

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью Авиакомпания «РусАвиа» за 2021 год

1. Основные сведения об организации:

- 1.1. Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью Авиакомпания «РусАвиа» (ООО АК «РусАвиа»)
- 1.2. Сведения об адресе (месте нахождения): 450056, Башкортостан респ, м.р-н Уфимский, с.п. сельское поселение Булгаковский сельсовет, с Булгаково, мкр Аэропорт, зд. 5/1
- 1.3. Дата регистрации: 08 июля 2016 года.
- 1.4. ОГРН: 1160280096130
- 1.5. ИНН: 0245952720
- 1.6. КПП: 024501001
- 1.7. Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №39 по Республике Башкортостан, свидетельство о государственной регистрации серия 02 №007355948
- 1.8. Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
- 1.9. Основной вид деятельности: 51.10.2 (62.20.1) - Перевозка воздушным пассажирским транспортом, не подчиняющимся расписанию
- 1.10. Среднесписочная численность работников на конец отчетного периода составила 24 человека.
- 1.11. В 2021 году у Общества продолжает функционировать два обособленных подразделения на территории Российской Федерации, созданное в соответствии с законодательством Российской Федерации:

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Адрес (место нахождения) обособленного подразделения	Примечание	Дата закрытия
1	Чесноковка	с. Чесноковка, ул. Школьная 2/2	Не выделено на отдельный баланс	-
2	Марково	Анадырский р-н, с. Марково, ул. Вокзальная, д. 16	Не выделено на отдельный баланс	-

Ответственность по обязательствам обособленных подразделений несет ООО АК «РусАвиа».

- 1.12. Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

2. Органами управления ОАО АК «РусАвиа» являются:

- Общее собрание участников;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Структура уставного капитала

- доля Торопова Дмитрия Ириковича в размере 100 % уставного капитала Общества, номинальной стоимостью 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек, по решению единственного участника Общества с ограниченной ответственностью Авиакомпания «РусАвиа» (ОГРН 1160280096130) о распределении доли от 05.03.2018г.;

3. Основные элементы учетной политики:

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО АК «РусАвиа» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом генерального директора, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

ООО АК «РусАвиа» на период 1 полугодия 2021 года сохранило право применения Упрощенной Системы Налогообложения «Доходы минус расходы». (Уведомление о переходе на упрощенную систему налогообложения (форма № 26.2-1) от 18.12.2018г.). С 01.07.2021 года ООО АК «РусАвиа» потеряли право на применение спецрежима в виде УСН из-за превышения дохода установленного законодательством РФ, в связи с чем перешли на общий режим налогообложения (форма №26.2-2 от 25.10.2021г.)

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

В отчетности ООО АК «РусАвиа» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Расчеты по УСН «доходы минус расходы»

Применение упрощенной системы налогообложения предусматривает освобождение от обязанности по уплате налога на прибыль организаций.

ООО АК «РусАвиа» для объекта налогообложения «доходы минус расходы» принимает ставку равную 15%.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость

В целях налогообложения для ООО АК «РусАвиа» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО АК «РусАвиа» использует метод начисления.

ООО АК «РусАвиа» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Признание доходов

Доходы ООО АК «РусАвиа» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом причитающихся налогов.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства

В 2021 году были приобретены основные средства на сумму 105 тыс. руб., остаточная стоимость на 31.12.2021г. 1938 тыс. руб.

В течение 2021 года заключили договор финансовой аренды (лизинга) на воздушное судно Ансат.

Запасы

Основной составляющей запасов является топливо и прочие материалы (яды). Списание происходит по средней стоимости.

Дебиторская задолженность – 25791 тыс. руб.:

Дебиторская задолженность состоит из задолженности: покупателей и заказчиков (существуют контрагенты в договорах которых прописана отсрочка платежа от 30 до 60 дней с момента подписания актов выполненных работ, услуг), поставщиков и подрядчиков –19%. Задолженность по налогам и сборам – 77,02%, задолженность подотчётных лиц, персонала по прочим операциям, разных дебиторов и кредиторов составляют 3,98% от общей суммы дебиторской задолженности.

Прочие оборотные активы – 46 тыс. руб.:

Прочие оборотные активы включают в себя расходы будущих периодов (программное обеспечение).

Кредиторская задолженность – 42284 тыс. руб.:

Кредиторская задолженность состоит из задолженности перед покупателями и заказчиками, поставщиками и подрядчиками – 16,97%. Задолженность по налогам и сборам – 11,64%, задолженность перед персоналом по оплате труда – 3,33%, задолженность перед подотчётными лицами – 0,31% , задолженность перед персоналом по прочим операциям, разных дебиторов и кредиторов составляет 30,03% (в т.ч. лизинг), задолженность перед учредителями 37.72% от общей суммы кредиторской задолженности.

Оценочные обязательства

Остаток средств по резерву предстоящей оплаты отпусков на 31.12.2021г. составляет 4 340 451,55 рубль.

5. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

Динамика важнейших экономических и финансовых показателей в тыс. руб.

Наименование	2021 год	2020 год	Рост в %
Выручка	294 343	158 279	85,7 %
Себестоимость	244 282	141 215	72,9 %
Прибыль (убыток)	50 061	17 064	193 %

Доходы по обычным видам деятельности:

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), 294 343 тыс. руб.:

- авиационные работы (авиапатрулирование нефтепроводов, лесов, авиаперевозки, работы с целью оказания срочной медицинской помощи) – 92 854 тыс. руб.,
- выполнение авиационно-химических работ – 173 969 тыс. руб.,
- выполнение аэрофотосъемочных работ – 10 236 тыс. руб.,
- прочие виды деятельности (дежурство, десантирование, прочее) – 9 579 тыс. руб.
- авиационные работы (БПЛА) – 7 705 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг) ООО АК «РусАвиа» 254 458 тыс.руб.:

- Материальные затраты – 172 973 тыс. руб.
- Расходы на оплату труда – 38 193 тыс. руб.
- Отчисления на социальные нужды – 10 892 тыс. руб.
- Амортизация – 724 тыс. руб.
- Прочие затраты – 31 676 тыс. руб.

Проценты к получению

Проценты к получению за 2021 год составили – 2 137 тыс. руб.:

- по выданным займам сотрудникам – 58 тыс. руб.,
- по выданным займам контрагентам – 25 тыс. руб.,
- по договору банковского счета – 294 тыс. руб.
- по депозитным счетам – 1 760 тыс. руб.

Проценты к уплате

Проценты к уплате по полученным кредитам и займам за 2021 год составили 17 тыс. руб. из них:

- проценты по полученным займам – 5 тыс. руб.
- проценты по полученным кредитам – 12 тыс. руб.

Прочие доходы

Прочие доходы в 2021 году составили 42 824 тыс. руб., которые включают в себя:

- Доходы связанные с реализацией основных средств – 700 тыс.руб.
- Отчисления в оценочные резервы – 26 034 тыс. руб.
- Прочие доходы (в т.ч. акцизы) – 939 тыс. руб.
- Доходы от реализации прочего имущества – 10 581 тыс. руб.
- Списание основного долга и процентов по кредиту выданному в период коронавируса – 4 570 тыс. руб.

Прочие расходы

Прочие расходы в 2021 году составили 29 659 тыс. руб., которые включают в себя:

- Расходы связанные с реализацией основных средств – 659 тыс.руб.
- Резерв по сомнительным долгам – 19 906 тыс. руб.
- Услуги банков (расчетно-кассовое обслуживание, выдача справок) – 440 тыс. руб.
- Расходы от реализации прочего имущества – 7 828 тыс. руб.
- Иные расходы – 826 тыс. руб.

Расчеты по налогу УСН

Нужно определить налоговую базу (разность между доходами и расходами) и умножить ее на соответствующую налоговую ставку 15%. Налоговая база рассчитывается нарастающим итогом с начала налогового периода (01.01.2021), который соответствует первому полугодию 2021 года.

Доходы, признанные для целей налогообложения составили – 84 436 050 руб.

Расходы, признанные для целей налогообложения составили – 74 086 923 руб.

По итогам периода применения УСН до 01.07.2021 года получен доход – 10 349 127 руб. (84 436 050-74 086 923). Рассчитываем налог на УСН $10\,349\,127 \times 15\% = 1\,552\,369$ рублей. Также за период применения УСН (1 полугодие 2021 года) рассчитываем так называемый минимальный налог на УСН. Он равен доходам, полученным в течении периода применения УСН, умноженного на 1%, т.е. $84\,436\,050 \times 1\% = 844\,361$ рубль. Затем сравниваем 2 цифры: налог УСН 15% - 1 552 369 руб. и минимальный налог УСН – 844 361 руб., т.к. большая сумма получается при расчете УСН 15%, к уплате в бюджет подлежит сумма 1 552 369 руб.

Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила **57 411 745** руб.

Ставка налога на прибыль в 2021 году составляла 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2021 год составила **11 482 348** руб.

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2021 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму налога УСН, сумму постоянных налоговых обязательств (активов), изменений отложенных налоговых обязательств (активов) и составляет 41 856 тыс. руб.

Использование чистой прибыли

Решением Единог участника (Протокол от 13.04.2021 года) начислены и выплачены дивиденды за 2020 года в сумме 11 226 825 (одиннадцать миллионов двести двадцать шесть тысяч восемьсот двадцать пять) рублей 83 копейки.

Решением Единог участника (Решение от 09.12.2021 года) начислены промежуточные дивиденды за 2021г. в сумме 35 000 000 (тридцать пять миллионов) рублей и выплачены в сумме 16 235 294 (шестнадцать миллионов двести тридцать пять тысяч двести девяносто четыре) рубля.

Сомнения в непрерывности деятельности из-за КОВИД-19

Согласно Постановлению Правительства РФ от 03.04.2020 № 434 ООО АК «РусАвиа» попало в перечень отраслей Российской экономики, с наибольшей степенью пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

В результате вышеуказанного ООО АК «РусАвиа» воспользовались мерами поддержки предусмотренные Правительством Российской Федерации:

1. Льготный кредит на возобновление деятельности в рамках Постановления Правительства РФ от 16.05.2020г. № 696. Заключен кредитный договор № 101-0175-20-2-3 от 25.06.2020 с ПРИВОЛЖСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" на сумму 4 569 856 (четыре миллиона пятьсот шестьдесят девять тысяч восемьсот пятьдесят шесть) рублей. В результате соблюдения всех условий кредитного договора и Постановления Правительства списан (прощён) основной долг и проценты по вышеуказанному кредитному договору.

Приложение: Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 17 листах.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Д.И. Торопов

Л.И. Писаренко

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	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 Торопов Дмитрий Ирикович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	-	-	-	(105)	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	(3 756)	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2021г.	-	-	-	(105)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	(156)	-
Транспортные средства	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	3 600	-

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:			
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	40 000	32 000	36 000
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  **Герасимов Дмитрий**
 (подпись) **Ирикович**
 (расшифровка подписи)

30 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



 Руководитель Торопов Дмитрий
Ирикович
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

4. Запасы

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель Торопов Дмитрий Ирикович
(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			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		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		списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	35 033	(17 410)	33 890	-	(31 859)	-	(26 034)	-	4	6	37 073	(11 282)
	5530	за 2020г.	18 377	(10 551)	30 920	-	(14 944)	-	(17 338)	-	30	649	35 033	(17 410)
	5511	за 2021г.	32 638	(17 410)	14 712	-	(31 210)	-	(26 034)	-	-	-	16 141	(11 282)
	5531	за 2020г.	16 623	(10 551)	29 745	-	(13 730)	-	(17 338)	-	-	-	32 638	(17 410)
	5512	за 2021г.	658	-	-	-	(615)	-	-	-	-	-	42	-
	5532	за 2020г.	60	-	651	-	(53)	-	-	-	-	-	658	-
	5513	за 2021г.	1 737	-	19 178	-	(34)	-	-	-	4	6	20 890	-
	5533	за 2020г.	1 694	-	524	-	(1 161)	-	-	-	30	649	1 737	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	35 033	(17 410)	33 890	-	(31 859)	-	(26 034)	X	4	6	37 073	(11 282)
	5520	за 2020г.	18 377	(10 551)	30 920	-	(14 944)	-	(17 338)	X	30	649	35 033	(17 410)

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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
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.	15 677	51 816	17	(19 237)	-	-	4	6	48 284
	5580	за 2020г.	4 373	23 000	52	(12 427)	-	-	30	649	15 677
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	7 462	5 631	-	(5 917)	-	-	-	-	7 177
	5581	за 2020г.	135	7 331	-	(4)	-	-	-	-	7 462
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	2 327	-	-	(2 327)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	570	4 347	-	-	-	-	4	-	4 921
	5583	за 2020г.	1 596	47	2	(1 737)	-	-	20	642	570
кредиты	5564	за 2021г.	7 124	-	12	(7 136)	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	14 689	48	(7 613)	-	-	-	-	7 124
займы	5565	за 2021г.	-	12 000	5	(6 005)	-	-	-	-	6 000
	5585	за 2020г.	-	600	2	(602)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	521	29 838	-	(179)	-	-	-	6	30 186
	5586	за 2020г.	314	334	-	(144)	-	-	10	6	521
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	15 677	51 816	17	(19 237)	-	X	4	6	48 284
	5570	за 2020г.	4 373	23 000	52	(12 427)	-	X	30	649	15 677

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)  Торопова Дмитрий
Ирикович
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	172 973	89 396
Расходы на оплату труда	5620	38 193	28 824
Отчисления на социальные нужды	5630	10 892	7 100
Амортизация	5640	724	294
Прочие затраты	5650	31 676	15 601
Итого по элементам	5660	254 458	141 215
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	254 458	141 215

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

Руководитель  **Торопов Дмитрий**
(подпись) **Ирикович**
(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	2 191	5 424	(3 244)	(31)	4 340
в том числе:						
Резерв под отпуска	5701	2 191	5 424	(3 244)	(31)	4 340

Руководитель  **Теропов Дмитрий**
Ирикович
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	7 712	4 406	-
Банковские гарантии	5811	7 712	4 406	-



Руководитель Торопов Дмитрий Ирикович
(подпись) Ирикович (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	1 019
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	1 019
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель  (подпись)

Торопов Дмитрий
Ирикович (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

