

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "ГАМЕМ" за 2021 год (тыс. руб)

Общие сведения об организации.

Юридический адрес: РФ, 143502, Московская область, г. Истра, ул. Панфилова, здание 13.

Основные виды деятельности: разработка и изготовление преобразователей частоты и ЗИПов к преобразователям частоты, в том числе для экспорта, а также их ремонт.

Среднесписочная численность работников за отчетный период 115 человека.

Исполнительный орган: Генеральный директор Яцук Владимир Григорьевич.

Организация является субъектом среднего предпринимательства.

Организация является арендатором муниципальной собственности.

Применяемые способы учета.

Бухгалтерский учет ведётся в соответствии с 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 России от 29.07.1998 № 34н, а также российских стандартов бухгалтерского учета. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями нормативных документов РФ.

Организация применяет ПБУ 18/2 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства».

В учетную политику в 2021 году в связи с переходом на применение ФСБУ 5/2019 «Запасы» внесены изменения. Переход на применение ФСБУ 5/2019 осуществляется перспективно. Новые правила учета применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, имеющих место после 1 января 2021 года. При составлении бухгалтерской отчетности сравнительные показатели за предыдущие периоды не пересчитываются. Спецдождеда, спец. оснастка, спецоборудование и специнструменты со сроком использования не более 12 месяцев учитываются в составе запасов и полностью списываются на расходы в момент начала использования. Спецдождеда, спец. оснастка, спецоборудование и специнструменты со сроком использования более 12 месяцев и стоимостью не более 40000 рублей признаются незначительными, учитываются в составе запасов и полностью списываются на расходы в момент начала использования. Спецдождеда, спец. оснастка, спецоборудование и специнструменты со сроком использования более 12 месяцев и стоимостью более 40000 рублей учитываются в составе основных средств и амортизируются. Активы, поступившие в организацию до 1 января 2021 г. и не являющиеся запасами согласно ФСБУ 5/2019, списаны на расходы или переведены в состав основных средств до конца 2021 года.

Способ амортизации основных средств и нематериальных активов - линейный. Активы стоимостью до 40 тыс. руб. отражаются в составе материально-производственных запасов. Срок полезного использования основных средств определяется согласно Постановления Правительства от 01.01.2002 г. № 1. Для целей налогового учета по основным средствам стоимостью более 100 000 рублей в состав расходов отчетного периода на капитальные вложения включаются 10 % первоначальной стоимости (30 % - в отношении основных средств 3-7 амортизационных групп).

Первоначальная стоимость финансовых вложений формируется из фактических затрат на их приобретение.

Депозитные вклады в банки на срок до 3 месяцев включительно признаются денежными эквивалентами.

Выбытие финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражается по стоимости каждой единицы финансовых вложений.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Незавершенное производство (затраты на производство продукции, не прошедшей всех стадий технологического процесса) и готовая продукция оцениваются в сумме плановых (нормативных) затрат, которые устанавливаются организацией исходя из нормальных объемов использования материалов, трудовых и других ресурсов в условиях нормальной загрузки производственных мощностей. Плановые затраты оцениваются в сумме прямых и косвенных затрат и подлежат регулярному пересмотру в соответствии с текущими условиями производства ежегодно 31 декабря для применения в следующем году. Разница между фактической и плановой себестоимостью незавершенного производства и готовой продукции относится на уменьшение (увеличение) суммы расходов в отчетном периоде, в котором она выявлена.

Остаток запасов в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода отражается в соответствии с принципом консерватизма (осмотрительности), которым предусмотрено, что активы не учитываются выше сумм, получение которых ожидается. Сырье и материалы в запасах не корректируются, если готовая продукция, в которую они будут включены, предположительно будет продана по цене, равной или превышающей себестоимость.

Общехозяйственные, управленческие и коммерческие расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» полностью в отчетном периоде.

Способ признания выручки от продажи продукции – по начислению.

Организация планирует вносить изменения в Учетную политику на 2022 год в связи с применением новых стандартов ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Переход на ФСБУ 6/2020 будет осуществлен перспективно с единовременной корректировкой балансовой стоимости основных средств на начало 2022 года согласно п.49 ФСБУ 6/2020.

События после отчетной даты.

К событиям после отчетной даты ООО «ГАМЕМ» относится обострение внешнеполитической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне, когда в итоге стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввел пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом и на поставку комплектующих для нашей продукции, в частности. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества. Ведётся поиск других поставщиков комплектующих. Общество имеет незначительные валютные внешнеэкономические обязательства по оплате комплектующих, и, хотя эти неопределённости могут повлиять на будущие дивидендные доходы участника, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность.

Непрерывность деятельности.

Общество не имеет никаких планов прекращения какого-либо вида своей деятельности. Деятельность Общества не относится к отраслям, наиболее пострадавшим от коронавирусной инфекции. Влияние эпидемиологической ситуации не вызывает необходимость пересмотра оценки рисков, связанных с деятельностью ООО «ГАМЕМ» и его бухгалтерской (финансовой) отчетностью за 2021 год, а также пересмотра принятых ответных действий на выявленные риски.

Расшифровки и пояснения к формам бухгалтерской отчетности.

По коду 11501 «Земельные участки» Бухгалтерского баланса отражается земля в собственности балансовой стоимостью 35 525 тыс.руб., которая не амортизируется и не облагается налогом на имущество.

По коду 11503 «Вложения в земельные участки» отражены арендные платежи за земельные участки и прочие расходы, осуществленные Обществом на арендованных земельных участках.

Общество капитализирует такие расходы, т.к. планирует застройку арендованных земель.

По коду 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражены не обращающиеся на фондовом рынке обыкновенные акции АО, по которым проведена проверка на обесценение. На 31.12.2021 г. выявлено обесценение и создан резерв на полную сумму 3 182 тыс. руб., поэтому в балансе они отражены в нулевой оценке.

У Общества есть приобретенное право требования к ООО «ПСО-13». Исходя из финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично, был создан резерв под обесценение финансовых вложений в бухгалтерском учете на 31.12.2021 г. на полную сумму долга 41 762 тыс. руб. Поэтому на конец года финансовые вложения по коду 1240 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражены за вычетом резерва под обесценение, то есть равны нулю.

По строке бухгалтерского баланса 1260 «Прочие оборотные активы» отражена сумма НДС с полученных авансов от покупателей.
По коду 1370 «Нераспределенная прибыль» Бухгалтерского баланса произошло увеличение на величину прибыли отчетного года 52 718 тыс. руб., уменьшение на выплаченные дивиденды 1 150 тыс. руб., а также уменьшение на убыток от перевода некоторых основных средств в малочисленное оборудование 2 260 тыс. руб. (списано на нераспределенную прибыль).
Перевод некоторых малоценных основных средств в малочисленное оборудование был осуществлен в рамках подготовки перспективного перехода на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с 01.01.2022 г.

Пояснения по расхождениям между «Прочими доходами» в «Отчете о финансовых результатах» и «Внереализационными доходами» в Налоговой декларации по налогу на прибыль.
Разница составила 684 тыс. руб.: 35 542 тыс. руб. (по коду 2320) + 17 212 тыс. руб. (по коду 2340) – 52 070 тыс. руб. (стр.020 Листа 02 Налоговой декларации).
В том числе: 349 тыс. руб. (по коду 23403) – доходы, связанные с реализацией права требования (стр. 013 Налоговой декларации), 335 тыс. руб. (по коду 23402) – уменьшение резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете (не отражается в Налоговой декларации).

Информация о расчетах по налогу на прибыль организаций формируется в бухгалтерском учете и раскрывается в бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». При составлении бухгалтерской отчетности организация отражает в бухгалтерском балансе отдельно сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства по налогу на прибыль. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Ставка налога на прибыль 20%.
Отложенный налог на прибыль 1 070 тыс. руб. состоит из временных разниц: изменение отложенных налоговых активов – 1 983 тыс. руб. и изменение отложенных налоговых обязательств – 913 тыс. руб. Условный расход по налогу на прибыль составляет 14 130 тыс. руб. Постоянный налоговый расход – 3 800 тыс. руб.
Ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль исчислялись исходя из прибыли за предыдущий квартал.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки, связанные с депозитами в банках не отражены, т.к. депозиты, открытые на срок до трех месяцев, признаются денежными эквивалентами.
В Отчёте о движении денежных средств величина влияния изменения курса сформировалась за счет превышения отрицательной курсовой разницы валюты над положительной.
В Отчёте о движении денежных средств по коду 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» отражены в том числе оплата труда самих работников 127 246 тыс. руб., НДФЛ – 19 543 тыс. руб., и страховые взносы в ПФР, ФОМС и ФСС – 28 710 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. в организации учитывается арендованное имущество: земля в муниципальной собственности кадастровой стоимостью 88 147 тыс. руб.
Общие затраты на приобретение и потребление электроэнергии составили 2 000 тыс. руб.
В 2021 году производилось распределение чистой прибыли за 2020 год – 1 150 тыс. руб. на выплату дохода единственному учредителю.

Информация о связанных сторонах.
Основной управленческий персонал:
Генеральный директор – Яцук Владимир Григорьевич,
Исполнительный директор – Яцук Дмитрий Владимирович.

Генеральный директор является единственным участником общества и бенефициарным владельцем.
Выплаты основному управленческому персоналу имели краткосрочный характер в рамках трудовых договоров и составили 6 258 тыс. руб. Перечислено НДФЛ – 813 тыс. руб., страховых взносов в ПФР, ФОМС и ФСС – 963 тыс. руб., на добровольное медицинское страхование – 288 тыс. руб.

Генеральный директор осуществляет функции единоличного исполнительного органа в ДНП «Бригантина» и в Общественной организации «Истра-тур». Операции с этими организациями не осуществлялись.

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.	1 393	(593)	-	-	-	(97)	-	-	-	1 393	(690)
	5110	за 2020г.	1 393	(496)	-	-	-	(97)	-	-	-	1 393	(593)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2021г.	1 380	(580)	-	-	-	(97)	-	-	-	1 380	(677)
	5111	за 2020г.	1 380	(483)	-	-	-	(97)	-	-	-	1 380	(580)

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	1 380	1 380	1 380
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на	5121	1 380	1 380	1 380
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5121	1 380	1 380	1 380

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак	5131	1	1	1

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	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

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
				затраты за	списано	принято к	
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.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная	накопленная	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортиза.	убыток от обесцен.	Переоценка		первоначальная	накопленная аморти.
						первоначальная	накопленная аморти.			Первоначальная	Накопленная аморти.		
Основные средства	5200	за 2021г.	292 199	(62 461)	2 485	(8 970)	6 710	(17 485)	-	-	-	285 714	(73 236)
(без учета доходных)	5210	за 2020г.	290 796	(44 268)	1 403	-	-	(18 193)	-	-	-	292 199	(62 461)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2021г.	3 993	(3 586)	415	(3 561)	3 132	(357)	-	-	-	846	(811)
	5211	за 2020г.	3 695	(2 351)	298	-	-	(1 236)	-	-	-	3 993	(3 586)
Машины и оборудование (кроме	5202	за 2021г.	42 021	(14 409)	2 070	(4 835)	3 250	(5 747)	-	-	-	39 256	(16 906)
оборудование)	5212	за 2020г.	41 053	(8 822)	968	-	-	(5 587)	-	-	-	42 021	(14 409)
Здания	5203	за 2021г.	189 016	(31 441)	-	-	-	(7 993)	-	-	-	189 016	(39 434)
	5213	за 2020г.	189 016	(23 448)	-	-	-	(7 993)	-	-	-	189 016	(31 441)
Транспортные средства	5204	за 2021г.	8 776	(6 107)	-	-	-	(1 250)	-	-	-	8 776	(7 357)
	5214	за 2020г.	8 776	(4 858)	-	-	-	(1 250)	-	-	-	8 776	(6 107)
Другие виды основных	5205	за 2021г.	5 262	(2 288)	-	(574)	328	(739)	-	-	-	4 688	(2 698)

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование	Код	Период	На	Изменения за период			На конец
				затраты за период	списано	принято к учету в	
Незавершенное	5240	за 2021г.	8 799	529	-	-	9 328
строительство и	5250	за 2020г.	8 270	529	-	-	8 799
в том числе:							
Земельные участки	5241	за 2021г.	8 799	529	-	-	9 328
	5251	за 2020г.	8 270	529	-	-	8 799

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	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	31 декабря 2021	31 декабря 2020	31 декабря 2019
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	88 147	88 147	88 498
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

займы другим организациям	5306	за 2021г.	-	-	30 000	-	-	-	-	30 000	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
приобретение права в рамках оказания	5307	за 2021г.	42 097	(42 097)	-	(335)	335	-	-	41 762	(41 762)
	5317	за 2020г.	45 422	(45 422)	-	(3 325)	-	-	3 325	42 097	(42 097)
Финансовых вложений -	5300	за 2021г.	75 279	(42 097)	30 000	(30 335)	335	-	(3 182)	74 944	(44 944)
итого	5310	за 2020г.	48 604	(45 422)	30 000	(3 325)	-	-	3 325	75 279	(42 097)

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	272 242	-	272 242	2 167 845	(2 094 493)	-	-	X	345 593	-	345 593
	5420	за 2020г.	304 030	-	304 030	2 465 477	(2 497 265)	-	-	X	272 242	-	272 242
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 2021г.	209 009	-	209 009	666 221	(625 020)	-	-	1 940	250 209	-	250 209
	5421	за 2020г.	215 799	-	215 799	684 278	(691 069)	-	-	5 790	209 008	-	209 008
Готовая продукция	5402	за 2021г.	28 123	-	28 123	720 103	(732 712)	-	-	580	15 514	-	15 514
	5422	за 2020г.	38 329	-	38 329	896 666	(906 873)	-	-	-	28 123	-	28 123
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	33 919	-	33 919	483	(9 619)	-	-	-	24 783	-	24 783
	5423	за 2020г.	31 517	-	31 517	2 406	(4)	-	-	-	33 919	-	33 919
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном	5405	за 2021г.	1 191	-	1 191	780 798	(726 902)	-	-	-	55 087	-	55 087
	5425	за 2020г.	18 385	-	18 385	882 013	(899 207)	-	-	-	1 191	-	1 191
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	240	(240)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	113	(113)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

			На начало года	Изменения за период			На конец периода
				поступление	выбыло		

Наименование показателя	Код	Период	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторовскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2021г.	13 116	-	2 415	-	(3 939)	-	-	-	-	-	11 592	-
	5521	за 2020г.	14 680	-	1 822	-	(3 386)	-	-	-	-	-	13 116	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	13 116	-	2 415	-	(3 939)	-	-	-	-	-	11 592	-
	5524	за 2020г.	14 680	-	1 822	-	(3 386)	-	-	-	-	-	13 116	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2021г.	328 342	-	1 461 938	35 894	(1 144 327)	-	-	-	-	-	681 847	-
	5530	за 2020г.	259 726	-	1 690 319	27 669	(1 649 026)	(346)	-	-	-	-	328 342	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и	5511	за 2021г.	275 725	-	1 033 799	-	(725 922)	-	-	-	-	-	583 602	-
Авансы выданные	5531	за 2020г.	200 205	-	1 310 713	-	(1 235 193)	-	-	-	-	-	275 725	-
	5512	за 2021г.	38 189	-	368 428	-	(332 081)	-	-	-	-	-	74 536	-
	5532	за 2020г.	43 431	-	328 525	-	(333 421)	(346)	-	-	-	-	38 189	-
Прочая	5513	за 2021г.	14 428	-	59 711	35 894	(86 324)	-	-	-	-	-	23 709	-
	5533	за 2020г.	16 090	-	51 081	27 669	(80 412)	-	-	-	-	-	14 428	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	341 458	-	1 464 353	35 894	(1 148 266)	-	-	X	-	-	693 439	-
	5520	за 2020г.	274 406	-	1 692 141	27 669	(1 652 412)	(346)	-	X	-	-	341 458	-

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)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период									Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторовскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская	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	5560	за 2021г.	107 365	577 469	-	(656 534)	-	-	-	-	-	28 600	
	5580	за 2020г.	21 266	804 689	-	(718 587)	(3)	-	-	-	-	107 365	
в том числе:													
расчеты с	5561	за 2021г.	34 156	298 290	-	(319 100)	-	-	-	-	-	13 346	

поставщиками и авансы полученные	5581	за 2020г.	3 229	465 820	-	(434 890)	(3)	-	-	-	34 156
	5562	за 2021г.	11 616	17 902	-	(28 184)	-	-	-	-	1 334
	5582	за 2020г.	5 483	18 500	-	(12 367)	-	-	-	-	11 616
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	56 144	109 583	-	(157 383)	-	-	-	-	8 344
	5583	за 2020г.	6 335	169 296	-	(119 487)	-	-	-	-	56 144
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	5 449	151 994	-	(151 867)	-	-	-	-	5 576
	5586	за 2020г.	6 219	151 073	-	(151 843)	-	-	-	-	5 449
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	107 365	577 469	-	(656 534)	-	X	-	-	28 600
	5570	за 2020г.	21 266	804 689	-	(718 587)	(3)	X	-	-	107 365

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 2021г.	31 декабря 2020г.	31 декабря 2019г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	607 122	689 895
Расходы на оплату труда	5620	149 066	146 554
Отчисления на социальные нужды	5630	25 760	29 767
Амортизация	5640	17 582	18 290
Прочие затраты	5650	34 831	44 445
Итого по элементам	5660	834 361	928 951
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства,	5670	(41 286)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного	5680	-	27 400
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	793 075	956 351

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 708	12 928	(11 991)	-	7 645
в том числе:						
оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	6 708	12 928	(11 991)	-	7 645

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	31 декабря 2021г.	31 декабря 2020г.	31 декабря 2019г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

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	-	-	-	-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-

	за 2020г.	5921	-	-	-	-
--	-----------	------	---	---	---	---

Руководитель _____
(подпись)

Яцук Владимир Григорьевич _____
(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.