 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы» установлен по стоимости первых по времени поступления материально-производственных запасов (способ ФИФО). Затраты по заготовке и доставке товаров, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в фактическую себестоимость (п. 11 СБУ 5/2019 «Запасы»).

- Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости

- Коммерческие расходы списываются в дебет счета 90/7;

- Управленческие расходы списываются в дебет счета 90/8;

- Организация определяет налоговую базу по НДС «по отгрузке»;

- Налоговый и отчетный периоды по налогу на добавленную стоимость - квартал;

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления;

- Для целей налогообложения прибыли установлено, что доходы и расходы распределяются ежемесячно и налог на прибыль начисляется на фактическую прибыль;

- Полученные кредитные и заемные средства, срок погашения которых не превышает 12 месяцев, учитываются на счете 66;

- Полученные кредитные и заемные средства, срок погашения которых превышает 12 месяцев, учитываются на счете 67;

- Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной программы 1С.

3. Приводим информацию по текущей деятельности предприятия

3.1. Информация по основным средствам и незавершенному строительству.

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев и стоимостью от 40 тыс. руб.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов после передачи их в эксплуатацию организован контроль за их движением.

Активы, не требующие монтажа, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств в месяце их поступления. Объекты основных средств, требующие монтаж, принимаются к учету в качестве основных средств на дату подписания акта принятия их из монтажа. Недвижимое имущество включается в состав основных средств на дату подачи документов для регистрации, либо на дату начала фактической эксплуатации.

При определении состава и группировки основных средств, применяется общероссийский классификатор основных фондов ОК 013-2014.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования, установленного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

По основным группам основных средств сроки амортизации составляют:

- Здания – от 30 до 100 лет;
- Сооружения – от 10 до 15 лет;
- Машины и оборудование – от 3 до 10 лет;
- Транспортные средства – от 3 до 10 лет;
- По земельным участкам амортизация не начисляется.

Зданий, сооружений, транспортных средств и земельных участков на предприятии нет.

3.2. Информация по событиям после отчетной даты

События после отчетной даты отражаются в отчетности исходя из принципа существенности. Существенными признаются суммы, отношение которых к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов).

3.3. Информация об изменении оценочных значений.

Резерв на оплату отпусков относится к оценочным обязательствам.
Предприятие формирует резерв по оплате предстоящих отпусков согласно ПБУ 8/2010.

Начисление резерва предстоящих отпусков отражается на том же счете учета затрат, что и начисление зарплаты.

Резерв на оплату отпусков создается по результатам инвентаризации на конец отчетного года. По результату инвентаризации выявляется количество дней отпусков работников, неиспользованных на конец отчетного года, отдельно по группам работников, относящихся к АУП и рабочим. Сумма резерва определяется путем умножения количества неиспользованных дней отпуска на среднедневную заработную плату данных групп работников. Сумма резерва определяется с учетом страховых взносов. Если суммы резерва оказалось недостаточно для оплаты отпускных, то начисление отпускных производим на том же счете учета затрат, что и начисление зарплаты.

Неизрасходованную сумму резерва на оплату отпусков в конце года учитываем в составе прочих доходов.

В отчетном периоде произведены следующие изменения оценочных значений за 2021 год:

- создан резерв предстоящих отпусков на 2021 год в сумме **783 984,92 руб**.

Изменения оценочных значений, которые могут повлиять на отчетность за будущие периоды, в 2021 г. не производились.

3.4. Долгосрочные займы и кредиты.

В отчетном году предприятием кредитные средства не привлекались.

Задолженность по займам и кредитам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенного договора.

Срок погашения займа 30.09.2022 год. Возможна пролонгация.

В финансовой отчетности на 31.12.2021 года задолженность по займам отражена по строке 1410 «Заемные средства».

3.5. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства, расчеты по налогу на прибыль.

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

Текущий расход по налогу на прибыль за отчетный год составил 4 314 тыс. руб.

Информация о отложенных налоговых обязательствах и отложенных налоговых активах и приведена в таблице

в тыс. руб.

	Остаток на начало года	Начислено за отчетный год	Погашено за отчетный год	Остаток на конец года
Отложенный налоговый актив	202	1	15	188
Отложенное налоговое обязательство	91	48	65	74

4. Информация о связанных сторонах

4.1.Список связанных сторон

Наименование	Основание, в силу которого стороны являются связанными
Шилов Александр Сергеевич (ИНН183500027105)	Шилов Александр Сергеевич (ИНН 183500027105) является единственным участником и имеет 100 % доли в уставном капитале
ООО «Мотомир» ИНН 1841038036	Учредитель - одно и тоже лицо, 100% доли в уставном капитале
ООО «Мотолидер» ИНН 1832141647	Учредитель - одно и тоже лицо, 100% доли в уставном капитале
Кокорин Константин Федорович ИНН 182702105530	Директор ООО «ИжТехМаш»

4.2.Операции со связанными сторонами

Вид операции	Связанная сторона	Оборот за период и остаток на конец отчетного периода (руб.)	Примечание
Приобретение услуг (аренда помещений и аренда производственного оборудования)	ИП Шилов Александр Сергеевич (ИНН 183500027105)	На 01.01.2021г. сальдо по счету К60 = 1 043 970,00руб. руб. Оборот за 2021 год: по Д60.01= 4 948 746 руб., по К60.01= 3 904 776 руб. На 31.12.2021г. сальдо по К60.01 составляет 0 руб.	Арендатор ООО «ИжТехМаш» По условиям договоров оплата осуществляется денежными средствами, перечисляемыми на расчетный счет
Погашение полученных займов	Шилов Александр Сергеевич (ИНН 183500027105)	На 01.01.2021г. сальдо по К67.03=61350000,00 руб. Оборот за 2021 год : по Д67.03 =4 000 000,00 руб., по К67.03=00,00 руб. На 31.12.2021г. сальдо по К67.03 составляет 57 350 000,00 руб. На 01.01.2021г. сальдо по К66.03=00,00 руб. Оборот за 2021 год : по Д66.03 = 00,00 руб., по К66.03=00,00 руб. На 31.12.2021 г. сальдо по К66.03 составляет 00,00 руб	Заемщик ООО «ИжТехМаш» Договоры займа с пролонгацией, проценты за пользование займом не взимаются. Возврат займов осуществляется перечислением денежных средств на расчетный счет займодавца.
Приобретение товаров	ООО «МОТОЛИДЕР» ИНН 1832141647	На 01.01.2021г. сальдо по счету К60 = 0 руб. Оборот за 2021 год: по Д60.01 = 111 140 201,02 руб., по К60.01= 111 140 201,02 руб. На 31.12.2021г. сальдо по К60.01 составляет 00,00 руб.	По условиям договоров оплата осуществляется: 1) денежными средствами, перечисляемыми на расчетный счет. 2) проведением зачета взаимных требований в соответствии со ст. 410 ГК РФ. Взаимозачеты в 2021 г проведены на сумму 111 025 801,02 руб.

Продажа продукции	ООО «МОТОЛИДЕР» ИНН 1832141647	На 01.01.2021г. сальдо по счету Д62 = 2759984,22,00 руб. Оборот за 2021 год: по Д62.01 = 153 168 379 руб., по К62.01= 142 886 929,85 руб. На 31.12.2021г. сальдо по Д62.01 составляет 130 414 438,37 руб.	По условиям договоров оплата осуществляется: 1) денежными средствами, перечисляемыми на расчетный счет. За 2021 г оплачено 31 861 128,83 руб. 1) проведением зачета взаимных требований в соответствии со ст. 410 ГК РФ. Взаимозачет в 2021 г проведен на сумму 111 025 801,02 руб.
Нет	ООО «Мотомир» ИНН 1841038036	За 2021 год обороты отсутствуют	
Заработная плата	Кокорин Константин Федорович ИНН 182702105530	Начислено за 2021 год 958 696,35 руб.	Начисление заработной платы

4.3. Информация об основном управленческом персонале Общества и вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу Общества в 2020 году.

Должность	Виды выплат	Сумма выплат, тыс. руб.
1.Директор	-оплата труда по трудовому договору	790,9
	-оплата отпуска, компенсация отпуска	167,8
	-оплата больничных листов	0
	-расходы на добровольное медицинское страхование	0
	Сумма исчисленных страховых взносов	179,3
	Сумма удержанного НДФЛ, всего	122,8

5. Выводы по результатам работы

По результатам оценки работы предприятия делаем вывод, что предприятие ООО "ИжТехМаш" имеет все возможности для продолжения производственной деятельности.

Директор ООО «ИжТехМаш» Кокорин К.Ф.

30.03.2022 г

Расчет стоимости чистых активов

ООО "ИжТехМаш"

(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	5 986	6 208	8 218
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	188	202	212
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	88 077	85 516	82 232
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	15 501	4 261	1 567
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	737	115	185
Прочие оборотные активы	1260	147	54	65
ИТОГО активы	-	110 636	96 356	92 479
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	57 350	61 350	61 350
Отложенные налоговые обязательства	1420	74	91	102
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	5 015	-
Кредиторская задолженность	1520	9 502	8 217	12 161
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	784	773	932
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	67 709	75 446	74 545
Стоимость чистых активов	-	42 927	20 910	17 934

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	29 642	(23 434)	819	-	-	(1 041)	-	-	-	30 461	(24 475)
	5210	за 2020г.	29 747	(21 529)	53	-	-	(2 063)	-	-	-	29 642	(23 434)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	18 424	(16 364)	768	-	-	(774)	-	-	-	19 094	(17 041)
	5211	за 2020г.	18 424	(14 603)	-	-	-	(1 768)	-	-	-	18 424	(16 364)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	4 612	(4 559)	51	-	-	(17)	-	-	-	4 663	(4 583)
	5212	за 2020г.	4 559	(4 559)	53	-	-	-	-	-	-	4 612	(4 559)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	189	(189)	-	-	-	-	-	-	-	189	(189)
	5213	за 2020г.	189	(144)	-	-	-	(45)	-	-	-	189	(189)
Другие виды основных средств	5204	за 2021г.	117	(117)	-	-	-	-	-	-	-	117	(117)
	5214	за 2020г.	117	(117)	-	-	-	-	-	-	-	117	(117)
Здания	5205	за 2021г.	6 398	(2 296)	-	-	-	(250)	-	-	-	6 398	(2 545)
	5215	за 2020г.	6 398	(2 046)	-	-	-	(250)	-	-	-	6 398	(2 296)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	819	-	(819)	-
	5250	за 2020г.	-	53	-	(53)	-
в том числе: Станок ленточнопильный JET HVBS-56M 414458M	5241	за 2021г.	-	48	-	(48)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Станок ленточно-пильный автоматический горизонтальный GS400	5242	за 2021г.	-	623	-	(623)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Полуавтомат сварочный START MIG 330 (MIG/MAG/MMA)	5243	за 2021г.	-	45	-	(45)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Зарядное устройство Energic Plus RX-T 48V-100A	5244	за 2021г.	-	52	-	(52)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Бункер 8 куб.м.	5245	за 2021г.	-	51	-	(51)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Зарядное устройство ЕПК 24-40-48-72-80V (300-600) Ah	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	53	-	(53)	-

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	31 689	32 832	34 545
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 _____ **Кокорин Константин Федорович**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	85 516	-	85 516	509 584	(507 023)	-	-	X	88 077	-	88 077
	5420	за 2020г.	82 232	-	82 232	227 416	(224 132)	-	-	X	85 516	-	85 516
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	84 810	-	84 810	168 249	(165 769)	-	-	22 706	87 290	-	87 290
	5421	за 2020г.	81 858	-	81 858	73 500	(70 548)	-	-	13 811	84 810	-	84 810
Готовая продукция	5402	за 2021г.	526	-	526	157 684	(157 620)	-	-	100	590	-	590
	5422	за 2020г.	62	-	62	67 816	(67 352)	-	-	634	526	-	526
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	30	-	30	157	(67)	-	-	-	120	-	120
	5423	за 2020г.	100	-	100	35	(105)	-	-	-	30	-	30
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	78	-	78	183 098	183 166	-	-	-	10	-	10
	5425	за 2020г.	42	-	42	85 728	(85 692)	-	-	-	78	-	78
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	72	-	72	396	(401)	-	-	-	67	-	67
	5426	за 2020г.	170	-	170	73	(171)	-	-	-	72	-	72
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Кокорин Константин Федорович

(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	4 261	-	11 734	-	(542)	-	-	-	-	48	15 501	-
	5530	за 2020г.	1 567	-	3 648	-	(1 614)	-	-	-	660	-	4 261	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	4 114	-	11 540	-	(435)	-	-	-	-	-	15 219	-
	5531	за 2020г.	1 114	-	3 535	-	(536)	-	-	-	-	-	4 114	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	147	-	173	-	(107)	-	-	-	-	-	213	-
	5532	за 2020г.	318	-	113	-	(284)	-	-	-	-	-	147	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	21	-	-	-	-	-	-	48	69	-
	5533	за 2020г.	135	-	-	-	(795)	-	-	-	660	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	4 261	-	11 734	-	(542)	-	-	X	-	48	15 501	-
	5520	за 2020г.	1 567	-	3 648	-	(1 614)	-	-	X	660	-	4 261	-

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.	61 350	-	-	(4 000)	-	-	-	-	57 350
	5573	за 2020г.	61 350	-	-	-	-	-	-	-	61 350
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	13 232	5 039	(9)	(8 760)	-	-	-	-	9 502
	5580	за 2020г.	12 161	7 583	9	(6 521)	-	-	-	-	13 232
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	4 132	650	-	(2 093)	-	-	-	-	2 689
	5581	за 2020г.	8 447	1 142	-	(5 458)	-	-	-	-	4 131
авансы полученные	5562	за 2021г.	987	3 753	-	(951)	-	-	-	-	3 789
	5582	за 2020г.	603	751	-	(367)	-	-	-	-	987
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 547	591	-	(691)	-	-	-	-	2 447
	5583	за 2020г.	2 537	664	-	(655)	-	-	-	-	2 547
кредиты	5564	за 2021г.	5 015	-	(9)	(5 006)	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	5 006	9	-	-	-	-	-	5 015
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	552	44	-	(19)	-	-	-	-	577
	5586	за 2020г.	574	19	-	(41)	-	-	-	-	552
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	13 232	5 039	(9)	(8 760)	-	X	-	-	9 502
	5570	за 2020г.	12 161	7 583	9	(6 521)	-	X	-	-	13 232

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 _____ Кокорин Константин Федорович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	134 983	48 907
Расходы на оплату труда	5620	14 900	13 105
Отчисления на социальные нужды	5630	3 753	3 525
Амортизация	5640	711	1 689
Прочие затраты	5650	14 205	11 741
Итого по элементам	5660	168 552	78 967
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	500
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	4	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	168 556	79 467

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

Руководитель _____ Кокорин Константин Федорович

(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	774	1 849	(1 839)	-	784
в том числе: Резервы на оплату отпусков	5701	774	1 849	(1 839)	-	784

Руководитель _____ Кокорин Константин Федорович

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.