

# финансБюро

ООО «ФинансБюро»

186883, Республика Карелия, Суоярвский район, п. Лахколампи, ул. Школьная, 16А

ИНН 7715396730 / КПП 101601001 ОКПО 71294554

Тел/факс(8142)593-309

## ПОЯСНЕНИЯ

к годовому отчету ООО «ФинансБюро»

за 2021 год

1. Общество с ограниченной ответственностью «ФинансБюро» зарегистрировано 23.10.2003 ОГРН 1037715084340 ИНН 7715396730.

Свидетельство о постановке на налоговый учет серии 10 № 001190597 выдано 08 сентября 2008 года Межрайонной Инспекцией ФНС № 8 по РК, ИНН 7715396730 КПП 101601001.

Уставный капитал сформирован в сумме 10 000 000 рублей, единственный учредитель – Реутов Кирилл Борисович, имеет 100% доли уставного капитала.

Место нахождения общества:

186883, Республика Карелия, Суоярвский район, п. Лахколампи, ул. Школьная, д. 16А.

Кроме того, на учете в ИФНС по г. Петрозаводску с 10.12.2008 года состоит обособленное подразделение «Дополнительный офис Петрозаводский», находящееся по адресу: 185003, г. Петрозаводск, ул.Льва Толстого, д. 15.

Производственные мощности расположены в п. Лахколампи Суоярвского района.

Основным видом деятельности ООО «ФинансБюро» является переработка горной массы в щебеночную продукцию.

Сырье для выработки готовой продукции – горная масса – приобретает у ООО «Гранитдомдорстрой». Сырье перерабатывается на дробильно-сортировочной установке фирмы Сандвик. Полученный щебень отгружается железнодорожным транспортом со ст. Лахколамен Суоярвского района. Реализация осуществляется по территории России.

Среднесписочная численность работников предприятия за 2021 год составила 102 человека, за 2020 год – 104 человека.

Исполнительный орган Общества – генеральный директор Кобиев Павел Александрович, назначен 15 февраля 2020 года.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Аудитор Общества в 2021 году - Общество с ограниченной ответственностью «Аудитпрофконсалт». Местонахождение: 117279, г. Москва, ул. Профсоюзная, д.93А, 3 этаж, помещ.1, комн. 13. Телефон: 8 (495) 335-46-55, 8 (985) 776-82-98.

Общество ведет бухгалтерский учет и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и Положению по учетной политике предприятия на 2021 год, утвержденному приказом от 31 декабря 2020 года № 177.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.1995г. № 49.

Итоговая инвентаризация товарно-материальных ценностей произведена Обществом в 2021 году по состоянию на 01 декабря 2021 года.

Стоимость основных средств погашается линейным способом. Нормы амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных

средств. В бухгалтерском учете Общество не применяет повышающие коэффициенты к стандартным нормам амортизации.

Активы стоимостью более 40 000 рублей за единицу учитываются на балансовом счете 10. Приобретенные активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу относятся на затратные счета по мере их отпуска в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности данных активов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован надлежащий контроль за их движением.

Согласно п. 47 ФСБУ 5/2019 Общество применяет перспективный учет запасов (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения нового стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета). Общество применяет ФСБУ 5/2019 к запасам, предназначенным для управленческих нужд.

Расходы на доставку приобретенного товара включаются в издержки обращения. Расходы на продажу, накапливаемые на счете 44 «Расходы на продажу», полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» по окончании отчетного месяца.

К условным факторам хозяйственной деятельности Общества относятся расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, которые отражаются на отдельном счете 97 «Расходы будущих периодов» с включением в себестоимость по мере наступления соответствующего отчетного периода к которому они относятся.

Суммы по расходам будущих периодов, включаемых в состав производственных затрат текущего месяца, определяются делением общей суммы расходов на срок, в течение которого будет использоваться актив.

Расходы будущих периодов в бухгалтерском балансе за 2021 год отражены в составе запасов по строке 1210 и в составе дебиторской задолженности по строке 1230.

На предприятии ежегодно формируется резерв предстоящих расходов на выплату отпусков в соответствии с расчетом (сметой). Сумма ежемесячных отчислений в резерв определяется ежемесячно путем умножения процента ежемесячного отчисления в резерв на сумму фактических расходов на оплату труда с учетом страховых взносов за месяц. Для этого берется ежемесячный фонд оплаты труда на всех сотрудников и делится на 29.3 и количество сотрудников на отчетную дату.

Полученный средний дневной заработок умножается на количество дней отпуска полагающихся на год всем сотрудникам и получается предполагаемая сумма отпускных за год. Дополнительно на сумму отпускных начисляются страховые взносы. Для расчета процента ежемесячного отчисления в резерв берется полученная предельная сумма отчислений в резерв и делится на предполагаемую сумму расходов на оплату труда с учетом страховых взносов и умножается на 100. Так же начисляются страховые взносы на сумму отпускных в установленных размерах. В случае превышения фактически понесенных организацией затрат на оплату отпускных (компенсаций за неиспользованный отпуск) и начисленных на них страховых взносов над признанным в бухгалтерском учете оценочным обязательством суммы указанных превышений учитываются в составе расходов организации (абз. 3 п. 21 ПБУ 8/2010).

Если же сумма признанного оценочного обязательства по оплате отпусков превысит фактически понесенные затраты на выплату отпускных (компенсаций за неиспользованный отпуск) и начисленных на них страховых взносов, то избыточная сумма признанного оценочного обязательства относится на следующие по времени оценочные обязательства по оплате отпусков, без списания ранее признанных избыточных сумм в состав доходов (п. 22 ПБУ 8/2010). В бухгалтерском учете Общество создает резерв на оплату отпусков и отражает данный вид расхода на счете 96. Данные за 2020 год:

Остаток на начало 2021 года по счету 96 – 0 тыс. руб.,

Создан резерв в 2021 году на 5081,2 тыс. руб.,

Использован резерв на 5211,4 тыс. руб.,

Остаток на конец 2021 года – 130,2 тыс. руб.

В бухгалтерском учете Общество создает резервы по сомнительным долгам, используя следующую методику:

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:

- по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;

Списание долгов, признаваемых безнадежными, осуществляется за счет суммы созданного резерва. В случае если сумма созданного резерва меньше суммы безнадежных долгов, подлежащих списанию, разница (убыток) подлежит включению в состав прочих расходов. Данные за 2021 год:

- остаток на 01.01.2021г. – 340,5 тыс. руб. (Кт 63);
- создан резерв на 128,9 тыс. руб. (Дт 63);
- использован в 2021 году – 277,1 тыс. руб. (Кт 63);
- остаток на 31.12.2021г. – 488,7 тыс. руб. (Дт 63).

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- а) доходы от обычных видов деятельности;
- б) прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является:

- выручка от продажи продукции и товаров,
- поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, такие как услуги механизмов, буровые работы, арендная плата и т.д.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями.

К прочим доходам относятся:

- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- сумма дооценки активов;
- прочие внереализационные доходы.

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- а) расходы по обычным видам деятельности;
- б) прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются:

- расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров. Такими расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг, передачей в аренду активов организации.

К прочим расходам относятся:

- расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;

- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);

- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;

- возмещение причиненных организацией убытков;

- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;

- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;

- курсовые разницы;

- сумма уценки активов;

- перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно - просветительского характера и иных аналогичных мероприятий;

- прочие внереализационные расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

2. В 2021 году финансовое состояние Общества оценивается как стабильное.

3. Основные показатели работы Общества:

Показатель	2020 год, тыс.руб.	2021 год, тыс.руб.
<b>Выручка от реализации, в т.ч.</b>	<b>874.158</b>	<b>1.116.212</b>
Аренда бурового станка	9039	9433
Аренда оборудования	110	92
Аренда помещений и инвентаря	231	272
Дизельное топливо (реализация)	6540	6265
Прочие		94
Услуги экскавации	26045	27023
Щебень	831857	1073033
Услуги вскрышные работы	336	
<b>Себестоимость продаж, в т.ч.</b>	<b>(570.896)</b>	<b>(585.210)</b>
Аренда бурового станка	13 778	19 796
Аренда экскаватора	27 579	39 104
Дизельное топливо (реализация)	6 199	5 966
Щебень	523 340	520 244
Прочие		100
<b>Расходы на продажу, в т.ч.</b>	<b>(366.876)</b>	<b>(588.192)</b>
Коммерческие расходы	346640	567167
Общехозяйственные расходы	20236	21025
<b>Прочие доходы, в т.ч.</b>	<b>102.847</b>	<b>109.430</b>
<b>Проценты к уплате</b>	<b>(16.854)</b>	<b>(15.007)</b>
<b>Прочие расходы, в т.ч.</b>	<b>(10.664)</b>	<b>(23.405)</b>
<b>Прибыль (убыток) до</b>	<b>11.715</b>	<b>13.828</b>

<b>налогообложения</b>		
<b>Налог на прибыль</b>	<b>(2.697)</b>	<b>(2.969)</b>
<b>Прочее</b>	<b>(118)</b>	<b>(29)</b>
<b>Чистая прибыль</b>	<b>8.900</b>	<b>10.830</b>

По сравнению с 2020 годом выручка Общества увеличилась в 1,2769 раз, себестоимость продаж увеличилась на 2,51%, прочие доходы увеличились в 1,06 раз, прочие расходы увеличились в 2,19 раза.

4. Аффилированные лица:

- физическое лицо Реутов Кирилл Борисович - 100% долей в Уставном капитале Общества. С 15 февраля 2020 года назначен исполнительным директором.

Бенефициар - Реутов Кирилл Борисович.

5. Фонд оплаты труда за 2021 год составляет 51.595,9 тыс.руб., в том числе «Управление» - 7.750,0 тыс.руб.

Страховые взносы - 12.092,9 тыс.руб., в том числе по «Управление» - 1.892,3 тыс.руб.

Должностной состав Управления:

- Генеральный директор;
- Заместитель генерального директора по финансовым вопросам и консалтингу ;
- Главный бухгалтер;
- Бухгалтер-экономист;
- Бухгалтер;
- Менеджер по персоналу ;
- Офис-менеджер;
- Офис-менеджер (офис Петрозаводск) ;
- Заведующая складом;
- Юрисконсульт;
- Заместитель Главного бухгалтера;
- Диспетчер по отпуску готовой продукции;
- Начальник отдела снабжения;
- Исполнительный директор;
- Специалист по безопасности;
- Заместитель исполнительного директора по общим вопросам;
- Специалист по охране труда;
- Коммерческий директор.

6. Общество применяет ПБУ 18/02. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто в долгосрочных обязательствах. Отклонение показателей по данным бухгалтерского учета и налогового учета образуется в связи с различным учетом расходов в налоговом и бухгалтерском учетах. Так:

- в случае учета имущества, приобретенного по договорам лизинга, на балансе лизингополучателя, коэффициент ускоренной амортизации в бухгалтерском учете не применяется. В налоговом учете амортизация основных средств, которые являются предметом договора финансовой аренды (договора лизинга), к основной норме амортизации применяется специальный ускоряющий коэффициент, равный 2.

- в бухгалтерском учете присутствуют расходы, которые не принимаются к налоговому учету (расходы не учитываемые).

Сумма отложенных налоговых обязательств за 2021 год уменьшилась на 127,7 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2021г. составляет 52.594 тыс. руб. Сумма отложенных налоговых активов за 2021 год уменьшилась на 1.549 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2021г. составляет 29.868 тыс. руб.

7. На забалансовом счете 009 Общество отражает выданные обязательства в сумме залогового имущества по кредитам.

8. Оборотов и взаимоотношений со связанными сторонами нет.

9. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.
10. Совместной деятельности нет.
11. Сводная бухгалтерская отчетность не составляется.
12. В целях применения ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» существенной ошибкой считать ошибку (совокупность однородных ошибок) в результате допущения которой, финансовый результат (нераспределенная прибыль отчетного года) искажается более чем на 10 %. В 2021 году событий, возникших после отчетной даты, не было. Изменения вступительных остатков отсутствуют.
13. Государственная помощь в 2021 году не получалась.
14. Общество начисляет и уплачивает плату за негативное воздействие на окружающую среду, так за 2021 год сумма платы за выбросы загрязняющих веществ составила 12,1 тыс. руб. со стационарных источников.
15. Общество не является акционерным.
16. Задолженность на 31.12.2021 года по судебным разбирательствам, где ООО «ФинансБюро» - Истец:

№ п/п	Наименование организации	Номер дела	Сумма требований, тыс. руб.	Примечание
1.	ОАО «РЖД»	реш ар суда №А40-55306/20-102-495	198 272,12	Иск о взыскание пеней за просрочку доставки груза. Долг по состоянию на 31.12.2021 года не погашен.
2.	ОАО «РЖД»	реш суда № А40-119511/19-170-1075	208 114,00	Иск о взыскание пеней за просрочку доставки груза. Долг по состоянию на 31.12.2021 года не погашен.
3.	ОАО «РЖД»	реш ар суда №А40-152656/21-13-419	51304,97	Иск о взыскание пеней за просрочку доставки груза. Долг по состоянию на 31.12.2021 года не погашен.
4.	ОАО «РЖД»	реш ар суда №А40-55300/20-170-494	310719,00	Иск о взыскание пеней за просрочку доставки груза. Долг по состоянию на 31.12.2021 года не погашен.
5.	ОАО «РЖД»	реш суда № А40-126381/19-42-1143	127 730,58	Иск о взыскание пеней за просрочку доставки груза. Долг по состоянию на 31.12.2021 года не погашен.
6.	ОАО «РЖД»	реш ар суда №А40-55302/20-131-508	299226,00	Иск о взыскание пеней за просрочку доставки груза. Долг по состоянию на 31.12.2021 года не погашен.
9.	ОАО «РЖД»	реш суда № А40-149673/19-40-610	186 334,00	Иск о взыскание пеней за просрочку доставки груза. Долг по состоянию на 31.12.2021 года не погашен.
10.	ОАО «РЖД»	реш суда № А40-160481/19-42-1398	181 433,00	Иск о взыскание пеней за просрочку доставки груза. Долг по состоянию на 31.12.2021 года не погашен.
11.	ОАО «РЖД»	реш суда № А40-160484/19-42-1402	187 097,00	Иск о взыскание пеней за просрочку доставки груза. Долг по состоянию на 31.12.2021 года не погашен.
12.	ОАО «РЖД»	реш суда № А40-160489/19-102-1393	169 394,00	Иск о взыскание пеней за просрочку доставки груза. Долг по состоянию на 31.12.2021 года не погашен.

13.	ОАО «РЖД»	реш суда № А40-160493/19-42-1396	90 532,50	Иск о взыскание пеней за просрочку доставки груза. Долг по состоянию на 31.12.2021 года не погашен.
14.	ОАО «РЖД»	реш суда № А40-176594/19-170-1531	134 522,00	Иск о взыскание пеней за просрочку доставки груза. Долг по состоянию на 31.12.2021 года не погашен.
15.	ОАО «РЖД»	реш суда № А43-19596/2019	59 304,21	Иск о взыскание пеней за просрочку доставки груза. Долг по состоянию на 31.12.2021 года не погашен.
16.	ОАО «РЖД»	реш суда № А56-54754/2019	50 000,00	Иск о взыскание пеней за просрочку доставки груза. Долг по состоянию на 31.12.2021 года не погашен.
17.	ОАО «РЖД»	реш суда № А82-8212/2019	101 410,00	Иск о взыскание пеней за просрочку доставки груза. Долг по состоянию на 31.12.2021 года не погашен.
	<b>ИТОГО:</b>		<b>2 355 т.р.</b>	

Судебные разбирательства, где ООО «ФинансБюро» - Ответчик:

№ п/п	Наименование организации	Номер дела Дата	Сумма требований, рублей	Примечание
21.	ООО «СЗНЭК»	Реш.А26-3028/2020 от 23.06.2020г.	11 545 042,84	Задолженность за поставленную электрическую энергию. Долг не погашен.
	<b>ИТОГО:</b>		<b>11.545,0 т.р.</b>	

17. Проведение специальной военной операции, которую Российская Федерация начала 24 февраля 2022 года, и ее последствия (изменение валютного законодательства и курсов валют; изменения, связанные с производственными цепочками, логистикой и продажами; повышение ключевой ставки Банка России до 20 %; введение санкционных ограничений) могут повлиять на деятельность компаний из различных отраслей.

Общество расценивает данную специальную военную операцию и ее последствия в качестве некорректирующего события после отчетного периода.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Генеральный директор  
ООО «ФинансБюро»

П.А.Кобиев

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобиев Павел  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.



**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.	-	37 778	-	(37 778)	-
	5250	за 2020г.	1 666	40 007	-	(41 673)	-
в том числе:							
Здания	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	1 622	114	-	(1 736)	-
Офисное оборудование	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	44	-	-	(44)	-
Машины и оборудование	5243	за 2021г.	-	37 778	-	(37 778)	-
	5253	за 2020г.	-	25 261	-	(25 261)	-
Транспортные средства	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	14 632	-	(14 632)	-

**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	-	1 906
в том числе:			
Машины и оборудование	5261	-	988
Транспортные средства	5262	-	918
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	-	27 945	27 945
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	13 440	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	53 244	92 018	49 867
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	14 709	14 710	12 696
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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобиев Павел  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

17 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)

**Кобиев Павел  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

#### 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.	789 127	-	789 127	2 216 114	(2 228 811)	-	-	X	776 430	-	776 430
	5420	за 2020г.	776 504	-	776 504	2 005 780	(1 993 156)	-	-	X	789 127	-	789 127
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	108 771	-	108 771	428 747	(448 290)	-	-	9 485	89 228	-	89 228
	5421	за 2020г.	106 620	-	106 620	444 939	(442 787)	-	-	6 475	108 771	-	108 771
Готовая продукция	5402	за 2021г.	15 606	-	15 606	472 965	(469 458)	-	-	200	19 113	-	19 113
	5422	за 2020г.	2 116	-	2 116	483 549	(470 058)	-	-	143	15 606	-	15 606
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	4 916	(1 577)	-	-	-	3 339	-	3 339
	5423	за 2020г.	3 018	-	3 018	37	(3 056)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	742 319	(742 319)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	730 615	(730 615)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	567 167	(567 167)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	346 640	(346 640)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасы")	5507	за 2021г.	664 750	-	664 750	-	-	-	-	-	664 750	-	664 750
	5527	за 2020г.	664 750	-	664 750	-	-	-	-	-	664 750	-	664 750

**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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобиев Павел  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					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	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.	24 796	(340)	2 458 316	-	(2 409 579)	(1)	-	-	-	-	-	73 534	(488)
	5530	за 2020г.	8 719	(364)	1 631 818	-	1 615 714	(27)	-	-	-	-	-	24 796	(340)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	1 643	-	1 329 854	-	(1 304 328)	(1)	-	-	-	-	-	27 170	(102)
	5531	за 2020г.	1 186	-	1 057 052	-	(1 056 595)	-	-	-	-	-	-	1 643	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	19 512	(313)	1 057 186	-	(1 033 784)	-	-	-	-	-	-	42 914	(346)
	5532	за 2020г.	4 137	(337)	464 580	-	(449 178)	(27)	-	-	-	-	-	19 512	(313)
Прочая	5513	за 2021г.	3 641	(27)	71 276	-	(71 467)	-	-	-	-	-	-	3 450	(40)
	5533	за 2020г.	3 396	(27)	110 186	-	(109 941)	-	-	-	-	-	-	3 641	(27)
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	24 796	(340)	2 458 316	-	(2 409 579)	(1)	-	X	-	-	-	73 534	(488)
	5520	за 2020г.	8 719	(364)	1 631 818	-	1 615 714	(27)	-	X	-	-	-	24 796	(340)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	388 774	410 217	-	(116 950)	-	-	-	-	682 041
	5571	за 2020г.	373 714	122 940	-	(61 954)	-	-	-	-	388 774
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	263 108	-	-	(32 400)	-	-	-	-	230 708
	5572	за 2020г.	297 774	-	-	(34 666)	-	-	-	-	263 108
займы	5553	за 2021г.	3 040	46 126	-	(49 166)	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	3 040	-	-	-	-	-	-	3 040
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя	5555	за 2021г.	122 626	364 091	-	(35 384)	-	-	X	X	451 333
	5575	за 2020г.	75 940	119 900	-	(27 288)	-	(45 926)	X	X	122 626
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	518 005	3 229 824	15 536	(3 527 668)	(179)	-	-	-	235 518
	5580	за 2020г.	526 458	2 221 892	20 882	(2 294 983)	(2 170)	45 926	-	-	518 005
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	334 252	1 396 262	-	(1 616 428)	-	-	-	-	114 086
	5581	за 2020г.	296 339	1 005 505	2 415	(969 866)	(141)	-	-	-	334 252
авансы полученные	5562	за 2021г.	484	1 125 268	-	(1 125 330)	-	-	-	-	422
	5582	за 2020г.	292	666 170	-	(665 949)	(29)	-	-	-	484
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	8 303	271 603	492	(271 259)	(16)	-	-	-	9 123
	5583	за 2020г.	12 052	221 035	1 613	(226 355)	(42)	-	-	-	8 303
кредиты	5564	за 2021г.	3 163	-	14 720	(38)	-	-	-	-	17 846
	5584	за 2020г.	-	-	19 671	(19 671)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	74	29 415	324	(29 813)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	74	-	-	-	-	-	74
прочая	5566	за 2021г.	114 761	393 697	-	(428 893)	(163)	-	-	-	79 402
	5586	за 2020г.	171 639	329 182	-	(386 060)	-	-	-	-	113 188
векселя	5567	за 2021г.	56 968	13 579	-	(55 907)	-	-	X	X	14 640
	5587	за 2020г.	46 136	-	-	(33 136)	(1 958)	45 926	X	X	56 968
Итого	5550	за 2021г.	906 779	3 640 041	15 536	(3 644 618)	(179)	X	-	-	917 559
	5570	за 2020г.	900 172	2 344 832	20 882	(2 356 937)	(2 170)	X	-	-	906 779

**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)

**Кобиев Павел  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.  
\_\_\_\_\_

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	442 255	442 604
Расходы на оплату труда	5620	35 948	34 979
Отчисления на социальные нужды	5630	11 179	12 281
Амортизация	5640	50 297	55 468
Прочие затраты	5650	633 723	392 440
Итого по элементам	5660	1 173 402	937 772
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 173 402	937 772

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобиев Павел  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

17 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	-	5 211	(5 081)	-	130
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобиев Павел  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

17 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	298 718	298 578	298 578
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобиев Павел  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

17 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобиев Павел  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

17 марта 2022 г.