Ассоциация архитекторов и проектировщиков Поволжья
СРО-П-197-21022018
410002, Россия, г. Саратов, ул. Первомайская, 37/45,
тел./факс: (8452) 23-13-20, 23-56-54
http://app-sro.ru/ e-mail: app-sro@mail.ru
ОКПО: 19110903 ОГРН: 1176451020085
ИНН/КПП: 6450098910 / 645001001

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности Ассоциация архитекторов и проектировщиков Поволжья за 2021 год

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 г. Ассоциации АПП руководствовалась законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 октября 2000 г. № 94н, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

На основании п.4 Приказа Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчётности организаций" иные приложения к бухгалтерскому балансу, отчёту о финансовых результатах, Отчету о целевом использовании средств оформлены в виде данных пояснений.

1.1 Ассоциация архитекторов и проектировщиков Поволжья (далее Ассоциация АПП) зарегистрирована Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №19 по Саратовской области и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 7 августа 2017 года, государственный регистрационный номер 1176451020085.
Юридический адрес: 410031, г. Саратов, ул. Московская, д. 35, пом. 1
Адрес для почтовых отправлений 410031, г. Саратов, ул. Московская, д. 35, пом. 1
Сайт Ассоциации АПП: www.app-sro.ru
Численность персонала Ассоциации АПП по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 7 человек; среднесписочная численность работников за 2021 г. составила – 5,7 человек.

1.2 Ассоциация не имеет филиалов, представительств, обособленных.

1.3 Ассоциация АПП - некоммерческая организация, созданная в форме ассоциации (союза), основанной на добровольном объединении юридических и физических лиц, зарегистрированных в качестве индивидуальных предпринимателей, осуществляющих подготовку проектной документации.

1.4 Основной вид деятельности (ОКВЭД): 94.12 - Деятельность профессиональных членских организаций. Ассоциация не имеет извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности и не распределяет полученную прибыль между своими членами.

1.5 21 февраля 2018 года Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору, приказом Ростехнадзора № СП-25, внесена запись в Государственный реестр саморегулируемых организаций о присвоении статуса Саморегулируемой организации — Ассоциации архитекторов и проектировщиков Поволжья (Ассоциация АПП) — саморегулируемая организация (Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-П-197-21022018 от 21.02.2018 года), объединяющая предприятия малого и среднего бизнеса,

занятые в сфере архитектурно-строительного проектирования Саратовской области и других регионов России.

1.6 Органами управления Ассоциации АПП являются:

- Общее собрание членов Ассоциации АПП – высший орган управления;
- Правление Ассоциации – постоянно действующий коллегиальный орган управления, возглавляемый Председателем;
- Единоличный исполнительный орган Ассоциации АПП – Генеральный директор. Действующий Генеральный директор Ассоциации назначен на должность Общим собранием членом Ассоциации архитекторов и проектировщиков Поволжья по представлению Правления Ассоциации сроком на пять лет (Протоколом № 11 от 30.11.2020 г.). К компетенции Генерального директора относится руководство текущей деятельностью Ассоциации АПП в порядке и в пределах, которые установлены Общим собранием членов Ассоциации АПП.

1.7 Имущество Ассоциации создается за счет:

- Регулярных и единовременных поступлений от членов Ассоциации;
- Добровольных имущественных взносов и пожертвований;
- Доходов, полученных от собственности Ассоциации;
- Средств, полученных от оказания услуг по предоставлению информации, раскрытие которой может осуществляться на платной основе;
- Доходов, полученных от размещения денежных средств на банковских депозитах;
- Других не запрещенных законом источников.

1.8 Членами Ассоциации АПП по состоянию на 31.12.2021 г. являются 137 проектных организаций.

1.9 Для осуществления своей уставной деятельности в Ассоциации АПП были открыты три счета:

- расчетный счет в ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК для зачисления членских и вступительных взносов
- специальный счет в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) для зачисления средств компенсационного фонда возмещения вреда
- специальный счет в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) для зачисления средств компенсационного фонда обеспечения договорных обязательств.

1.10 Основные методы учёта, применявшиеся в 2021 году:

- Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01) (утв. Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26 н с последующими изменениями), досрочное применение норм ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (утв. приказом Минфина от 17.09.2020 г. № 204н) не производится Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, т.е. по фактическим затратам на их приобретение, сооружение и изготовление. Переоценка основных средств не производилась. Активы, стоимостью менее 40000 рублей, признанные Ассоциацией материально-производственными запасами, списываются в расход по мере отпуска их в эксплуатацию на основании акта. Начисление износа по объектам основных средств производится линейным способом на забалансовом счете 010 «Износ основных средств»;
- При учете материально-производственных запасов Правила ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяются перспективно, только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место с 01.01.2021г. без изменений сформированных ранее данных бухгалтерского учета. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретаемых за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение. Учет приобретения материала производится с применением счета 10 «Материалы». Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней стоимости.
- Учет целевых средств Ассоциации ведется на отдельном счете. Расходование целевых средств производится в соответствии со сметой, утверждаемой Общим собранием членов Ассоциации. Учет целевых средства производится с применением счетов 76.09 и 86 в разрезе источников поступления. Для учета целевых поступлений применяется метод начисления.

- Общехозяйственные расходы списываются со счета 26 «Общехозяйственный расходы» на счет 86 «Целевое финансирование».
- Ассоциация создает оценочные обязательства по оплате отпусков, которые рассчитываются персонифицировано как произведение количества неиспользованных дней отпуска на средний заработок за последние 12 месяцев, с учетом страховых взносов.
- Ассоциация создает резерв по сомнительным долгам.
- Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирование в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утверждённое приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от13.06.95 №49.
- Доходы и расходы, относящиеся в одним тем же либо аналогичным фактам хозяйственной деятельности в бухгалтерской (финансовой) отчетности, отражаются свернуто.
- Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована, исходя из принципа непрерывности деятельности.
- Для существенной ошибки, которая в отдельности или вместе с другими ошибками за тот же период может повлиять на экономические решения пользователей отчетности, принимается критерий соотношения суммы корректировки показателя к валюте баланса на отчетную дату в размере 5 процентов.

1.11 Ассоциация применяет упрощенную систему налогообложения, объект налогообложения «Доходы»

1.12 В соответствии с Федеральным законом от 01.12.2007г. №315-ФЗ «О саморегулируемых организациях» ведение бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности саморегулируемой организации подлежит обязательному аудиту.

1.13 Бухгалтерская (финансовая) отчетность и данные пояснительной записки составлены в тысячах рублей.

1.14 Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе действующего законодательства и правил ведения бухгалтерского учета, принятых в Российской Федерации, в соответствии с учетной политикой Ассоциации АПП.

1.15 По состоянию на 31.12.2021 года:

- неразрешенные разногласия с налоговыми органами по уплате платежей в бюджет – отсутствуют;
- выданных гарантий и поручительств Ассоциация АПП не имеет;
- юридические риски, связанные с незаконченными судебными разбирательствами, отсутствуют;
- Ассоциация не планирует прекращение деятельности;
- условные обязательства и условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют;
- существенные ошибок предыдущих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде выявлено не было.

1.16 Соблюдение требований закона о противодействии легализации доходов:

- Ассоциация АПП в 2021 году не осуществляла операций, попадающих под требование Федерального закона № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма";
- Ассоциацией АПП не выдавались займы внешним консультантам, их работникам или государственным служащим на льготных условиях;
- не осуществлялись закупки по ценам, значительно отличающимся от рыночных;
- не осуществлялись операции с организациями, зарегистрированными в офшорных зонах;
- не имели место платежи за товары или услуги, осуществляемые не в то государство, из которого поставлялись соответствующие товары и услуги;
- не осуществлялись операции, не разрешенные руководством Ассоциации АПП или не учитываемые надлежащим образом;
- нарушения или факты недобросовестных действий за 2021 год и до даты предоставления информации, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность за

отчётный период со стороны руководства Ассоциации АПП и её работников, отвечающих за функционирование системы бухгалтерского учета и внутреннего контроля, не выявлены.

1.17 Пояснения к существенным статьям бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Бухгалтерский баланс

- Расшифровка к строке 1150 «Основные средства»:

Наименование	На 31.12.2021 г.		На 31.12.2020г.		На 31.12.2019г.	
	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %
Транспортное средство	1 600	100%	0	0 %	0	0%

- Расшифровка к строке 1230 «Дебиторская задолженность»:

Наименование	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2021 г.
Расчеты по авансам выданным	54,72	14,48	30,57
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	0,02	4,43	4,43
Расчеты с подотчетными лицами	58,02	285,73	11,08
Расчеты с персоналом по прочим операциям	0,52	0,00	0,00
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	68,38	0,00	0,00
Расчеты с членами Ассоциации	3216,46	1386,46	997,00
Резерв по сомнительным долгам	63,00	289,93	546,45
Итого	**3335,11**	**1401,16**	**496,63**

- Расшифровка к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

Наименование	На 31.12.2021 г.		На 31.12.2020г.		На 31.12.2019г.	
	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %
Расчетный счет	519,23	2%	2 441,18	11%	1 413,96	7%
Специальный счет	11 096,93	51%	10 655,23	47%	9 855,23	52%
Специальный счет	10 287,73	47%	9 637,73	42%	7 687,73	41%
Итого	21 903,89	100%	22 734,13	100%	18 956,91	100%

- Расшифровка к строке 1260 «Прочие оборотные активы»:

Наименование	На 31.12.2021 г.		На 31.12.2020г.		На 31.12.2019г.	
	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %
Расходы будущих периодов	13,84	100%	11,51	100 %	26,27	100%

- Расшифровка к строке 1350 «Целевые средства»:

Наименование	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Целевое финансирование, в т.ч. Компенсационный фонд ВВ и Компенсационный фонд ОДО	19464,91	23067,23	22213,19

- Расшифровка к строке 1360 «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества»:

Наименование	На 31.12.2021 г.		На 31.12.2020г.		На 31.12.2019г.	
	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %
Транспортное средство	1 600	100%	0	0 %	0	0%

- Расшифровка к строке 1520 «Кредиторская задолженность»:

Наименование	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Расчеты с поставщиками	1239,57	13,14	2,71
Расчеты по налогам и сборам	5,06	0,00	7,52
Расчеты с подотчетными лицами	4,38	1,38	17,07
Расчеты с членами Ассоциации	1611,00	1063,00	0,00
Итого	2860,01	1077,52	27,30

- Расшифровка к строке 1540 «Оценочные обязательства»:

Наименование	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Резерв на оплату отпусков	91,37	1,39	77,79

Отчет о финансовых результатах

- Расшифровка к строке 2320 «Проценты к получению»:

Наименование	2021 год	2020 год
Проценты за размещение средств Компенсационных фондов	141,70	

- Расшифровка к строке 2410 «Налог на прибыль»:

Наименование	2021 год	2020 год
Налог при применении УСНО	8,50	

Отчет о целевом использовании средств

Наименование показателя	Строка	2021 год	2020 год
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	160	600
Членские взносы	6215	13 386	10 245
Формирование Компенсационных фондов	6230	950	2 750
Проценты от размещения средств компенсационного фонда	6240	142	-
Всего поступило средств	6200	14 638	13 595
Использовано средств			
Членские взносы в НОПРИЗ	6313	(891)	(945)
Расходы, связанные с оплатой труда, страховые взносы, резерв на оплату отпусков	6321	(10 522)	(8 274)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(2 646)	(1 575)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(610)	(330)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(57)	-
Прочие, т.ч. материальные расходы, банковские расходы, Программное обеспечение, услуги по доставке корреспонденции, бухгалтерское сопровождение	6326	(1 398)	(1 477)
Приобретение основных средств (автомобиль)	6330	(1 600)	-
Прочие (формирование резерва по сомнительной задолженности, налог при применении УСНО)	6350	(516)	(140)
Всего использовано средств	6300	(18 240)	(12 741)

1.18 Ценности, учитываемые на забалансовых счетах.

- Информация об износе основных средств некоммерческой организации.

На забалансовом счете 010 «Износ основных средств» отражена сумму износа автомобиля в размере 345,95 тыс. руб.

- Информация о списанной в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов.

На забалансовом счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» отражена сумма списанной задолженности членов Ассоциации, в том числе по которым истек срок исковой давности в размере 249,96 тыс. руб.

Генеральный директор
Ассоциации АПП _____ Мигачева И. М.

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 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	-	-	-

1.3. 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.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Мигачева Ирина Михайловна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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.	-	-	1 600	-	-	-	-	-	-	1 600	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	-	-	1 600	-	-	-	-	-	-	1 600	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	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.	-	1 600	-	(1 600)	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе: Мерседес К216АР164	5241	за 2021г.	-	1 600	-	(1 600)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
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 _____ **Мигачева Ирина Михайловна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Мигачева Ирина Михайловна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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.	-	-	-	907	(905)	-	-	X	2	-	2
	5420	за 2020г.	-	-	-	307	(307)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	907	(905)	-	-	-	2	-	2
	5421	за 2020г.	-	-	-	307	(307)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ **Мигачева Ирина Михайловна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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	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.	1 691	(290)	25 844	-	(26 492)	(250)	-	-	-	-	1 043	(546)
	5530	за 2020г.	3 398	(63)	21 193	-	(22 900)	-	-	-	-	-	1 691	(290)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	14	-	3 349	-	(3 333)	-	-	-	-	-	31	-
	5532	за 2020г.	55	-	1 697	-	(1 737)	-	-	-	-	-	14	-
Прочая	5513	за 2021г.	290	-	8 348	-	(8 623)	-	-	-	-	-	16	-
	5533	за 2020г.	127	-	5 331	-	(5 168)	-	-	-	-	-	290	-
Взаиморасчеты с членами Ассоциации	5514	за 2021г.	1 386	(290)	14 147	-	(14 536)	(250)	-	-	X	X	997	(546)
	5534	за 2020г.	3 216	(63)	14 166	-	(15 996)	-	-	-	X	X	1 386	(290)
Итого	5500	за 2021г.	1 691	(290)	25 844	-	(26 492)	(250)	-	X	-	-	1 043	(546)
	5520	за 2020г.	3 398	(63)	21 193	-	(22 900)	-	-	X	-	-	1 691	(290)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	1 078	10 937	-	(9 155)	-	-	-	-	2 860
	5580	за 2020г.	27	7 116	-	(6 065)	-	-	-	-	1 078
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	13	6 054	-	(4 827)	-	-	-	-	1 240
	5581	за 2020г.	3	3 507	-	(3 496)	-	-	-	-	13
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1	3 269	-	(3 265)	-	-	-	-	5
	5583	за 2020г.	8	2 546	-	(2 553)	-	-	-	-	1
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	1	3	-	-	-	-	-	-	4
	5586	за 2020г.	17	-	-	(16)	-	-	-	-	1
Взаиморасчеты с членами Ассоциации	5567	за 2021г.	1 063	1 611	-	(1 063)	-	-	X	X	1 611
	5587	за 2020г.	-	1 063	-	-	-	-	X	X	1 063
Итого	5550	за 2021г.	1 078	10 937	-	(9 155)	-	X	-	-	2 860
	5570	за 2020г.	27	7 116	-	(6 065)	-	X	-	-	1 078

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 _____ **Мигачева Ирина Михайловна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	905	307
Расходы на оплату труда	5620	8 308	6 603
Отчисления на социальные нужды	5630	2 124	1 673
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	4 697	4 020
Итого по элементам	5660	16 034	12 603
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	16 034	12 603

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

Руководитель _____ **Мигачева Ирина Михайловна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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	1	90	-	-	91
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Мигачева Ирина Михайловна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Мигачева Ирина Михайловна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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 _____ **Мигачева Ирина Михайловна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2022 г.