

## ПОЯСНЕНИЯ

### К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «НЕГЛИННАЯ ГАЛЕРЕЯ» ЗА 2021 ГОД

Бухгалтерская отчетность ООО «Неглинная галерея» сформирована исходя из действующих в РФ правил учета и отчетности.

#### 1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

ООО «Неглинная галерея» (далее «Общество») создано 24.03.2016 года и зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г.Москве. Обществу выдано свидетельство о регистрации серии 77 № 017736760. Обществу присвоен ОГРН 1167746298752.

Исполнительным органом Общества в соответствии с договором № 4/СК-ТП от 01.11.2017 года является Управляющий – ООО «СКАМА Групп» (юридическое лицо, созданное в соответствии с законодательством РФ ИНН 7714329481 КПП 770201001).

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2021г. составила 0 человек.

Юридический и фактический адрес Общества: г Москва пл Трубная, дом 2, этаж 2, пом. 1, ком. 70\_

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20).

#### 2. СВЕДЕНИЯ ОБ УСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ.

Согласно Уставу Уставный капитал Общества на 31.12.2021г. составляет 10 000 рублей.

По состоянию на 31 декабря 2021 года Уставный капитал Общества внесен полностью.

#### 3. СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Стоимость услуг, оказанных связанными сторонами, составила (в руб.):

Наименование связанной стороны	Характер договора	2021	2020
ООО «Джинтек»	Эксплуатация, обслуживание недвижимого имущества, агентские услуги	123 933 306,84	110 291 155,30
ООО «СКАМА Групп»	Услуги управляющей компании, Займы полученные, Займы выданные	424 292 095,07	53 448 809,60

Состояние расчетов со связанными сторонами (в руб.):

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность, включая выданные займы	
	31.12.2021	31.12.2020
ООО «Джинтек»	3 887 744,13	3 966 034,08
Моносова Алина Леонидовна	26 522 733,52	26 522 733,52
ЗАО «Неглинка-Риэлти»	624 996 483,10	644 009 730,02
ООО «СКАМА Групп»	26 599 509,49	333 181 192,17
		1 897 780,21
		15 190 721,61
		0
		296 506 334,56

Наименование связанной стороны	Кредиторская задолженность, включая полученные займы	
	31.12.2021	31.12.2020
ООО «Джинтек»	6 514 389,91	8 406 399,69
ООО «СКАМА Групп»	6 948 209,79	5 194 735,42

#### 4. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Бухгалтерский учет ведется силами Департамента бухгалтерского и налогового учета Управляющей компании ООО «СКАМА Групп» на основании договора. Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С 8.3. Организация не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" досрочно.

Учет основных средств (далее - "ОС") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб. Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, принимается к учету на счет 01 "Основные средства" вне зависимости от факта государственной регистрации права собственности на него. По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом. Приобретенные объекты недвижимости, требующие ремонта (реконструкции, модернизации) включаются его в состав основных средств после завершения работ по ремонту или реконструкции. (С учетом Постановления ФАС Поволжского округа от 09.08.2012 N А55-26222/2010, ФАС Волго-Вятского округа от 19.09.2012 N А29-9832/2011, от 02.07.2012 N А11-4617/2011, ФАС Северо-Западного округа от 04.02.2011 N А56-9038/2010, ФАС Уральского округа от 16.12.2010 N Ф09-10205/10-С3).

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится. НМА амортизируются линейным способом

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены. Резерв под обесценение материалов, НЗП не создается.

Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н. Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н. В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются доходы от сдачи в аренду недвижимого имущества. В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-2 "Себестоимость продаж"). Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-2 "Себестоимость продаж", в полной сумме.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитывается нарушение должником сроков исполнения Обязательства.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н. При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

#### **5.1. Изменения в учетной политике в 2021 году**

Общество начисляет резервы по сомнительной задолженности.

#### **5.2. Изменения в учетной политике на 2021 год**

С 01.01.2021 существенно изменился порядок учета МПЗ. В том числе обновлен состав имущества, признаваемого запасами, правила его оценки при признании в учете и последующей оценки запасов. В связи с данным обстоятельством с 01.01.2021 Обществом внесены корректировки в учетную политику. Обществом принято решение применять ФСБУ 5/2019 перспективно – только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

### **6. ИНФОРМАЦИЯ О КОРРЕКТИРОВКЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ПРЕДШЕСТВУЮЩЕГО ГОДА (ГОДОВ)**

В 2021 году ООО «Неглинная галерея» провело корректировку показателей строк 1230 и 1520 предыдущего отчетного периода (по состоянию на 31.12.2020). Была исправлена техническая ошибка, по результатам исправления которой показатели строк 1230 «Дебиторская задолженность» и 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса уменьшены на сумму 582 560 тыс. руб.

### **7. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

В отчетном периоде в деятельности организации не было операций, осуществляемых с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов или совместных действий без образования юридического лица.

### **8. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ЧИСТОЙ ПРИБЫЛИ**

Прибыль за предыдущие отчетные периоды Обществом не распределялась.

## 9. 0 СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В связи со скоротечным развитием пандемии коронавируса (COVID-19), в Российской Федерации были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка. Ситуация по распространению коронавируса может оказать более серьезное влияние на мировую экономику и на Общество, чем предполагалось первоначально.

Произошло ослабление определенных валют, в том числе российского рубля, что также подвергает Общество рискам в случае дальнейшего ухудшения ситуации.

Кроме того, в феврале 2022 года в связи с ростом геополитической напряженности некоторыми странами были объявлены пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и ряда российских компаний и физических лиц.

Наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских предприятий и организаций в различных отраслях экономики.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Руководство планирует внимательно следить за развитием этой ситуации и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

По мнению руководства, на текущую дату отсутствуют события после отчетной даты, для которых требуется корректировка или раскрытие информации в бухгалтерской отчетности.

ООО «Неглинная галерея» выполнило все договорные обязательства, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность в случае их нарушения.

Мы не имеем никаких планов или намерений, которые могут значительно изменить балансовую стоимость или классификацию активов и обязательств, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

У нас отсутствует информация о существующих или возможных претензиях и судебных разбирательствах, воздействие которых должно быть принято во внимание при подготовке бухгалтерской отчетности.

В период между отчетной датой и датой формирования отчетности за 2021 год не произошло событий, существенно повлиявших на финансовое положение Общества.

Хотя на дату выпуска бухгалтерской (финансовой) отчетности ситуация все еще развивается, ощущаемое воздействие на деятельность Общества отсутствует. Однако влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать.

Руководство продолжит внимательно следить за развитием этой ситуации и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

## **10. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Прекращение деятельности Общества не осуществляется и не планируется. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нас отсутствуют намерения и/или необходимость ликвидации или существенного сокращения своей деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

В связи с развитием пандемии коронавируса (COVID-19), текущей геополитической ситуацией и новыми пакетами санкций в отношении Российской Федерации, руководством разработан план по обеспечению непрерывной деятельности Общества, исходя из существующих и актуальных угроз, который в дальнейшем обеспечит стабильную работу Общества на нужном уровне, а также разработка процедур, которые обеспечат выживание Общества при нарушении ее нормальной деятельности.

Общество стремится сохранить договорные отношения с постоянными покупателями, а также с новыми покупателями, с которыми Общество заключило договоры поставки в 2021 году, что позволит Обществу в будущем исключить возникновение негативных последствий после возможного снижения потребностей в выпускаемой Обществом продукции и сохранить оптимальный уровень продаж.

Основные поставки товаров способны в обозримом будущем выполнять условия заключенных договоров, так как деятельность этих контрагентов не относится к видам деятельности, в наибольшей степени пострадавшим в условиях сложной эпидемиологической ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции.

ООО «Неглинная галерея» исправно исполняет свои обязанности по уплате налоговых платежей в бюджет.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена с применением принципа непрерывности финансово-хозяйственной деятельности.

Проведя анализ непрерывности деятельности, учитывая существующий спрос на услуги Общества, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам, руководство пришло к выводу о способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность в будущем, в частности в ближайшие 12 месяцев, в том числе, в условиях текущей геополитической ситуацией, а так же сложной эпидемиологической ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции (пандемия Covid-19).

Главный бухгалтер  
Управляющего ООО «СКАМАЛГруп»  
Ефременко В.Н.



Пояснения к Бухгалтерской отчетности за 2021 год

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "НЕГЛИННАЯ ГАЛЕРЕЯ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	1 055	1 624	1 938
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	17 294	1 089 905	1 144 614
Доходные вложения в материальные ценности	1160	1 045 725	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	581 639	765 814	291 400
Отложенные налоговые активы	1180	202	103	12
Прочие внеоборотные активы	1190	157	-	-
Запасы	1210	595	1 038	1 074
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	124	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	76 050	83 413	63 592
Финансовые вложения краткосрочные	1240	43 036	322 699	124 225
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	94 781	81 705	16 975
Прочие оборотные активы	1260	24	1 468	25 556
<b>ИТОГО активы</b>	-	1 860 682	2 347 769	1 669 386
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-

Пояснения к Бухгалтерской отчетности за 2021 год

Отложенные налоговые обязательства	1420	377	482	676
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	79 828	650 392	48 813
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	80 205	650 874	49 489
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	1 780 477	1 696 895	1 619 897

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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	2 872	(1 248)	-	-	(569)	-	-	-	-	2 872	(1 816)
	5110	за 2020г.	2 486	(548)	386	-	(700)	-	-	-	-	2 872	(1 248)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	2 872	(1 248)	-	-	(569)	-	-	-	-	2 872	(1 816)
	5111	за 2020г.	2 486	(548)	386	-	700	-	-	-	-	2 872	(1 248)

Пояснения к Бухгалтерской отчетности за 2021 год

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленные амортизации и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленные амортизации и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленные амортизации		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	23 448	(8 283)	6 581	(82)	82	(4 453)	-	-	-	29 947	(12 653)
	5210	за 2020г.	18 810	(4 655)	4 638	-	-	(3 628)	-	-	-	23 448	(8 283)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2021г.	23 448	(8 283)	6 581	(82)	82	(4 452)	-	-	-	29 947	(12 653)
	5211	за 2020г.	18 810	(4 655)	4 638	-	-	(3 628)	-	-	-	23 448	(8 283)
	5220	за 2021г.	1 317 375	(242 635)	27 278	-	-	(56 293)	-	-	-	1 344 653	(298 928)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2020г.	1 317 375	(186 917)	-	-	-	(55 718)	-	-	-	1 317 375	(242 635)
в том числе: Здания	5221	за 2021г.	1 317 375	(242 635)	27 278	-	-	(56 293)	-	-	-	1 344 653	(298 928)
	5231	за 2020г.	1 137 375	(186 917)	-	-	-	(55 718)	-	-	-	1 317 375	(242 635)

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	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.	-	33 859	-	(33 859)
	5250	за 2020г.	-	4 638	-	(4 638)
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Пояснения к Бухгалтерской отчетности за 2021 год

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				начисленные проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	765 814	-	369 046	(553 221)	-	-	-	581 639	157
	5311	за 2020г.	291 400	-	833 196	(371 390)	-	12 608	-	765 814	-
в том числе:											
Паи и акции	5302	за 2021г.	516 994	-	-	-	-	-	-	516 994	-
	5312	за 2020г.	-	-	516 994	-	-	-	-	516 994	-
Долговые ценные бумаги	5303	за 2021г.	116 316	-	64 645	(116 316)	-	-	-	64 645	157
	5313	за 2020г.	-	-	116 307	-	-	9	-	116 316	-
Долгосрочные займы	5304	за 2021г.	132 504	-	304 401	(436 905)	-	-	-	-	-
	5314	за 2020г.	291 400	-	199 895	(371 390)	-	12 599	-	132 504	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	322 699	21 182	85 833	(365 496)	-	3 639	-	43 036	24 821
	5315	за 2020г.	124 225	10 612	382 089	(183 615)	-	10 570	-	322 699	21 182
в том числе:											
Краткосрочные займы	5306	за 2021г.	312 000	21 181	-	(312 000)	-	3 475	-	-	24 656
	5316	за 2020г.	124 225	10 612	371 390	(183 615)	-	10 569	-	312 000	21 181
Долговые ценные бумаги	5307	за 2021г.	10 699	1	85 833	(53 496)	-	164	-	43 036	165
	5317	за 2020г.	-	-	10 699	-	-	1	-	10 699	1
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	1 088 513	21 182	454 879	(918 717)	-	3 639	-	624 675	24 978
	5310	за 2020г.	415 625	10 612	1 215 285	(555 005)	-	23 178	-	1 088 513	21 182

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
								резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021г.	1 038	-	1 038	234 519	(234 962)	-	X	595	-	595	

Пояснения к Бухгалтерской отчетности за 2021 год

в том числе:	5420	за 2020г.	1 074	-	1 074	-	227 222	(227 257)	-	-	X	1 038	-	1 038
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	-	-	-	-	-	870	(870)	-	-	-	-	-	-
	5421	17	17	-	17	-	1 978	(1 995)	-	-	118	-	-	-
Готовая продукция	5402	1 038	1 038	-	1 038	-	-	(491)	-	-	-	548	-	548
	5422	1 057	1 057	-	1 057	-	-	(18)	-	-	-	1 038	-	1 038
Товары для перепродажи	5403	-	-	-	-	-	167	(120)	-	-	-	48	-	48
	5423	-	-	-	-	-	50	(50)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	-	-	-	-	-	210 433	(210 433)	-	-	-	-	-	-
	5425	-	-	-	-	-	207 289	(207 289)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	-	-	-	-	-	23 048	(23 048)	-	-	-	-	-	-
	5426	-	-	-	-	-	17 905	(17 905)	-	-	-	-	-	-
	5507	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 величина по условиям договора	резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочной в краткосрочную	перевод из дебиторской в кредиторскую	перевод из кредиторской в дебиторскую	учтенная величина по условиям договора	резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность	550	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2020г.	552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Пояснения к Бухгалтерской отчетности за 2021 год

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2021г.	650 392	880 106	12	(1 449 890)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5580	за 2020г.	48 813	1 608 163	36	(1 006 619)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	11 746	378 233	-	(373 769)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2020г.	17 888	868 288	-	(874 429)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2021г.	10 637	253 007	-	(234 574)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	7 605	127 944	-	(124 912)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	21 343	2 223	12	(3 668)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	16 338	12 247	36	(7 278)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснения к Бухгалтерской отчетности за 2021 год

прочая	5566	за 2021г.	606 666	246 643	-	(837 879)	-	-	-	15 430
	5586	за 2020г.	6 982	599 684	-	-	-	-	-	606 666
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5550	за 2021г.	650 392	880 106	12	(1 449 890)	-	X	-	80 620
	5570	за 2020г.	48 813	1 608 163	36	(1 006 619)	-	X	-	650 392

6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	882	999
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	28	26
Амортизация	5640	61 314	60 046
Прочие затраты	5650	222 415	216 622
Итого по элементам	5660	284 639	277 693
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	443	18
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	285 082	277 711

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:				
Выданные - всего	5810	400 000	-	-
в том числе:				
КБ "ЛЮКО-Банк" (АО)	5811	400 000	-	-

  
  
 Главный бухгалтер  
 Управляющего ООО «СКАМА Групп»  
 Ефременко В.Н.