

Акционерное общество «Приоритет»

123056, Москва г, вн.тер.г. внутригородская территория муниципальный округ Пресненский,
пер. Большой Кондратьевский, д. 4, к. 2, подв. 0, ком. 6
ОГРН 1217700281480, ИНН 9710090171, КПП 771001001

Приложение к Бухгалтерской отчетности за 2021 год

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности за 2021 год

09 марта 2022 г.

И. Общие сведения

АО «Приоритет» (далее – **Общество**) – зарегистрировано 16 июня 2021 года, (Свидетельство МИФНС № 46), основной государственный регистрационный номер 1217700281480. Общество поставлено на учет 16.06.2021 в ИФНС № 10 по г. Москве.

Юридический адрес (адрес местонахождения): 123056, Москва г, вн.тер.г. внутригородская территория муниципальный округ Пресненский, Большой Кондратьевский пер., д. 4, к. 2, подв. 0, ком. 6

Уставный капитал – 10 500 000 тыс. руб. Состоит из обыкновенных именных бездокументарных акций (регистрационный номер выпуска 1-01-01471-G от 10.06.2021) в количестве 10 500 штук, номинальной стоимостью 1 000 000 (Один миллион) рублей каждая. Обособленных подразделений Общество не имеет.

Численность сотрудников Общества на 31 декабря 2021г. 1 (один) человек (совместитель).

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Основной вид деятельности Общества – Вложения в ценные бумаги (код 64.99.1).

В целях повышения эффективности, Общество планирует дальнейшее развитие деятельности по приобретению акций (долей участия) юридических лиц с целью получения доходности в виде дивидендов, а также осуществления иных финансовых вложений.

Лицензируемых видов деятельности Общество не осуществляет.

Основные средства и нематериальные активы отсутствуют.

II. Раскрытие существенных показателей

1. Информация о связанных сторонах

Учредителями Общества являются юридические лица – две российские компании, владеющие акциями в количестве 7 768 штук (73,98%) и 2 732 штуки (26,02%) соответственно.

Уставный капитал Общества в размере 10 500 000 тыс. руб. полностью оплачен денежными средствами в размере 10 тыс. рублей и имуществом в виде долей в уставных капиталах двух российских юридических лиц стоимостью 7 767 990 тыс. рублей (100 % участия) и 2 732 000 тыс. рублей (100 % участия) соответственно.

Обществом в 2021 году получены беспроцентные займы от дочерних организаций на сумму 19 000 тыс. рублей и 65 975 тыс. рублей соответственно. Задолженность Общества по займам перед дочерними компаниями на 31.12.2021 г. составляет 84 975 тыс. рублей (19 000 тыс. рублей и 65 975 тыс. рублей соответственно).

Иные операции с аффилированными лицами не осуществлялись.

2. Прочие аффилированные лица

Основной управленческий персонал – Генеральный директор Мягков Антон Александрович. Генеральному директору осуществлена выплата заработной платы в сумме 450 тыс. руб.

III. Информация, касающаяся порядка формирования показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетной политикой на 2021 год были установлены следующие существенные способы бухгалтерского учета.

Активы, стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе запасов.

К основным средствам относятся активы стоимостью более 40 тыс. руб., отвечающие следующим требованиям:

- предназначены для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации;
- использование в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- организацией не предполагается последующая перепродажа данных активов;
- способность приносить доход (экономические выгоды) организации в будущем.

Начисление амортизации объектов основных средств в целях бухгалтерского учета и налогообложения производится линейным способом в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 1 января 2002 года № 1.

Запасы (активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев) отражаются в бухгалтерском учете предприятия по их фактической себестоимости, формируемой в соответствии с пунктами 10-16 Раздела II ФСБУ 5/2019 «Запасы» утвержденного Приказом Минфина от 15 ноября 2019 г. № 180н.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, подарки к праздникам для сотрудников и партнеров. (абзац 3 пункта 2 ФСБУ 5/2019)

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется в соответствии с пунктом 6 ПБУ 9/99 "Доходы организации". В целях исчисления налога на прибыль доходы и расходы учитываются методом начисления.

В соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного Приказом Минфина от 29 июля 1998 г. № 34н, Общество в 2021 году создает резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Резерв создается по всем видам дебиторской задолженности, включая предоставленные займы, задолженность по процентам по займам, задолженность поставщиков и подрядчиков, задолженность покупателей, задолженность прочих дебиторов.

Сумма резерва определяется ежеквартально на каждую отчетную дату в размере 100% от суммы задолженности, в случае признания ее сомнительной. Неиспользованные по итогам квартала суммы резерва учитываются при формировании соответствующего резерва в следующем квартале.

Учет резерва ведется на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам». В случае получения оплаты от дебиторов, по которым был создан резерв по сомнительным долгам, общество восстанавливает резерв путем отнесения сумм на финансовые результаты. В бухгалтерском балансе задолженность дебиторов показывается за минусом созданного резерва (счет 63 «Резервы по сомнительным долгам»). Общество создает резерв по сомнительным долгам только для целей бухгалтерского учета. Сомнительная дебиторская задолженность на 31.12.2021г. отсутствует.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество создает резерв на оплату отпускных. Учет резерва ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

На 31.12.2021 года по строке баланса 1540 «Оценочные обязательства» отражена сумма созданного резерва в размере 43 тыс. рублей, которая позволит полностью рассчитаться с отпускными выплатами и страховыми взносами, начисленными на отпускные выплаты. Общество создает резерв на оплату отпускных только для целей бухгалтерского учета.

Обществом создается резерв под обесценение финансовых вложений. Проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости (обесценение) финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений бухгалтерскими записями 31 декабря отчетного года. Для проверки на обесценение используется бухгалтерская отчетность дочерних обществ и организаций-Заемщиков по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае если на момент проверки бухгалтерская отчетность дочерних обществ и организаций-Заемщиков не получена, используется бухгалтерская отчетность по состоянию на 30 сентября отчетного года. В следующем году по факту получения бухгалтерской отчетности дочерних обществ и организаций-Заемщиков по состоянию на 31 декабря, проводится повторная проверка на обесценение финансовых вложений. Корректировка резерва по результатам повторной проверки отражается бухгалтерскими записями 31 марта. Корректировка сумм уже созданного резерва в сторону его уменьшения и увеличения отражается на финансовых результатах организации бухгалтерскими записями в составе прочих доходов и расходов. В бухгалтерской отчетности стоимость таких финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

В соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется затратным методом (методом отсрочки), который предполагает последовательное движение от налога на прибыль, рассчитанного по данным бухгалтерского учета, к налогу на прибыль по данным декларации, путем внесения корректировок в бухгалтерскую прибыль (дополнительными проводками) относительно всех статей затрат, которые по-разному принимаются для целей бухгалтерского и налогового учета.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы ПНО (ПНА), увеличения или уменьшения ОНА и ОНО отчетного периода.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее пяти процентов

В целях применения норм ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» существенной признается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет более 10%.

При составлении годовой отчетности за 2021 год Общество использует формы бухгалтерской отчетности, утвержденные приказом Минфина от 02.07.2010 г. № 66н. (в ред. Приказа Минфина России от 19.04.2019г. №61н).

Общество формировало промежуточную бухгалтерскую отчетность на конец каждого квартала (30.06; 30.09).

Изменений учетной политики на 2022 год, не связанных с изменением действующего законодательства, не предвидится.

IV. Пояснения к формам бухгалтерской отчетности

1. «Бухгалтерский баланс» Расшифровка показателей

По строке 1170 «Финансовые вложения» (табличные приложения 3.1., 3.2.) отражены доли владения в уставных капиталах двух дочерних обществ в общей сумме 10 499 990 тыс. руб., в т.ч.: доля владения 100 % в сумме 7 767 990 тыс. рублей, доля владения 100 % в сумме 2 732 000 тыс. рублей. На 31.12.2021 г. проведена проверка финансовых вложений на обесценение. По результатам проверки создание резерва не требуется.

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражены начисленные в соответствии с ПБУ 18/02 отложенные налоговые активы (далее ОНА) в общей сумме 55 тыс. руб., из них:

- 46 тыс. руб. ОНА на сумму убытка, сформированного для целей налогового учета по налогу на прибыль,
- 9 тыс. руб. ОНА на сумму оценочного обязательства в виде резерва на оплату отпусков.

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены расходы направленные на подготовку приобретения финансовых вложений в виде ценных бумаг, формирующие в последствии их первоначальную стоимость, всего на сумму 285 тыс. руб., из них:

- 250 тыс. руб. расходы на услуги независимых оценщиков,
- 35 тыс. руб. расходы на уплату госпошлины за рассмотрение ходатайства, предусмотренного антимонопольным законодательством

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» (табличные приложения 5.1., 5.2.) в общей сумме 142 тыс. руб. отражены авансы, выданные поставщикам за услуги, на сумму 58 тыс. руб., из них:

- 55 тыс. руб. - авансы поставщикам за оказание услуг (аренда помещения- 40 тыс. руб., услуги связи – 2 тыс. руб., услуги доставки корреспонденции – 13 тыс. руб.), учтенные на счете 60.02 «Расчеты по авансам выданным»

- 3 тыс. руб.- абонентское обслуживание ПЭВМ “АС “Кабинет УЦ” по установленному тарифному плану для использования в течение 12 месяцев, учтенное на счете 97 «Расходы будущих периодов»

- 84 тыс. руб. – проценты к получению от размещения денежных средств, на депозитном счете, со сроком выплаты в январе 2022 г.

Согласно учетной политике проведена проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной. Сомнительной дебиторской задолженности не выявлено.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» в общей сумме 84 355 тыс. руб. отражены денежные средства, находящиеся на двух расчетных счетах Общества в размере 1355 тыс. руб., денежные средства, размещенные на банковском депозитном счете в размере 83 000 тыс. руб.

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражена сумма 1 тыс. руб., в которую включена стоимость приобретенных активов в виде: Лицензии на право использования СКЗИ “КриптоПро CSP”, Право использования ПЭВМ “АС “Кабинет УЦ” для использования в течение 12 месяцев.

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражена сумма непокрытого убытка, включающая следующие показатели (тыс. руб.):

Наименование показателя	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	(1 552 676)	-	-
в том числе:			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	(220)	-	-
Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) текущего года	(1 552 456)	-	-

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» в сумме 1 552 456 тыс. руб. отражена сумма отложенного налогового обязательства, начисленного на часть стоимости финансовых вложений, внесенных акционерами в оплату уставного капитала Общества, не принимаемую для целей исчисления налога на прибыль, в размере 7 762 280 тыс. руб.

По строке 1510 «Заемные средства» (табличные приложения 5.3., 5.4.) в общем размере 84 975 тыс. руб. отражены беспроцентные займы сроком погашения до 365 дней, полученные от дочерних обществ по договорам:

Дата договора	Дата получения	Сумма, тыс. руб.
01.09.2021	16.09.2021	3 500
03.09.2021	16.09.2021	19 000
29.09.2021	29.09.2021	56 800
20.10.2021	28.10.2021	5 675

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» (табличные приложения 5.3., 5.4.) отражена задолженность перед поставщиком за оказанные услуги на сумму 30 тыс. руб. (услуги регистратора).

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражена сумма созданного резерва на выплату отпускных сотруднику Общества в сумме 43 тыс. руб. (табличное приложение 7.)

2. «Отчет о финансовых результатах»

Расшифровка показателей

По строке 2220 «Управленческие расходы» (табличное приложение 6.) отражены расходы в общей сумме 1 213 тыс. руб., в т.ч.:

- заработная плата 483 тыс. руб.
- страховые взносы 146 тыс. руб.
- аренда офиса 130 тыс. руб.
- бухгалтерские услуги 248 тыс. руб.
- юридическое обслуживание 119 тыс. руб.
- почтовое обслуживание 1 тыс. руб.
- услуги регистратора 77 тыс. руб.
- услуги связи, интернет 8 тыс. руб.
- прочие услуги 1 тыс. руб.

По строке 2320 «Проценты к получению» отражена сумма процентов в размере 949 тыс. руб., начисленных от размещения денежных средств на депозитных счетах.

По строке 2350 «Прочие расходы» на общую сумму 11 тыс. руб. отражены расходы на услуги банков.

По строке 2412 «Отложенный налог на прибыль» в соответствии с ПБУ 18/02 отражена сумма отложенного налогового актива в общей сумме 55 тыс. руб., сформированного в результате образовавшихся в учете временных разниц, исчисленных со следующих операций:

- резерв по отпускам (43 тыс. руб.) в размере 9 тыс. руб.,
- формирование налогового убытка отчетного периода (232 тыс. руб.) в размере 46 тыс. руб.

По строке 2530 «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) текущего года» в соответствии с ПБУ 18/02 отражено отложенное налоговое обязательство в сумме 1 552 456 тыс. руб. сформированное в результате образовавшихся в учете временных разниц, исчисленных с части стоимости финансовых вложений, внесенных акционерами в оплату уставного капитала Общества, не принимаемой для целей исчисления налога на прибыль (в размере 7 762 280 тыс. руб.)

3. «Отчет о движении денежных средств».

Расшифровка показателей

По строке 4119 «Прочие поступления» отражена сумма процентов, полученных от депозитов сроком размещения менее 3 месяцев

По строке 4129 «Прочие платежи» в сумме общей 17 тыс. руб. отражены:
- платежи за услуги банка – 11 тыс. руб.,

- суммы НДС, перечисленные поставщикам – 1 тыс. руб.,
- компенсация расходов, осуществленных работником Общества – 4 тыс. руб.
- пени за несвоевременную уплату страховых взносов – 1 тыс. руб.

По строке 4222 «Платежи в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)» в общей сумме 285 тыс. руб. отражены расходы направленные на подготовку приобретения финансовых вложений в виде ценных бумаг, формирующие в последствии их первоначальную стоимость, из них:

- 250 тыс. руб. расходы на услуги независимых оценщиков,
- 35 тыс. руб. расходы на уплату госпошлины за рассмотрение ходатайства, предусмотренного антимонопольным законодательством

Дополнительно в составе годовой бухгалтерской отчетности представлены табличные **Пояснения по Форме 0710005** (на 7 листах):

Раздел 3. Финансовые вложения (табл. приложения 3.1, 3.2)

Раздел 5. Дебиторская и кредиторская задолженность (табл. приложения 5.1, 5.2, 5.3, 5.4)

Раздел 6. Затраты на производство (табл. приложение 6.)

Раздел 7. Оценочные обязательства (табл. приложение 7.)

V. Расчет прибыли на одну акцию

1. Расчет базовой прибыли на одну акцию.

	2021
Базовая прибыль (убыток)	(1 552 676) тыс. руб.
Средневзвешенное кол-во акций, находящихся в обращении	10 500 шт.
Базовая прибыль (убыток) на одну акцию	(147 873,9) тыс. руб.

2. Показатель разводненной прибыли (убытка) на одну акцию не рассчитывается, поскольку не имеется конвертируемых ценных бумаг и договоров продажи обыкновенных акций ниже их рыночной стоимости.

VI. Прочая информация

Общество арендует помещение под офис площадью 15,7 кв. м. по адресу: 123056, г. Москва г, Кондратьевский Б. пер, дом № 4, корпус 2, Подвал/Каб. 0/3. Арендатор не предоставил сведения о балансовой стоимости имущества на 31.12.2021 г.

В отчетном году не выявлено фактов условной хозяйственной деятельности.

События после отчетной даты - в конце февраля 2022 года произошли серьезные изменения на глобальных и российских рынках, связанные с всеобъемлющими санкциями, объявленными в отношении Российской Федерации, российских организаций и отдельных физических лиц после объявления **спецоперации Российской Федерации на территории Украины**.

Вместе с другими факторами это привело к значительному ослаблению курса рубля, снижению возможности привлечения финансирования и прогнозируемой нестабильности российской и мировой экономики. Правительство Российской Федерации готовит свод мер финансовой поддержки и налоговой оптимизации отдельных отраслей.

В настоящий момент Руководство Общества не может достоверно оценить эффект воздействия текущей ситуации на финансовые результаты и финансовое положение Общества. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости Общества в создавшихся обстоятельствах.

В настоящее время Руководство Общества внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

VII. Непрерывность деятельности

Общество планирует продолжать финансово-хозяйственную деятельность и повышать её эффективность, осуществлять инвестиционные проекты для скорейшего выхода на получение Обществом доходов от участия в капитале других компаний.

Генеральный директор



Мягков Антон Александрович


3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	10 499 990	-	-	-	-	-	10 499 990	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Доли участия в других организациях	5302	за 2021г.	-	-	10 499 990	-	-	-	-	-	10 499 990	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	10 499 990	-	-	-	-	-	10 499 990	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



 Руководитель (подпись) _____

Мягков Антон

 Александрович

 (расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года			поступление				выбыло			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате процентов, 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	-	-	142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	142
	5530	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	-	-	58	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	84	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	84
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	-	-	142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	142
	5520	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	-	85 005	-	-	-	-	-	-	85 006
	5580	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	-	30	-	-	-	-	-	-	30
	5581	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	84 976	-	-	-	-	-	-	84 976
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	-	85 005	-	-	-	X	X	-	85 006
	5570	за 2020г.	-	-	-	-	X	X	-	-	85 006

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	-	-	-




 Мягков Антон
 Руководитель (расшифровка подписи)
 (подпись)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	483	-
Отчисления на социальные нужды	5630	146	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	584	-
Итого по элементам	5660	1 213	-
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	1 213	-

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



 Руководитель (подпись)

Мягков Антон Александрович


 (расшифровка подписи)

 971000171

 9 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	-	43	-	-	43
в том числе: резерв на выплату отпускных	5701	-	43	-	-	43



 Руководитель (подпись) _____

 Мягков Антон Александрович

 (расшифровка подписи)

 9 марта 2022 г.