

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «УК «РУССКОЕ ПОЛЕ»
ЗА 2021 ГОД**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русское поле» (далее – «Общество» или «Компания») за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русское поле» осуществляет деятельность на рынке оптовой торговли мяса птицы и полуфабрикатов из мяса птицы, а также оказывает услуги в области права и бухгалтерского учёта.

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русское поле». Сокращённое название: ООО «УК «Русское поле».

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Нижегородской области.

Обществу присвоен государственный регистрационный номер 1065252098164.

Дата регистрации: 22.08.2006. Свидетельство: 52 № 003298315.

Организационно-правовая форма ООО «УК «Русское поле» - общество с ограниченной ответственностью.

Место нахождения (юридический адрес) ООО «УК «Русское поле» - 603043, город Нижний Новгород, улица Героя Советского Союза Поющева, 22А.

Среднегодовая численность работающих в ООО «УК «Русское поле» сотрудников за отчетный период составила 301 человек (2020 год: 302 человека).

Руководство деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором.

Должность Генерального Директора в 2021 году занимал Романов Антон Вячеславович.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс.руб.

Информация об аудиторе Общества: ООО "КРОУ РУСАУДИТ"- 127015, г. Москва, ул. Новодмитровская, 5А.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «УК «Русское поле» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «УК «Русское поле» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

2.1. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.07. № 153н.

2.1.1. *Определение инвентарного объекта, учитываемого в составе НМА*

ПБУ 14.5 Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект. Инвентарным объектом НМА признается:
совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций.

2.1.2. *Оценка при принятии НМА к бухгалтерскому учету*

ПБУ 14.6 НМА принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

2.1.3. *Переоценка НМА*

ПБУ 14.17-21 Переоценка НМА не осуществляется.

2.1.4. *Проверка на обесценение НМА*

ПБУ 14.22 НМА не проверяются на обесценение.

2.1.5. *Сроки полезного использования НМА (включая информацию об изменении сроков полезного использования НМА (если применимо))*

ПБУ 14.25-27 Сроки полезного использования числящихся на балансе НМА составляют от 2 до 10 лет.

Сроки полезного использования установлены в момент принятия актива к учёту и не изменялись.

2.1.6. *Способ начисления амортизации НМА*

ПБУ 14.28-30 Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

2.1.7. *Порядок учета платежей за предоставленное право пользования объектами интеллектуальной собственности*

ПБУ 14.39 Учет платежей за предоставленное право использования результатов интеллектуальной собственности или средств индивидуализации, установленных договором, осуществляется в следующем порядке:
платежи, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора.

2.1.8. *Способы оценки НМА, приобретенных неденежными средствами*

ПБУ 14.14 Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией¹.

2.2. Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01.

¹Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов (ПБУ 14.14).

№ 26н с последующими изменениями, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н., досрочное применение норм ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (утв. приказом Минфина от 17.09.2020 г. № 204н) не производится.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

При ведении бухгалтерского учёта для отражения информации об объектах при предоставлении имущества за плату во временное пользование, а также при получении самой организацией имущества в аренду, нормы ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» (утв. Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 г. № 208н) до 2022 года не применяются.

2.2.1. Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ

- ПБУ 6.5 Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет 40 000 рублей.
- ФСБУ 6.49 Балансовая стоимость объектов, которые в соответствии с ранее применявшейся учётной политикой учитывались в составе основных средств, но в соответствии с настоящим Стандартом и устанавливаемым стоимостным лимитом таковыми более не являются, на конец 31.12.2021 г. составила 18 438 руб. (где в том числе первоначальная стоимость 1 847 785 руб. и сумма накопленного износа 1 829 348 руб.). Общество применяет упрощённый метод перехода на начало применения ФСБУ-6 без пересчёта сравнительных показателей с единовременной корректировкой на начало 2022 г. балансовой стоимости основных средств на нераспределённую прибыль.

2.2.2. Определение инвентарного объекта

- ПБУ 6.6 Единицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается:
- объект со всеми приспособлениями и принадлежностями;
 - отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций;
 - обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

2.2.3. Способ учета объектов недвижимости

- МУОС 52 По объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств.

2.2.4. Оценка ОС при принятии к бухгалтерскому учету

- ПБУ 6.7 Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

2.2.5. *Способы оценки объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами*

2.2.6. *Переоценка ОС*

ПБУ 6.15 Переоценка объектов ОС не осуществляется.

2.2.7. *Способ начисления амортизации*

ПБУ 6.18 Способ начисления амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов): линейный способ, объекты имущества стоимостью до 40 тыс.руб. списываются на затраты по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

2.2.8. *Определение повышающего коэффициента*

ПБУ 6.19 Повышающий коэффициент при начислении амортизации не применяется.

2.2.9. *Сроки полезного использования*

ПБУ 6.20 Сроки полезного использования объектов ОС (по основным группам):

- Здания – 11 лет;
- Машины и оборудование (кроме офисного) – от 2 до 7 лет;
- Офисное оборудование – от 1 до 7 лет;
- Транспортные средства – от 3 до 7 лет.
- Производственный и хозяйственный инвентарь – от 1 до 5 лет.

2.2.10. *Способ учета затрат на ремонт ОС*

ПБУ 6.27 Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

Применение ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды»

ФСБУ
25/2018

Обществом проведена классификация арендных отношений по состоянию на 31.12.2021 г., при этом:

- Общество использует право, предусмотренное п.51 ФСБУ-25, и не применяет настоящий Стандарт в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г.
- на основании п.50 ФСБУ-25 Общество выбирает упрощённый порядок перехода на начало применения данного Стандарта без ретроспективного пересчёта, предусмотренного п.49
- по результатам классификации договоров аренды у Общества как Арендатора по состоянию на 31.12.2021 г. возникает обязанность по отражению в бухгалтерском учёте в переходный период права пользования активом (ППА) и обязательств по аренде (ОА) в соответствии с условиями п.11 и п.12 ФСБУ-25 (размер исчисленного ППА и ОА составляет 6 607 311 руб.);
- по результатам классификации договоров аренды у организации как Арендодателя по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствует обязанность по отражению в бухгалтерском учёте в переходный период инвестиционного актива (ИА) в соответствии с условиями п.25 и п.26 ФСБУ-25.

2.3. Запасы

Учет запасов с 2021г. ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н), и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

2.3.1. Начало действия и применения ФСБУ 5/2019

ФСБУ 5.47 Общество отражает последствия изменения учётной политики в связи с началом действия и применения данного Стандарта перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учёта);

2.3.2. Единица бухгалтерского учета МПЗ

ФСБУ 5.6 Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер;

2.3.3. Способы оценки МПЗ по их группам (видам):

ФСБУ 5.9 МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости;

2.3.4. Способ учета транспортно - заготовительных расходов

МУЗ 83-85 Учёт транспортно-заготовительных расходов (ТЗР) осуществляется путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материала.

2.3.5. Способы оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии

ФСБУ 5.39 При отпуске МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии (потреблении или списании, а также при их продаже) их оценка производится по средней себестоимости каждого вида (группы) запасов согласно порядку, предусмотренному п. 39 Стандарта;

2.3.6. Способ исчисления средних оценок фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели (при способах оценки по средней себестоимости или способом ФИФО)

ФСБУ 5.36 Исчисление средних оценок фактической себестоимости материалов при списании (отпуске) осуществляется путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

2.3.7. Способ признания коммерческих расходов

ПБУ 10.9 Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности;

2.3.8. Способ признания управленческих расходов

ПБУ 10.9 Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности;

2.3.9. Способ учета специальной одежды независимо от срока эксплуатации

Отражение передачи в производство (эксплуатацию) специальной одежды осуществляется: по дебету счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

2.3.10. Оценка запасов на обесценение

ФСБУ 5.28 Обществом на конец отчетного 2021 г. проведена оценка существующих запасов на предмет их обесценения. В связи с отсутствием признаков обесценения, создание резерва на обесценение запасов по итогам 2021 г. не производилось.

2.4. Расходы будущих периодов

2.4.1. Способ списания расходов будущих периодов (по видам расходов)

ПБО 65 Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

ПМ 7 Затраты, не соответствующие условиям признания определенного актива, признаются расходами будущих периодов и списываются равномерно между отчетными периодами в порядке, установленном организацией, в течение периода, к которому они относятся.

2.5. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

2.5.1. Определение единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

ПБУ 19.5 Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений, является однородная совокупность финансовых вложений (серия, партия и т.п.) в зависимости от характера и условий осуществленной финансовой операции.

2.5.2. Определение первоначальной стоимости финансовых вложений, полученных Обществом безвозмездно

ПБУ 19.13 Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных безвозмездно, таких как ценные бумаги, признается сумма фактических затрат на их приобретение.

2.5.3. Последующая оценка финансовых вложений

ПБУ 19.19 Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на:

- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном порядке;
- финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

2.5.4. Способ оценки стоимости при выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость

ПБУ 19.26 При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой следующим способом (по группе) по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;

2.5.5. Способ оценки финансовых вложений на конец отчетного периода

ПБУ 19.32 Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится в зависимости от принятого способа оценки финансовых вложений при их выбытии, т.е.

по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;

2.6. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в краткосрочную переводится Обществом в момент, когда по условиям договора займа/кредита до возврата основной суммы долга (части долга) остаётся 365 дней.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество производит в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре, ежемесячно.

Начисление процентов отражается Обществом в составе прочих расходов в тех отчётных периодах, к которым относятся данные начисления.

2.6.1. Способ списания дополнительных расходов по займам

ПБУ 15.8 Дополнительные расходы по займам списываются в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы;

2.7. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

2.7.1. Способ оценки оценочного обязательства:

ПБУ 8.15/20 Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату);

2.7.2. Способ учета оценочных обязательств

ПБУ 8.8 При признании оценочного обязательства его величина относится на прочие расходы;

2.8. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

2.8.1. Способ представления в бухгалтерском балансе информации об ОНА/ОНО

ПБУ 18.19 При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто;

2.9. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

2.9.1. Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации

ПБУ 9.4-5

- От реализации продукции переработки;
- От реализации мяса птицы;
- От реализации субпродуктов;
- От реализации сопутствующей продукции;
- От посреднических услуг по реализации товаров, продукции;
- От оказания услуг по договорам передачи полномочий единоличного исполнительного органа;
- От оказания услуг по аренде;
- Прочие.

2.9.2. Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации

ПБУ 9.4/7

- От реализации основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- Штрафы, пени, неустойки за нарушения условий договоров;
- Активы, полученные безвозмездно;
- От списания кредиторской задолженности, по которой истёк срок исковой давности;
- Доходы прошлых лет, выявленные в отчётном году;
- Прочие.

2.10. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

2.10.1. Перечень расходов, признаваемых расходами по обычным видам деятельности организации

ПБУ 10.4- 5

- Материальные расходы;
- Расходы на оплату труда;
- Расходы по взносам в фонды;
- Коммунальные расходы;
- Расходы по доставке товара;
- Прочие.

2.10.2. Расходы, признаваемые прочими расходами

ПБУ 10.4/11

- В связи с продажей основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- Штрафы, пени, неустойки за нарушения условий договоров;
- Убытки прошлых лет, выявленные в отчётном году;
- От списания дебиторской задолженности, по которой истёк срок исковой давности;
- Прочие.

2.10.3. Способ признания коммерческих расходов

Коммерческие расходы включаются в расходы в том отчётном периоде, в котором они признаны в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.10.4. Способ признания управленческих расходов

Общехозяйственные расходы предназначены для обобщения информации о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с производственным процессом.

2.11. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2021 ГОДУ

Изменения в Учётной политике, влияющие на изменение оценки в методологии учёта фактов хозяйственной жизни в течение учетного периода не вносились.

4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

Общество в соответствии с Протоколом заседания комиссии по легализации налоговой базы ИФНС России по Автозаводскому району г. Нижнего Новгорода № 09-84 от 04.03.2019г. при определении налогооблагаемой базы по налогу на прибыль продолжает учитывать данные бухгалтерского учета розничных компаний (ООО «Пять полей», ООО «Семь полей», ООО «Девять полей», ООО «Гребешок», ООО «Александров», ООО «Золотая курочка», ООО «Куриный рай», ИП Александров, ИП Романова) в составе показателей и данных ООО «УК «Русское поле».

Существенных ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности за предшествующие периоды, подлежащих пояснению согласно нормам ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учёте" (утв. приказом Минфина от 28.06.2010 г. № 63н), в отчётном году не выявлено.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД

5.1. Нематериальные активы

Движение нематериальных активов в течение отчётного периода представлено в Таблице 1.1 Пояснений к балансу.

По состоянию на 31 декабря 2021 года и по состоянию на 31 декабря 2020 года Общество не имеет и не имело нематериальных активов с неопределённым сроком полезного использования.

Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов представляю собой товарные знаки в процессе регистрации.

Информация по движению таких активов представлена в Таблице 1.5 Пояснений к балансу.

5.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Движение основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа в течение отчётного периода представлено в Таблице 2.1 Пояснений к балансу.

В 2021 году произошла продажа машин и оборудования, остаточной стоимостью 671 тыс.руб. (в 2020 году машин и оборудования, остаточная стоимость которых 968 тыс. руб.).

В 2021 были приобретены транспортные средства по договору лизинга стоимостью 17 422 тыс. руб. (2020: 4 860 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2021 года первоначальная балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств составила 56 123 тыс.руб. (31.12.2020 : 28 949 тыс руб., 31 декабря 2019 – 19 851 тыс руб.). Износ начислен в размере 100%.

По состоянию на отчётную дату Компания не имеет основных средств в залоге.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 Пояснений к балансу.

5.2.1. Объекты ОС, полученные в лизинг

Денежные потоки согласно договорам финансовой аренды (лизинга):

(тыс руб.)

	Итого на 31.12.2021	До 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 лет до 3 лет
Предстоящие лизинговые платежи, с НДС	7 457		6 271	1 186
	Итого на 31.12.2020	До 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 лет до 3 лет
Предстоящие лизинговые платежи, с НДС	17 887		5 615	12 273
	Итого на 31.12.2019	До 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 лет до 3 лет
Предстоящие лизинговые платеж , с НДС	27 751	17 300	8 214	2 237

5.3. Прочие внеоборотные активы

5.3.1. Состав прочих внеоборотных активов

(тыс. руб.)

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Долгосрочные лицензии на программное обеспечение	211	1 802	2 811
Итого	211	1 802	2 811

5.4. Запасы

Информация о движении и наличии запасов представлена в Таблице 4.1 Пояснений к балансу.

5.5. Финансовые вложения

По состоянию на отчетную дату Общество имеет долговые долгосрочные финансовые вложения (займы выданные связанным сторонам) балансовой стоимостью 61 058 тыс.руб. (на 31.12.2020: 55 364 тыс.руб., 31.12.2019: 54 350 тыс.руб.)

Общество не создавало резерва под обесценение финансовых вложений ввиду отсутствия признаков такого обесценения.

Информация о движении финансовых вложений представлена в Таблице 3.1 Пояснений к балансу.

5.5.1. Дополнительная информация по долговым финансовым вложениям

(тыс. руб.)

По типам дебиторов на 31.12.2021			По срокам погашения на 31.12.2021		
Организации	Работники (Учредитель)	Иные физ.лица	Краткосрочные (до 1 года)	Среднесрочные (от 1 до 3 лет)	Долгосрочные (свыше 3 лет)
46 275	16 148		20	70	62 333

(тыс. руб.)

По типам дебиторов на 31.12.2020			По срокам погашения на 31.12.2020		
Организации	Работники (Учредитель)	Иные физ.лица	Краткосрочные (до 1 года)	Среднесрочные (от 1 до 3 лет)	Долгосрочные (свыше 3 лет)
44 910	16 148		29	50	60 979

(тыс. руб.)

По типам дебиторов на 31.12.2019			По срокам погашения на 31.12.2019		
Организации	Работники (Учредитель)	Иные физ.лица	Краткосрочные (до 1 года)	Среднесрочные (от 1 до 3 лет)	Долгосрочные (свыше 3 лет)
54 964	401	-	-	55 364	-

5.5.2. Информация о денежных эквивалентах

По состоянию на 31.12.2021 Общество не имело на балансе краткосрочные (до 90 дней) депозиты в рублях.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях со сроком до 90 дней, а также высоколиквидные банковские векселя (например, векселя Сбербанка России), используемые при расчетах за товары (работы, услуги) со сроком погашения до 90 дней включительно.

5.6. Дебиторская задолженность

Информация о дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 представлена в Таблице 5.1 Пояснений к балансу.

5.7. Кредиторская задолженность

Информация о движении займов полученных представлена в Таблице 5.3 Пояснений к балансу.

5.7.1. Информация о процентах по кредитам и займам

В состав прочих расходов отчетного периода отнесено тыс руб. 10 682 тыс.руб. процентных расходов (2020 : 15 730 тыс.руб.)

5.7.2. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31.12.2021 Общество имело выданные обязательства по кредитам связанных сторон на общую сумму 3 715 659 тыс.руб. (на 31.12.2020 : 3 460 126 тыс руб., на 31.12.2019: 3 185 208 тыс.руб.).

По состоянию на 31 декабря 2021 года, 31 декабря 2020 года и 1 января 2020 года Компания выступала поручителем по банковским кредитам связанных сторон (Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием). Для компаний заёмщиков в кредитных соглашениях предусмотрены обязательные условия о солидарной ответственности (совместно с прочими связанными сторонами) по обязательствам перед кредитными организациями.

В отчётном периоде (и во всех предыдущих периодах) заёмщики, поручителем по обязательствам которых выступает ООО «УК «Русское поле» добросовестно выполняли все договорные обязательства по кредитам и займам полученным. В течение отчетного периода банки не применяли штрафных санкций к заёмщикам. Банки также не требовали досрочного погашения кредитов на отчетные даты.

5.7.3. Сроки погашения займов

(тыс. руб.)

Наименование кредитора	Дата погашения	Сумма займа	Проценты
Юридическим лицам	31.12.2023	170 551	28 272
	31.12.2024	15 581	6 610
Физическим лицам	31.12.2028	34 000	42 848
Итого долгосрочные займы		220 132	77 730

Проценты по займам физическому лицу (до 31.12.2025) подлежат выплате вместе с телом долга, поэтому классифицированы в отчётности в составе долгосрочных.

5.8. Нераспределённая прибыль

По состоянию на 31.12.2021 нераспределённый убыток Общества составил 81 433 тыс руб. (31.12.2020 – убыток: 82 930 тыс руб., 31.12.2019 : убыток 72 062 тыс руб.).

Несмотря на отрицательные чистые активы по состоянию на отчётную дату, Общество не имеет намерений в обозримом будущем ликвидироваться или существенно сократить объем операций. Руководство считает, что Общество обладает достаточным объемом активов, чтобы использовать их по прямому назначению и погасить обязательства в рамках нормальной деятельности.

5.9. Информация о рисках хозяйственной деятельности

5.9.1. Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности)

Общество осуществляет свою деятельность преимущественно в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Общества оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи особенности развивающегося рынка. Правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные проблемы для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации.

Мировой финансовый кризис и пандемия Covid оказал влияние на российскую экономику. Несмотря на некоторые индикаторы восстановления, по-прежнему существует неопределенность относительно будущего экономического роста, что может негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. На дату формирования отчётности отсутствуют какие-либо события или условия, связанные с распространением коронавирусной инфекции, в результате которых могут возникнуть сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных условиях.

Неопределенность хозяйственной деятельности в реальных экономических и политических условиях, связанных с вводимыми зарубежными санкциями вследствие спецоперации РФ на территории Украины с февраля 2022 года, оказывает влияние как на отдельные организации, так и в целом на российскую экономику. Несмотря на то, что Общество имеет стабильные рынки сбыта, предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости и планирует и в дальнейшем непрерывно продолжать свою деятельность, существует неопределенность относительно будущего экономического роста, что может негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Непредсказуемые санкционные инициативы правительств зарубежных стран политико-экономического характера могут существенно изменять условия работы для российских предприятий. Руководство предполагает, что специфика деятельности Общества позволит минимизировать влияние данного фактора. Руководство намерено продолжать мониторинг и анализ информации о рынке, прогнозирование развития ситуации на рынке, планирование на всех уровнях деятельности компании — стратегическое и оперативное, получение гарантий и обеспечения деятельности.

5.9.2. Раскрытие информации о кредитных рисках:

Кредитный риск является риском финансовых потерь для Общества, выражающийся в неспособности покупателя или контрагента по финансовому инструменту выполнить свои договорные обязательства, погасить дебиторскую задолженность Общества, выданные займы и остатки на банковских счетах.

Общество создает резерв под обесценение, который отражает ее оценку суммы убытков по дебиторской задолженности. Хотя получение дебиторской задолженности может быть подвержено влиянию экономических факторов, руководство считает, что существенного риска потерь задолженности сверх суммы резерва нет.

Балансовая стоимость финансовых активов представляет собой максимальную величину кредитного риска. Максимальный уровень кредитного риска по состоянию на отчетную дату:

тыс руб.	Балансовая стоимость		
	31 декабря 2021	31 декабря 2020	31 декабря 2019
Прочие долгосрочные инвестиции	62 423	61 058	55 364
Торговая и прочая дебиторская задолженность, без учета резервов	966 571	794 586	684 522
Резерв под обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности	(3693)	(1 651)	(3 247)
	1 025 301	853 993	736 639

5.9.3. Раскрытие информации о риске ликвидности:

Риск ликвидности – это риск того, что у Общества возникнут сложности по выполнению финансовых обязательств, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива.

Поскольку обязательства Общества по сути- обязательства перед связанными сторонами, внешних обязательств Общество не имеет, риск оценивается как низкий.

5.10. Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах

В 2021 году сумма условного расхода по налогу на прибыль составила 626 тыс. рублей (2020 год: условный доход - 2 491 тыс руб.).

По данным налогового учёта налогооблагаемая прибыль за 2021 год составила 8 191 тыс. руб. (2020 год прибыль : 645 тыс. руб.).

Текущий налог на прибыль 1 638 тыс. руб. (2020 год: 129 тыс. руб.).

Структура отложенных налогов:

(тыс руб)

Отложенный налоговый актив	Сальдо на 01.01.2021	Начислено	Списано	Сальдо на 31.12.2021
Резервы по отпускам	4 098	7 003	(4 084)	7 017
Убыток	13 283	1 251	(3)	14 531
Прочие	627	352	(266)	713
Итого	18 008	8 606	(4 353)	22 261

(тыс руб)

Отложенный налоговый актив	Сальдо на 01.01.2020	Начислено	Списано	Сальдо на 31.12.2020
Резервы по отпускам	4 200	6 057	(6 159)	4 098
Убыток	13 285	-	(2)	13 283
Прочие	88	615	(76)	627
Итого	17 573	6 672	(6 237)	18 008

(тыс руб)

Отложенное налоговое обязательство	Сальдо на 01.01.2021	Начислено	Списано	Сальдо на 31.12.2021
Основные средства	2 813	4 980	(1 907)	5 886
Резервы по сомнительным долгам	619	1 651	(474)	1 796
Итого	3 432	6 631	(2 381)	7 682

(тыс руб)

Отложенное налоговое обязательство	Сальдо на 01.01.2020	Начислено	Списано	Сальдо на 31.12.2020
Основные средства	4 617	500	(2 304)	2 813
Доходные вложения в материальные ценности	-	-	-	-
Резервы по сомнительным долгам	112	556	(49)	619
Итого	4 729	1 056	(4 353)	3 432

5.10.1. Информация об изменении применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Ставка по налогу на прибыль по сравнению с прошлыми периодами не изменилась, и составляет 20%. Льгот по налогу на прибыль Общество не применяет.

5.11. Выручка и прочие доходы

5.11.1. Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

Виды и суммы выручки, составляющие 5% и более от общей суммы доходов отчетного периода:

(тыс руб)

Вид выручки	2021	Доля в общей сумме доходов (%) 2020	2020	Доля в общей сумме доходов (%) 2019
Выручка от реализации мяса птицы	2 380 962	42,6%	2 165 457	36,1%
Выручка от реализации продукции переработки	2 350 060	42,0%	2 706 477	45,2%
Прочее	860 278	15,4%	1 118 582	18,7%
Итого	5 591 300	100%	5 990 516	100%

5.11.2. Информация о прочих доходах

(тыс руб)

Виды прочих доходов	2021	2020
Аренда транспорта	3 822	4 105
Доходы от продажи, списания и выбытия основных средств и прочих активов	1 824	2 453
Аренда торговых, складских и административных помещений и оборудования	1 494	1 440
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товара, тары и т.п.	569	625
Оприходование товаров по результатам инвентаризации	52	38

Прочие	250	339
Итого	8 011	9 000

5.12. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Данные по производственным затратам в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 Пояснений к балансу.

5.12.1. Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности (соответствующая каждому виду выручки)

Виды и суммы расходов, составляющие 5% и более от общей суммы расходов отчетного периода:

Себестоимость продаж в разрезе номенклатурных групп:

(тыс.руб.)

Вид расхода	2021	Доля в общей сумме расходов (%) 2020	2020	Доля в общей сумме расходов (%) 2019
Себестоимость реализации мяса птицы	2 148 648	42,4%	1 979 347	35,8%
Себестоимость реализации продукции переработки	2 130 945	42,1%	2 436 562	44,1%
Себестоимость прочее	783 098	15,5%	1 112 730	20,1%
Итого	5 062 691	100%	5 528 638	100%

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

(тыс.руб.)

Вид расхода	2021	2020
Заработная плата	35 107	30 350
Начисления на заработную плату	9 292	8 555
Аренда помещений	5 705	4 044
Консультационные услуги	2 431	3 294
Услуги связи	877	1 192
Амортизация ОС	2 863	2 660
Расходы на рекламу	4 836	5 326
Прочие	9 395	5 298
Итого	70 506	60 719

Коммерческие расходы были представлены следующими статьями:

(тыс.руб.)

Вид расхода	2021	2020
Транспортные расходы	185 183	162 089

Заработная плата	87 368	84 410
Расходы на ГСМ	37 995	36 841
Начисления на заработную плату	25 829	24 925
Ремонт автомобилей	19 217	18 914
Амортизация ОС	11 794	15 432
Аренда помещений	20 946	11 438
Аренда грузовых автомобилей	9 531	9 798
Услуги по проверке качества продукции и сертификации	5 545	7 720
Хранение продукции	4 394	5 052
Расходы на рекламу	4 102	4 935
Прочие	20 774	13 572
Итого	428 284	395 126

5.12.2. Информация о прочих расходах

ПБУ 10.20-23

(тыс.руб.)

Виды прочих расходов	2021	2020
Убытки прошлых лет, выявленные в отчётном периоде	12 439	6 843
Вознаграждение совету директоров	0	3 813
Штрафы, пени по хоз.договорам	2 307	2 177
Недостачи	47	357
Списание дебиторской задолженности	32	121
НДС, невозмещаемый из бюджета	578	108
Банковское обслуживание по системе Клиент-Банк	492	832
Расходы по созданию резерва по сомнительным долгам	3 355	864
Прочее	12 921	4 106
Итого	32 171	19 221

5.13. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Расчёты со связанными сторонами производятся в денежной форме через банковский счёт, зачётом встречных однородных требований, зачётом при уступке требований.

Применяется договорной метод определения цен по всем операциям со связанными сторонами.

5.13.1. Перечень связанных сторон²

Название предприятия	Степень аффилированности
Романов Вячеслав Васильевич	Бенефициарный владелец
Романов Антон Вячеславович	Единоличный исполнительный орган
ОО «Группа Компаний «Достояние»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием

² В соответствии с п.13 ПБУ 11/2008 информация об организациях, контролирующих данную организацию или контролируемых ею, подлежит раскрытию независимо от того, были ли в отчетном периоде операции между ними.

ООО «Управляющая Компания «Русское поле»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «Птицефабрика Павловская»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «Птицефабрика Центральная»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «Возрождение-1»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ОО Птицеводческое предприятие «Дивеевское»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «Агрофирма Павловская»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «РБ-Инвест»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «Семь полей»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «Александров»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «Гребешок»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «Золотая курочка»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «Куриный рай»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «Чагринский маслозавод»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «Девять полей»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «Пять полей»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ИП Романов А.В.	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ИП Александров Г.П.	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ИП Романова А.В.	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «ПлемФарм-НН»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «Первый мясокомбинат»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «Нижегородское» по племенной работе	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО Племенной Завод «Большемурашкинский»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «ГК «Нижегородский»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «Ясная поляна»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «ФИН-ХАУЗ»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «НЗ ППРТИ»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «Охотхозяйство Богословское»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «ЮК «Аллюр»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
АО «Горбатовское»	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием
ООО «Горбатовское молоко	Общество, находящееся под общим контролем или значительным влиянием

5.13.2. Операции, проведенные со связанными сторонами

(тыс руб.)

Операции с обществами, находящееся под общим контролем или значительным влиянием	01.01.2021		Обороты за период		31.12.2021	
	начислено	списано	начислено	списано	начислено	списано
Договоры поставки	173 348	472 873	5 884 456	6 217 606	115 348	748 023
Займы	317 872	439 394	612 972	593 092	227 760	329 402
Услуги агента	1 803	22 895	443 380	101 891	320 397	0
Договоры на услуги	35 674	949	397 964	343 482	89 213	6

Аренда	4 239	982	71 069	48 020	45 364	19 058
Договоры купли/продажи	1 311	967	5 200	5 025	2 220	1 701
По решению суда	2 273	-	-	-	2 273	-
Общий итог	536 520	938 060	7 415 041	7 309 116	802 575	1 098 190

5.13.3. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу
ПБУ 11.12

(тыс руб.)

Виды вознаграждений	Сумма 2021	Сумма 2020
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	11 513	15 156
Оплата труда за отчетный период	9 471	12 491
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	2 042	2 567

Конечным бенефициаром ООО «УК «Русское поле» является Романов Вячеслав Васильевич.

5.14. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

5.15. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы, обеспечения

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

5.15.1. Оценочные обязательства

Общество формирует оценочные обязательства по вознаграждениям персоналу, на оплату отпусков, а также по расходам текущего периода, документы по которым не поступили в бухгалтерию на момент закрытия отчетного периода.

Данные по движению указанных резервов представлены в таблице 7 Пояснений к балансу.

5.15.2. Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций

Общество имеет обязательства выданные на общую сумму 3 715 659 тыс руб. по кредитам связанных сторон.

Более подробно информация по обеспечения выданным приведена в п. 5.7.2.

5.15.3. Обеспечения, полученные организацией –кредитором(заимодавцем)

ПЗ-5.14-18

По состоянию на 31.12.2021 Общество имеет обеспечения от покупателей (которым предоставляется отсрочка платежа) на общую сумму 20 478 тыс. руб.

5.16. Соблюдение требований закона о противодействии легализации доходов

- Общество в 2021 году не осуществляло операций, попадающих под требование Федерального закона № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма";
- Обществом не выдавались займы внешним консультантам, их работникам или государственным служащим на льготных условиях;
- не осуществлялись закупки по ценам, значительно отличающимся от рыночных;
- не имели место платежи наличными, отличающиеся от стандартных выплат сотрудникам, связанных с оплатой труда и хозяйственными (командировочными) расходами;
- не осуществлялись операции с организациями, зарегистрированными в офшорных зонах;
- не имели место платежи за товары или услуги, осуществляемые не в то государство, из которого поставлялись соответствующие товары и услуги;
- не осуществлялись операции, не разрешенные руководством Общества или не учитываемые надлежащим образом;
- нарушения или факты недобросовестных действий за 2021 год и до даты предоставления информации, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность за отчетный период со стороны руководства Общества и её работников, отвечающих за функционирование системы бухгалтерского учета и внутреннего контроля, не выявлены.

Генеральный директор

25 марта 2022 г.



А.В. Романов

Список нормативных документов

ФЗ 402	Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».	
ФЗ 214	Федеральный закон от 30.12.04 № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты РФ».	строительстве изменений в
ФЗ 115	Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».	(отмыванию)
ПБО	Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ. Утверждено приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н.	Утверждено
ПБУ 1	Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» Утверждено приказом Минфина РФ от 06.10.08 № 106н.	ПБУ 1/2008.
ПБУ 2	Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» Утверждено приказом Минфина РФ от 24.10.08 № 116н.	ПБУ 2/2008.
ПБУ 3	Положение по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006. Утверждено приказом Минфина РФ от 27.11.06 № 154н.	
ПБУ 4	Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» Утверждено приказом Минфина РФ от 06.07.99 № 43н.	ПБУ 4/99.
ФСБУ 5	Федеральный стандарт бухгалтерского учета «Запасы». Утвержден Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н.	Утвержден
ПБУ 6	Положение по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01. Утверждено приказом Минфина РФ от 30.03.01 № 26н (в редакции приказа Минфина РФ от 12.12.05 № 147н.	Утверждено
ПБУ 7	Положение по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» Утверждено приказом Минфина РФ от 25.11.98 № 56н.	ПБУ 7/98.
ФСБУ 6	Федеральный стандарт бухгалтерского учета «Основные средства». Утвержден Минфина РФ от 17.09.2020 г. № 204н.	Приказом
ФСБУ 25	Федеральный стандарт бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды». Утвержден Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 г. № 208н.	Утвержден
ПБУ 8	Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010. Утверждено приказом Минфина РФ от 13.12. 2010 № 167н.	
ПБУ 9	Положение по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99. Утверждено приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н.	Утверждено
ПБУ 10	Положение по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99. Утверждено приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н.	Утверждено
ПБУ 11	Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008. Утверждено приказом Минфина РФ от 29.04.08 №48н.	ПБУ 11/2008.
ПБУ 12	Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010. Утверждено приказом Минфина РФ от 08.10.2010 № 143н.	Утверждено
ПБУ 13	Положение по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» ПБУ 13/2000. Утверждено приказом Минфина РФ от 16.10.00 № 92н.	ПБУ 13/2000.
ПБУ 14	Положение по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007. Утверждено приказом Минфина РФ от 27.12.07 № 153н.	ПБУ 14/2007.
ПБУ 15	Положение по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008. Утверждено приказом Минфина РФ от 06.10.08 № 107н.	ПБУ 15/2008.
ПБУ 16	Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02. Утверждено приказом Минфина РФ от 02.07.02 № 66н.	
ПБУ 17	Положение по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02. Утверждено приказом Минфина РФ от 19.11.02 № 115н.	
ПБУ 18	Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02. Утверждено приказом Минфина РФ от 19.11.02 № 114н.	ПБУ 18/02.

ПБУ 19	Положение по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02. Утверждено приказом Минфина РФ от 10.12.02 № 126н.	02. Утверждено
ПБУ 20	Положение по бухгалтерскому учету «Информация об участии в совместной деятельности» ПБУ 20/03. Утверждено приказом Минфина РФ от 24.11.03 № 105н.	деятельности»
ПБУ 21	Положение по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» ПБУ 21/2008. Утверждено приказом Минфина РФ от 6.10.08 № 106н.	ПБУ 21/2008.
ПБУ 22	Положение по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010. Утверждено приказом Минфина от 28.06.2010 № 63н.	
ПБУ 23	Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011. Утверждено приказом Минфина от 02.02.2011 № 11н	ПБУ 23/2011.
ПБУ 24	Положение по бухгалтерскому учету «Учет затрат на освоение природных ресурсов» ПБУ 24/2011. Утверждено приказом Минфина от 06.10.2011 № 125н	
ПЗ-4	Обобщение практики применения законодательства. Информация Департамента регулирования государственного финансового контроля, аудиторской деятельности, бухгалтерского учета и отчетности Минфина РФ от 21.12.2009 «О раскрытии информации о финансовых вложениях организации в годовой бухгалтерской отчетности».	Департамента
ПЗ-5	Обобщение практики применения законодательства. Информация Департамента регулирования государственного финансового контроля, аудиторской деятельности, бухгалтерского учета и отчетности Минфина РФ от 22.06.2011 «О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности организации».	Департамента
ПЗ-9	Обобщение практики применения законодательства. Информация Департамента регулирования государственного финансового контроля, аудиторской деятельности, бухгалтерского учета и отчетности Минфина РФ ПЗ 9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности».	Департамента
ПМ 7	Письмо Минфина РФ от 12.01.2012 № 07-02-06/5	
ПС	План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкция по его применению. Утверждены приказом Минфина РФ от 31.10.00 № 94н.	
П66Н	Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».	отчетности
РА 2013	Рекомендации аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций за 2013 год, направлены письмом Минфина РФ от 29.01.14 № 07-04-18/1.	проведению
УДУ	Указания об отражении в бухгалтерском учете операций, связанных с осуществлением договора доверительного управления имуществом. Утверждены приказом Минфина РФ от 28.01.01 № 97н.	Утверждены
ИСМФ	Информационное сообщение Минфина РФ «О раскрытии в бухгалтерской отчетности государственных корпораций, федеральных государственных унитарных предприятий, открытых акционерных обществ с преобладающим государственным участием, получающих различные виды государственной поддержки, информации о вознаграждениях руководящего состава» от 2 июня 2010 года.	отчетности
МРПА	Методические рекомендации по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию. Утверждены приказом Минфина РФ от 21.03.00 № 29н.	
МУ 135н	Методические указания по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденные Приказом МФ РФ от 26.12.2002 № 135н.	
МУЗ	Методические указания по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов. Утверждены приказом Минфина РФ от 28.12.01 № 119н.	
МУОС	Методические указания по бухгалтерскому учету основных средств. Утверждены приказом Минфина РФ от 13.10.03 № 91н.	
МУР	Методические указания по формированию бухгалтерской отчетности при осуществлении реорганизации организаций. Утверждены приказом Минфина РФ от 20.05.03 № 44н.	
УЛ	Указания об отражении в учете операций по договору лизинга. Утверждены приказом Минфина РФ от 17.02.97 № 15.	приказом

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	13 633	(5 451)	60	-	-	(2 842)	-	-	-	13 693	(8 293)
	5110	за 2020г.	11 170	(3 090)	2 463	-	-	-2 361	-	-	-	13 633	(5 451)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	13 360	-5 314	60	-	-	-2 820	-	-	-	13 420	-8 134
	5111	за 2020г.	10 926	(2 973)	2 434	-	-	-2 340	-	-	-	13 360	-5 314
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров													
	5102	за 2021г.	273	(137)	-	-	-	(22)	-	-	-	273	(159)
	5112	за 2020г.	244	(116)	29	-	-	(21)	-	-	-	273	(137)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	509

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	830	812	509
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	151	151	-
Товарные знаки и видеоролики	5132	679	661	509

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		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						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.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	21	39	-	(60)	-
	5190	за 2020г.	1 235	1 249	-	(2 463)	21
в том числе:							
Товарные знаки	5181	за 2021г.	13	26	-	-39	-
	5191	за 2020г.	24	18	-	-29	13
Программные продукты	5182	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2020г.	-	-	-	-	-
Прочие	5183	за 2021г.	8	13	-	-21	-
	5193	за 2020г.	1211	1231	-	-2434	8

Руководитель

(подпись)

Романов Антон
Вячеславович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	142 493	(104 700)	13 650	(9 588)	7 623	(22 262)	-	-	-	146 229	(119 338)
	5210	за 2020г.	140 220	(81 959)	6 419	(4 146)	3 178	(25 919)	-	-	-	142 493	(104 700)
в том числе:													
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021г.	1 261	(1 254)	414	(44)	44	(21)	-	-	-	1 631	(1 231)
	5211	за 2020г.	1 261	(1 189)	-	-	-	(66)	-	-	-	1 261	(1 254)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	3 725	(3 117)	756	(99)	52	(301)	-	-	-	4 382	(3 367)
	5212	за 2020г.	4 109	(2 998)	172	(556)	356	(475)	-	-	-	3 725	(3 117)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	15 233	(14 133)	2 370	(144)	104	(1 066)	-	-	-	17 458	(15 095)
	5213	за 2020г.	14 811	(13 363)	600	(178)	103	(872)	-	-	-	15 233	(14 133)
Транспортные средства	5204	за 2021г.	117 010	(83 447)	10 110	(9 172)	7 296	(20 409)	-	-	-	117 622	(96 561)
	5214	за 2020г.	114 775	(62 125)	5 648	(3 412)	2 719	(24 042)	-	-	-	117 010	(83 447)
Здания	5205	за 2021г.	5 110	(2 594)	-	-	-	(465)	-	-	-	5 110	(3 058)
	5215	за 2020г.	5 110	(2 129)	-	-	-	(465)	-	-	-	5 110	(2 594)
Другие виды основных средств	5206	за 2021г.	155	(155)	-	(128)	128	-	-	-	-	26	(26)
	5216	за 2020г.	155	(155)	-	-	-	-	-	-	-	155	(155)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	155	(28)	-	-	-	(56)	-	-	-	155	(85)
	5230	за 2020г.	802	(760)	155	(802)	784	(52)	-	-	-	155	(28)
в том числе:													
Транспортные средства	5221	за 2021г.	155	(28)	-	-	-	(56)	-	-	-	155	(85)
	5231	за 2020г.	-	-	155	-	-	(28)	-	-	-	155	(28)
Офисное оборудование	5222	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2020г.	259	(256)	-	(259)	258	(1)	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5223	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2020г.	364	(334)	-	(364)	351	(17)	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5224	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2020г.	8	(10)	-	(8)	8	2	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5225	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	за 2020г.	171	-160	-	-171	166	(6)	-	-	-	-	-

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.	-	13 650	-	-13 650	-
	5250	за 2020г.	-	6 574	-	-6 574	-
в том числе:							
Транспортные средства	5241	за 2021г.	-	10 110	-	-10 110	-
	5251	за 2020г.	-	5 803	-	-5 803	-
Прочее	5242	за 2021г.	-	3 540	-	-3 540	-
	5252	за 2020г.	-	771	-	-771	-
Авансы, выданные на покупку оборудования	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	7
в том числе:			
кондиционер	5261	-	7
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	30 223	30 223	32 856
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	35 524	25 741	35 011
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	74 569	54 203	51 985
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	29	29	29
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Романов Антон
Вячеславович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Романов Антон
Вячеславович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

Наименование показателя	Код
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)

Романов Антон
Вячеславович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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 долгосрочной задолженности	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 5521	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5505 5525	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2021г. за 2020г.	794 586 683 769	(1 651) (3 247)	7 084 085 7 138 447	37 -	-6 909 008 -7 021 508	(32) (118)	(1 407) (2 757)	- -	679 -	- -	- -	966 571 794 586	-3 693 (1 651)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2021г. за 2020г.	474 687 398 854	(1 634) (3 247)	6 005 193 6 744 211	- -	-6 052 758 -6 662 371	(7) (3)	(1 407) (2 757)	- -	- -	- -	- -	424 074 474 687	-3 693 (1 634)
Авансы выданные	5512 5532	за 2021г. за 2020г.	49 262 18 380	(18) -	342 377 154 609	- -	-367 631 -123 612	3 (115)	- -	- -	- -	- -	- -	23 993 49 262	- (18)
Прочая	5513 5533	за 2021г. за 2020г.	270 636 266 535	- -	736 515 239 627	37 -	-488 619 -235 525	(27) -	- -	- -	679 -	- -	- -	518 505 270 636	- -

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	308 290	248 797	-	-258 039	-	-	-	-	299 048
	5571	за 2020г.	365 290	201 906	-	-258 906	-	-	-	-	308 290
в том числе:											
займы	5553	за 2021г.	244 963	214 770	-	-223 345	-	-	-	-	236 388
	5573	за 2020г.	309 351	152 809	-	-217 197	-	-	-	-	244 963
проценты по займам	5554	за 2021г.	53 987	10 682	-	-3 195	-	-	-	-	61 474
	5574	за 2020г.	45 488	15 730	-	-7 231	-	-	-	-	53 987
лизинговые операции	5555	за 2021г.	9 340	23 345	-	-31 499	-	-	X	X	1 186
	5575	за 2020г.	10 451	33 367	-	-34 478	-	-	X	X	9 340
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	721 865	7 442 166	2 301	-7 280 226	-	-	-	-	886 106
	5580	за 2020г.	559 608	8 107 488	2 197	-7 947 424	-4	-	-	-	721 865
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	645 948	5 813 700	2 301	-5 655 872	-	-	-	-	806 077
	5581	за 2020г.	446 108	6 340 732	2 177	-6 143 069	-	-	-	-	645 948
авансы полученные	5562	за 2021г.	13 150	732 386	-	-741 285	-	-	-	-	4 251
	5582	за 2020г.	5 225	830 651	-	-822 722	(4)	-	-	-	13 150
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	18 058	772 259	-	-770 457	-	-	-	-	19 860
	5583	за 2020г.	14 485	819 493	20	-815 940	-	-	-	-	18 058
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	18 279	-	-	-18 279	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	44 709	123 821	-	-112 612	-	-	-	-	55 918
	5586	за 2020г.	75 511	116 612	-	-147 414	-	-	-	-	44 709
Итого	5550	за 2021г.	1 030 155	7 690 963	2 301	-7 538 266	-	X	X	X	1 185 154
	5570	за 2020г.	924 898	8 309 394	2 197	-8 206 330	(4)	X	X	X	1 030 154

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)

Романов Антон
Вячеславович

(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	4 950 053	5 437 312
Расходы на оплату труда	5620	188 283	177 390
Отчисления на социальные нужды	5630	54 199	50 981
Амортизация	5640	20 334	23 573
Прочие затраты	5650	364 037	314 693
Итого по элементам	5660	5 576 906	6 003 949
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(15 539)	(19 467)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 561 367	5 984 483

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

Руководитель

(подпись)

Романов Антон
Вячеславович

(расшифровка подписи)

25 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	20 488	50 249	-29 424	-6 276	35 038
в том числе:						
резервы по отпускам	5701	10211	20465	-18646	-	12030
резервы по вознаграждению персоналу	5702	3177	14960	-11037	-	7101
резервы по расходам без документов	5703	7100	14824	-	-6017	15907

Руководитель

(подпись)

Романов Антон
Вячеславович

(расшифровка подписи)

25 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	20 478	20 478	19 478
в том числе:				
имущество в залоге	5801	20 478	20 478	19 478
Выданные - всего	5810	3 715 659	3 460 126	3 185 208
в том числе:				
предоставленные поручительства	5811	3 715 659	3 460 126	3 185 208

Руководитель

(подпись)

01 марта 2022 г.

25 марта 2022 г.

Романов Антон
Вячеславович

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

Романов Антон
Вячеславович
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.