Общество с ограниченной ответственностью

"РУНО-РЕСУРС"

ИНН 7709454600 КПП 770401001 ОГРН 1157746320544
119435, город Москва, ул. Пироговская М., дом 1, строение 6, офис 1
Телефон/факс: (495) 780-20-07; e-mail: general@runo-resurs.ru

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Организация ООО «РУНО-РЕСУРС»
Единица измерения тыс. руб.

ООО «РУНО-РЕСУРС» ИНН 7709454600 КПП 770401001 образовано путем реорганизации в форме преобразования ЗАО «РУНО-РЕСУРС» ИНН 7701165652 КПП 770901001 — 08 апреля 2015 года. ОГРН 1157746320544. Юридический адрес: 119435, город Москва, ул. Пироговская М., дом 1, строение 6, офис 1.

05 апреля 2019г. ООО «РУНО-РЕСУРС» поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика в Межрайонной инспекции ФНС по крупнейшим налогоплательщикам №4 с КПП 168150001.

Уставный капитал Общества оплачен полностью путем внесения вкладов в виде денежных средств.

По настоящее время собственником предприятия является одно физическое лицо.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - генеральным директором Тернавской Н.А.

Общество имеет самостоятельный баланс, расчетные счета и счета в иностранной валюте в банковских учреждениях Российской Федерации.

Среднесписочная численность работников ООО «РУНО-РЕСУРС» составляет 29 человек.

Руководителем предприятия сформирована бухгалтерская служба, возглавляемая главным бухгалтером.

Годовая бухгалтерская отчетность сформирована по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации», в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из:
бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года,
отчета о финансовых результатах за 2021 год,
приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату,
пояснений к бухгалтерской отчетности, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

Основной вид деятельности в 2021 году оптовая торговля нефтью и нефтепродуктами. Нефть и нефтепродукты реализовывалась на территории Российской Федерации.

Торговля осуществлялась по договорам купли-продажи. Поставка нефти осуществлялась трубопроводным транспортом по системе ПАО «Транснефть» и автомобильным транспортом. Поставка нефтепродуктов осуществлялась железнодорожным и автомобильным транспортом.

В 2021 году было реализовано нефти в Российской Федерации без учета НДС на сумму 4 552 817 тыс. руб. Объем закупленной в 2021 году нефти составил 144 160 тонн.

В 2021 году было реализовано нефтепродуктов в Российской Федерации без учета НДС на сумму 13 940 597 тыс. руб. Объем реализованных в 2021 году нефтепродуктов составил 393 638,772 тонн.

Вся выручка в течение 2020 года поступала в денежной безналичной форме.

Бухгалтерская прибыль на конец рассматриваемого периода составила 1 171 686 тыс. рублей.

Расшифровка статей внереализационных доходов и расходов, и состав косвенных расходов деятельности ООО «РУНО-РЕСУРС» за 2021 год:

1. Внереализационные доходы

Статьи внереализационных доходов	Сумма, тыс. руб.		Примечание
	бухгалтерский учет	налоговый учет	
Восстановление резерва по сомнительным долгам	162 868,9	119 478,2	
Долевое участие в российских организациях	8 621,9	8 621,9	
Курсовые разницы	1 034 841,9	1 034 841,9	
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	170 085,7	1 130,2	На основании п. п. 6, 7, 10.1 ПБУ 9/99, при продаже иностранной валюты в составе прочих доходов отражается вся полученная в рублях сумма поступлений. В налоговом учете признается разница, возникающая вследствие отклонения курса продажи иностранной валюты, от курса установленного Банком России на дату продажи валюты на основании п. 2 ст. 250, пп. 7 п. 4 ст. 271 НК РФ.
Переоценка финансовых вложений обращающиеся на рынке ценных бумаг	116 403,2		Сумма переоценки ценных бумаг до рыночной стоимости не принимаемая для целей налогообложения. (пп. 24 п. 1 ст. 251 НК РФ).
Переоценка финансовых вложений не обращающиеся на рынке ценных бумаг	492 440,9		Переоценка производится на основании методики корректировки, утвержденной в учетной политике. Для целей налогового учета переоценка финансовых вложений исходя из текущей рыночной стоимости не производится (пп. 24 п.1 ст.251 НК РФ).
Проценты по займам к получению	166 095,0	166 095,0	
Проценты за отсрочку оплаты	31 927,2	31 927,2	
Проценты по депозитным счетам	6 378,9	6 378,9	
Прочие	5,9	5,9	
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению	530,9	530,9	
Итого	**2 190 200,3**	**1 369 010,1**	

2. Внереализационные расходы

Статьи внереализационных расходов	Сумма, тыс. руб.		Примечание
	бухгалтерский учет	налоговый учет	
Курсовые разницы	1 031 933,6	1 031 933,6	
Купля-продажа иностранной валюты	168 975,2	19,7	На основании п. п. 6, 11, 14.1 ПБУ 10/99, при продаже иностранной валюты в составе прочих расходов отражается вся полученная в рублях сумма поступлений. В налоговом учете признается разница, возникающая вследствие отклонения курса продажи иностранной валюты, от курса установленного Банком России на дату продажи валюты на основании пп. 6 п. 1 ст. 265, пп. 6 п. 7 ст. 272 НК РФ.
Переоценка финансовых вложений обращающиеся на рынке ценных бумаг	16 285,0		Сумма переоценки ценных бумаг до рыночной стоимости не принимаемая для целей налогообложения. (пп. 5 п. 1 ст. 265 НК РФ).
Проценты по кредитам и займам к уплате	832,1	832,1	Ст. 269 НК РФ
Проценты за отсрочку оплаты	63 557,5	63 557,5	
Прочие расходы	5 069,3	1 096,1	

Расходы на услуги банков	4 288,4	4 288,4	
Резерв по сомнительным долгам	69 646,9	80 803,1	
Итого	**1 360 588,0**	**1 182 530,4**	

3. Косвенные расходы

Статьи косвенных расходов	**Сумма, тыс. руб.**		**Разница**
	бухгалтерский учет	**налоговый учет**	
Амортизация ОС	5 526,6	5 307,7	218,9
Аудиторские услуги	260,0	260,0	
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	138,1	138,1	
Добровольное и обязательное страхование имущества	924,1	924,1	
Информационные услуги	733,2	733,2	
Канцелярские товары, материалы	440,1	440,1	
Командировочные расходы	3 110,6	3 110,6	
Налоги и сборы	17 061,8	17 061,8	
Неамортизируемое имущество		53,2	-53,2
Образовательные услуги, семинары	123,1	123,1	
Оплата больничных листов	13,2	13,2	
Почтовые расходы	15,4	15,4	
Прочие расходы	1 564,5	317,0	1 247,5
Расходы на содержание а/м	659,0	659,0	
Расходы на содержание офиса	166,9	166,9	
Расходы на ремонт ОС	581,9	581,9	
Расходы на аренду помещений	13 808,3	13 808,3	
Расходы на бензин	1 074,7	1 074,7	
Расходы на оплату труда	70 506,8	70 506,8	
Расходы на рекламу	131,1	131,1	
Расходы на экспертизы и уничтожение документов	144,5	144,5	
Расходы на экспертизы и сертификации	2 740,8	2 740,8	
Расходы на юридические услуги	3 600,0	3 600,0	
Расходы по организации взаимодействия с Первым Заводом	5 000,0	5 000,0	
Услуги по хранению	90 920,4	90 920,4	
Услуги связи	368,3	368,3	
Итого	**219 613,7**	**218 200,6**	

В результате деятельности за 2021 год ООО «РУНО - РЕСУРС» получило прибыль для целей налогообложения в сумме 521 323тыс. рублей.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) связанными сторонами являются:

1. ООО «Агроальянс-Холдинг», доля владения 75%
2. ООО АПК «РусАгроАльянс», доля владения 75%
3. ИООО «Юнис Ойл» (Республика Беларусь), доля владения 99%
4. Тернавская Н.А. – генеральный директор ООО «РУНО-РЕСУРС».
5. Тернавский А.А.- бенефициарный владелец

Размер выплат генеральному директору определен трудовым договором. Вознаграждение генеральному директору, выплаченное в 2021 г., составило 10 619,6 тыс. руб. Начисленная сумма страховых взносов – 1 828,6 тыс. руб.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

1. Предоставлен займ ИООО «Юнис Ойл». Погашены займы, ранее предоставленные ООО АПК «РусАгроАльянс», ИООО «Юнис Ойл». Движение в рублях отражено в таблице №1, движение в долларах США отражено в таблице №2.

ООО АПК «РусАгроАльянс» Таблица №1

Номер и дата договора займа	%	Дата погашения	Сальдо на 31.12.2020г., тыс. руб.	Выдано в 2021 году	Погашено в 2021 году, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2021г., тыс. руб.	Начислены проценты в 2021г., тыс. руб.	Погашены проценты в 2021г., тыс. руб.
РР-01/17-01з от 12.01.2017	10%	30.12.2022	150 000		150 000	0	3 269,0	4 390,4
РР-1911-19з от 28.11.2019	6%	31.08.2022	8 300		8 300	0	268,8	645,1
			158 300		**158 300**	**0**	**3 537,8**	**5 035,5**

ИООО «Юнис Ойл» Таблица №2

Номер и дата договора займа	%	Дата погашения	Сальдо на 31.12.2020г. тыс. руб.	Переоценка тыс. руб.	Выдано в 2021 году	Погашено в 2021г., тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2021г., тыс. руб.	Начислены проценты в 2021г., тыс. руб.
РР-10/16-13з от 13.10.2016	6%	31.12.2023	262 258,7	5,7		262 264,5	0	2 905,0
РР-12/16-22з от 14.12.2016	6%	31.12.2023	147 751,4	-970,1		105 920,4	40 860,9	3 797,7
РР-1812-03з от 10.12.2018	7%	31.12.2023	147 751,4	833,8			148 585,2	10 336,3
РР-1909-15з от 17.09.2019	6%	31.12.2023	110 813,6	625,3			111 438,9	6 644,8
РР-2102-02з от 26.02.2021	2%	31.12.2022		3 147,0	368 316,0		371 463,0	6 001,0
			668 575,1	**3 641,7**	**368 316,0**	**368 184,9**	**672 348,0**	

2. ООО «РУНО-РЕСУРС» сдает в аренду ООО АПК «РусАгроАльянс»:
- земельные участки площадью 2 170,4919 га. Размер аренды составляет 123 тыс. руб. ежемесячно, без учета НДС.
- автомобиль, размер аренды составляет 51 тыс. руб. ежемесячно, без учета НДС.

3. В отчетном году ООО «РУНО-РЕСУРС» предоставляло поручительства по заемным обязательствам ООО АПК «РусАгроАльянс». Объем и сроки указаны в таблице №3. Вплоть до даты подписания бухгалтерской отчетности ничто не указывает на то, что ООО АПК «РусАгроАльянс» не сможет исполнить заемное обязательство самостоятельно, так как ее финансовое положение устойчиво.

Таблица №3

Лицо, в пользу которого предоставлено обеспечение (кредитор/ бенефициар)	Дата заключения договора	Срок действия договора	Сумма по договору, по состоянию на 01.01.2022г., тыс.руб	Номер и дата кредитного договора, за который предоставлено обеспечение
ПАО Сбербанк	29.04.2019г.	28.04.2025г. (или выполнение ООО АПК «РусАгроАльянс» обязательств по кредитному договору-28.04.2022г.)	14 513,5	№610119052 ACPM SX от 29.04.2019
АО Россельхозбанк	13.04.2018г.	19.05.2025г. (или выполнение ООО АПК «РусАгроАльянс» обязательств по кредитному договору-19.05.2022г.)	19 142,2	№172400/0069 от 22.11.2017

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

4. Движение по займам, полученным от Гк(ф)х Тернавский Анатолий Андреевич отражено в таблице №4.

Таблица №4

Номер и дата договора займа	%	Дата погашения	Сальдо на 31.12.2020г., тыс. руб.	Выдано в 2021 году	Погашено в 2021 году, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2021г. тыс. руб.	Начислены проценты в 2021г., тыс. руб.	Погашены проценты в 2021г., тыс. руб.
РР-0901-02з от 16.01.2019	9%	31.12.2022	3 500			3 500	262,5	
1-з от 10.03.2021	7%	31.12.2022		10 000		10 000	565,8	
2-з от 24.12.2021	7%	31.12.2022		5 000		5 000	3,8	
			3 500	**15 000**		**18 500**	**832,1**	

В 2021 году начислены проценты (процентная ставка 2%) в сумме 63 557,5 тыс. руб. по задолженности Тернавскому А.А. за приобретенные им права (требования). В 2021г. выплачены проценты в размере 36 945,2 тыс. руб., с учетом удержанного НДФЛ. Задолженность выражена в валюте (доллары США), на 31.12.2021г. составляет 3 244 776,3 тыс. руб. Срок погашения обязательств - 31 декабря 2022г.

Принятые при формировании учетной политики способы ведения учета:

Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом.

Переоценка основных средств не проводится.

На основании приказа «Об учетной политике» финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость (доли в уставном капитале), подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. Для обеспечения достоверности данных бухгалтерской отчетности о стоимости вложений производится корректировка их оценки на основании данных бухгалтерской (финансовой) отчетности этих организаций. Указанная корректировка производится ежегодно. Данная, корректировка проводится на основании данных бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущей год. В 1 квартале 2021 года произведена корректировка за 2020г.

Сумма переоценки по данным бухгалтерского учета, отраженная в составе прочих доходов, составила по ООО «Агроальянс-Холдинг» 1 558 тыс. руб., по ООО АПК «РусАгроАльянс» 490 882 тыс. руб. По вложениям в уставный капитал ИООО «Юнис Ойл» наблюдается снижение стоимости чистых активов общества. Резерв под обесценение стоимости финансовых вложений был создан ранее.

Для целей налогового учета переоценка ценных бумаг (финансовых вложений) исходя из текущей рыночной стоимости не производится.

Создаются резерв на предстоящую оплату отпусков работникам, резерв по сомнительным долгам. В бухгалтерском учете создается резерв под обесценение запасов. Иные виды резервов не создаются.

Учет выручки на предприятии для целей исчисления налога на прибыль ведется методом «по начислению» с уплатой ежемесячных авансовых платежей.

С 01 января 2021г. ООО «РУНО-РЕСУРС» применяет стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы». ООО «РУНО-РЕСУРС» отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно, применяет стандарт в отношении запасов, приобретенных для управленческих нужд.

Событий, произошедших после отчетной даты и до даты утверждения отчетности, существенно повлиявших на финансовое положение, финансовый результат и (или) движение денежных средств, нет.

Приложение: Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - 17л.

Генеральный директор: Н. А. Тернавская

14 марта 2022 г

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

«РУНО-РЕСУРС»

Руководитель _____ **Тернавская Наталья Анатольевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

14 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	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	24 976	(10 730)	10 504	(3 204)	43	(5 527)	-	-	-	32 277	(16 214)
	5210	за 2020г.	24 216	(5 752)	760	-	-	(4 978)	-	-	-	24 976	(10 730)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	387	(387)	-	(43)	43	-	-	-	-	344	(344)
	5211	за 2020г.	387	(387)	-	-	-	-	-	-	-	387	(387)
Транспортные средства	5202	за 2021г.	20 263	(8 757)	10 451	(3 161)	-	(5 110)	-	-	-	27 553	(13 867)
	5212	за 2020г.	20 085	(4 060)	178	-	-	(4 697)	-	-	-	20 263	(8 757)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021г.	773	(523)	-	-	-	(29)	-	-	-	773	(552)
	5213	за 2020г.	773	(494)	-	-	-	(29)	-	-	-	773	(523)
Офисное оборудование	5204	за 2021г.	919	(321)	53	-	-	(289)	-	-	-	972	(610)
	5214	за 2020г.	337	(168)	582	-	-	(153)	-	-	-	919	(321)
Квартиры	5205	за 2021г.	2 635	(742)	-	-	-	(99)	-	-	-	2 635	(841)
	5215	за 2020г.	2 635	(643)	-	-	-	(99)	-	-	-	2 635	(742)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	55 889	(511)	3 161	-	-	(38)	-	-	-	59 050	(549)
	5230	за 2020г.	13 793	(473)	42 097	-	-	(38)	-	-	-	55 889	(511)
в том числе: Земельные участки	5221	за 2021г.	54 739	-	-	-	-	-	-	-	-	54 739	-
	5231	за 2020г.	12 642	-	42 097	-	-	-	-	-	-	54 739	-
Квартиры	5222	за 2021г.	1 151	(511)	-	-	-	(38)	-	-	-	1 151	(549)
	5232	за 2020г.	1 151	(473)	-	-	-	(38)	-	-	-	1 151	(511)
Транспортные средства	5223	за 2021г.	-	-	3 161	-	-	-	-	-	-	3 161	-
	5233	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	10 504	-	(10 504)	-
	5250	за 2020г.	41 547	1 310	-	(42 857)	-
в том числе: Земельные участки	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	41 547	550	-	(42 097)	-
Транспортные средства	5242	за 2021г.	-	10 451	-	(10 451)	-
	5252	за 2020г.	-	178	-	(178)	-
Офисное оборудование	5243	за 2021г.	-	53	-	(53)	-
	5253	за 2020г.	-	582	-	(582)	-

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	-	178
в том числе: Ав-ль ЛАНД РОВЕР РЕНДЖ РОВЕР VIN:SALGA3EF9GA261778	5261	-	178
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	3 790	-	-
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	429	429	429
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Тернавская Наталья Анатольевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	3 495 306	1 246 521	1 418 400	(1 473 789)	(175 333)	-	490 952	3 439 917	1 562 140
	5311	за 2020г.	4 029 181	800 445	43 063	(576 938)	(183 874)	-	629 950	3 495 306	1 246 521
в том числе: Вклады в уставный капитал др. организаций	5302	за 2021г.	814 084	776 541	-	-	-	-	492 440	814 084	1 268 981
	5312	за 2020г.	814 084	473 543	-	-	-	-	302 998	814 084	776 541
Займы ваданные	5303	за 2021г.	2 681 222	469 980	1 418 400	(1 473 789)	(175 333)	-	(1 488)	2 625 833	293 159
	5313	за 2020г.	3 215 097	326 902	43 063	(576 938)	(183 874)	-	326 952	2 681 222	469 980
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	544 472	45 464	300 410	(456 600)	-	-	100 118	388 282	145 582
	5315	за 2020г.	185 722	98 317	481 663	(122 913)	-	-	(52 853)	544 472	45 464
в том числе: Акции, обращающиеся на организованном рынке	5306	за 2021г.	102 658	64 328	-	-	-	-	100 118	102 658	164 446
	5316	за 2020г.	102 658	98 317	-	-	-	-	(33 989)	102 658	64 328
Ценные бумаги (векселя)	5307	за 2021г.	16 034	(16 034)	-	-	-	-	-	16 034	(16 034)
	5317	за 2020г.	16 034	-	-	-	-	-	(16 034)	16 034	(16 034)
Займы ваданные	5308	за 2021г.	273 780	(2 830)	279 410	(304 600)	-	-	-	248 590	(2 830)
	5318	за 2020г.	40 930	-	329 663	(96 813)	-	-	(2 830)	273 780	(2 830)
Депозитные счета	5309	за 2021г.	152 000	-	21 000	(152 000)	-	-	-	21 000	-
	5319	за 2020г.	-	-	152 000	-	-	-	-	152 000	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	26 100	-	-	(26 100)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	4 039 778	1 291 985	1 718 810	(1 930 389)	(175 333)	-	591 070	3 828 199	1 707 722
	5310	за 2020г.	4 214 903	898 762	524 726	(699 851)	(183 874)	-	577 097	4 039 778	1 291 985

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 _____ Тернавская Наталья Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	301 957	-	301 957	21 386 443	(20 972 935)	-	-	X	715 465	-	715 465
	5420	за 2020г.	328	-	328	13 024 790	(12 723 161)	-	-	X	301 957	-	301 957
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	554	-	554	1 444 608	(1 403 444)	-	-	1 441 850	41 718	-	41 718
	5421	за 2020г.	328	-	328	2 607 563	(2 607 338)	-	-	2 612 355	554	-	554
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	1 416 277	(1 097 203)	-	-	-	319 074	-	319 074
	5422	за 2020г.	-	-	-	2 931 929	(2 931 929)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	301 403	-	301 403	15 689 667	(15 676 075)	-	-	-	314 995	-	314 995
	5423	за 2020г.	-	-	-	3 902 603	(3 601 200)	-	-	-	301 403	-	301 403
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	305 433	(305 433)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	1 416 315	(1 416 315)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	2 931 466	(2 931 466)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	1 419 576	(1 379 898)	-	-	-	39 677	-	39 677
	5426	за 2020г.	-	-	-	345 795	(345 795)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Тернавская Наталья Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					поступление		выбыло								
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	Создание резерва сомнительных долгов	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-		-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-		-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	4 677 137	(941 720)	2 384 131	-	(2 687 204)	-	(162 869)	(49 646)	-	-	-	4 374 064	(828 497)
	5530	за 2020г.	3 259 812	(310 648)	3 133 139	28 904	(1 744 718)	-	(689 475)	(1 320 547)	-	-	-	4 677 137	(941 720)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	2 588 181	(940 259)	1 441 524	-	(1 710 541)	-	(162 869)	(43 390)	-	-	-	2 319 164	(820 780)
	5531	за 2020г.	1 612 001	(310 648)	2 287 499	-	(1 311 319)	-	(689 475)		-	-	-	2 588 181	(940 259)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	1 187 438	-	635 746	-	(539 424)	-	-	(1 272)	-	-	-	1 283 760	(1 272)
	5532	за 2020г.	1 053 011	-	286 870	-	(152 443)	-	-		-	-	-	1 187 438	-
Прочая	5513	за 2021г.	78 124	-	14 770	-	(53 354)	-	-	(1 349)	-	-	-	39 540	(1 349)
	5533	за 2020г.	54 886	-	67 879	28 904	(73 545)	-	-		-	-	-	78 124	-
Налоги и сборы	5514	за 2021г.	2	-	1 694	-	-	-	-		-	X	X	1 696	-
	5534	за 2020г.	1	-	1	-	-	-	-		-	X	X	2	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	за 2021г.	4	-	42	-	(43)	-	-		-	X	X	3	-
	5535	за 2020г.	2	-	515	-	(513)	-	-		-	X	X	4	-
Проценты по займам выданным	5516	за 2021г.	823 103	(1 461)	281 399	-	(374 785)	-	-	(3 635)	-	X	X	729 717	(5 096)
	5536	за 2020г.	539 789	-	479 786	-	(196 472)	-	-		-	X	X	823 103	(1 461)
Дивиденды к получению	5517	за 2021г.	-	-	8 622	-	(8 622)	-	-		-	X	X	-	-
	5537	за 2020г.	-	-	10 304	-	(10 304)	-	-		-	X	X	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5518	за 2021г.	154	-	334	-	(304)	-	-		-	X	X	184	-
	5538	за 2020г.	122	-	154	-	(122)	-	-		-	X	X	154	-
Расчеты по социальному страхованию	5519	за 2021г.	131	-	-	-	(131)	-	-		-	X	X	-	-
	5539	за 2020г.	-	-	131	-	-	-	-		-	X	X	131	-
Итого	5500	за 2021г.	4 677 137	(941 720)	2 384 131	-	(2 687 204)	-	(162 869)	(49 646)	X	-	-	4 374 064	(828 497)
	5520	за 2020г.	3 259 812	(310 648)	3 133 139	28 904	(1 744 718)	-	(689 475)	(1 320 547)	X	-	-	4 677 137	(941 720)

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	828 497	-	941 720	-	310 648	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	820 780	-	940 259	-	310 648	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 272	-	-	-	-	-
прочая	5543	6 445	-	1 461	-	-	-
	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.	276 589	123 172	-	-	-	-	-	-	399 761
	5571	за 2020г.	222 933	53 656	-	-	-	-	-	-	276 589
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	5 000	-	-	-	-	-	-	5 000
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	276 589	118 172	-	-	-	-	-	-	394 761
	5574	за 2020г.	222 933	53 656	-	-	-	-	-	-	276 589
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	4 185 901	348 652	832	(746 540)	-	-	-	-	3 788 845
	5580	за 2020г.	3 328 849	1 492 927	1 570	(637 445)	-	-	-	-	4 185 901
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	713 721	138 308	-	(689 628)	-	-	-	-	162 401
	5581	за 2020г.	33 785	713 112	-	(33 176)	-	-	-	-	713 721
авансы полученные	5562	за 2021г.	12 483	-	-	-	-	-	-	-	12 483
	5582	за 2020г.	564	12 483	-	(564)	-	-	-	-	12 483
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	32 159	31 685	-	(1)	-	-	-	-	63 843
	5583	за 2020г.	14 169	20 048	-	(2 058)	-	-	-	-	32 159
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	321 316	10 472	1 255	(333 043)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	4 111	10 000	832	-	-	-	-	-	14 943
	5585	за 2020г.	3 796	-	315	-	-	-	-	-	4 111
прочая	5566	за 2021г.	196 860	50 450	-	(26 911)	-	-	-	-	220 399
	5586	за 2020г.	56 619	144 015	-	(3 774)	-	-	-	-	196 860
задолженность по уступке прав требования	5567	за 2021г.	3 226 567	18 209	-	-	-	-	X	X	3 244 776
	5587	за 2020г.	2 703 770	522 797	-	-	-	-	X	X	3 226 567
расчеты с учредителем	5568	за 2021г.	-	100 000	-	(30 000)	-	-	X	X	70 000
	5588	за 2020г.	194 830	70 000	-	(264 830)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	4 462 490	471 824	832	(746 540)	-	X	-	-	4 188 606
	5570	за 2020г.	3 551 782	1 546 583	1 570	(637 445)	-	X	-	-	4 462 490

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 _____ Тернавская Наталья Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 401 995	2 934 506
Расходы на оплату труда	5620	69 331	52 279
Отчисления на социальные нужды	5630	16 410	12 839
Амортизация	5640	5 565	5 017
Прочие затраты	5650	1 356 182	589 263
Итого по элементам	5660	2 849 483	3 593 904
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	15 676 075	3 601 200
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(372 344)	(301 403)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	18 153 214	6 893 701

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

Руководитель _____ **Тернавская Наталья Анатольевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

14 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	3 072	5 278	(3 896)	-	4 455
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	3 072	5 278	(3 896)	-	4 454

Руководитель _____ **Тернавская Наталья Анатольевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	33 655	278 421	558 068
в том числе: Поручительство	5811	33 655	278 421	558 068

Руководитель _____ Тернавская Наталья Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

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 _____ Тернавская Наталья Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.