

Юридический адрес: 109544, г. Москва, ул. Рабочая, д.93, стр.2
ИНН 7709368728 КПП 770901001
ОГРН 1037700010721
Тел.: 8 (495) 921-19-55

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2021 ГОД**

Раздел I. Общие сведения

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Независимая финансовая брокерская компания»

Сокращенное наименование: ЗАО «НФБК»

Адрес места нахождения: г. Москва, ул. Рабочая, д.93, стр.2

Участниками общества являются:

| Участник | Доля в УК на 31.12.2021 | Доля в УК на 31.12.2020 |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Александрова Татьяна Николаевна | 49% | 49% |
| Новиков Андрей Анатольевич | 51 % | 51% |

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор.

Ф.И.О. Генерального директора: Дзедатайс Сергей Викторович

Ведение бухгалтерского учета осуществляется сторонней организацией - ООО «Аудиторская компания «Цигельницкий и партнеры», которая является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) (регистрационный номер 12006074160).

Аудитором компании является Общество с ограниченной ответственностью Аудиторско-оценочная компания «Русфинэксперт» - член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (регистрационный номер 11606085674).

АО «НФБК» с 10.08.2017 г. включено в единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

АО «НФБК» в 2021 г. осуществляло финансово-хозяйственную деятельность в области информационно-аналитических услуг на межбанковском рынке, а также сдавало в субаренду нежилые помещения.

Средняя численность сотрудников за 2021 год составила: 22 человек.

Уставный капитал Общества по состоянию на 01.01.2022 г. оплачен полностью и составляет 3 000 000 (три миллиона) руб.

Дочерние и зависимые общества у Организации отсутствуют.

С 01.01.2019 г. Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Раздел II. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Правила бухгалтерского учета применялись во всех операциях по отражению имущественного состояния и финансовых результатов деятельности Организации.

Бухгалтерская отчетность подготовлена организацией исходя из допущения непрерывности деятельности.

Учетная политика утверждена приказом № 01/17-УП от 26.12.2016 г.

С 1 января 2021 года Общество применяет требования ФСБУ 5/2019 «Запасы». Первоначальное применение ФСБУ 5/2019 не привело к существенному изменению порядка учета запасов.

Организация не применяет досрочно Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация не применяет досрочно Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н.

Для целей отражения в бухгалтерской отчетности информации применяется критерий существенности – 10 %.

Изменения в учетной политике Организации на 2022 год

В связи с введением в действие Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденных приказом Минфина России от 17 ноября 2019 г. № 180н:

1. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020 перспективно.
2. Организация, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств. с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов

со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

3. Основные средства, относящиеся к группам «Компьютеры и периферийное оборудование» и «Офисная мебель», признаются несущественными активами, расходы на приобретение которых признаются расходами того периода, в котором они понесены.
4. Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.
5. Начисление амортизации осуществляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.
6. В качестве инвентарного объекта учитывается объект основных средств со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 30 % соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.
7. Самостоятельными инвентарными объектами основных средств признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 50 процентов первоначальной стоимости основного средства.
1. Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.
2. Неотделимые улучшения в арендованные основные средства, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным п. 4 ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов основных средств.
3. Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
4. Организация проводит проверку капитальных вложений на обесценение один раз в год по состоянию на 31 декабря.

В связи с введением в действие Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н:

1. Организация ретроспективно не отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018. По каждому договору аренды организация на 31 декабря 2021 года одновременно признает право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.
2. Организация применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 г.
3. При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, в случаях, перечисленных в подпунктах «а», «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018 организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде.
4. В случае, указанном в подпункте «а» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды, перечисленных в приложении к приказу.

5. В случаях, указанных в подпунктах «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении каждого предмета аренды по перечню договоров и предметов аренды, указанных в приложении к приказу.
6. При применении пункта 11 ФСБУ 25/2018 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Раздел III. Расшифровка показателей отчетности

3.1. Нематериальные активы:

В составе нематериальных активов организации числятся: информационный веб-сайт организации, комбинированный товарный знак "НФБК", программное обеспечение "Электронный брокер"

Дополнительная информация об объектах нематериальных активов: раздел 1 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2. Основные средства:

В составе раздела 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме представляется информация о первоначальной стоимости и стоимости на начало и конец периода.

Собственное недвижимое имущество на балансе организации отсутствует. В субаренде по состоянию на 31 декабря 2021 г. находятся следующие помещения:

– офис по адресу: 109544, г. Москва, ул. Рабочая, д. 3, стр.2

Субарендованные нежилые помещения отражены на забалансовых счетах организации в количественном выражении, поскольку у организации отсутствует достоверная информация об их стоимости.

| этаж | номер помещения | номер комнаты | Площадь (кв.м.) |
|-------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| тех | 1 | 5 | 294 |
| тех | 1 | 55 | 282,3 |
| Итого | | | 576,3 |

3.3 Финансовые вложения:

В составе долгосрочных финансовых вложений организации отражена сумма предоставленных процентных займов в денежной форме на возмездной основе в размере 48 тыс.руб. (за 2020 г. – 48 тыс.руб.)

Дополнительная информация о финансовых вложениях: раздел 3 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4 Денежные средства и денежные эквиваленты:

В составе денежных средств учитываются:

- денежные средства на расчетном счете организации;
- денежные средства на валютном счете организации.

Денежные эквиваленты в 2021 г. отсутствовали.

Курсы иностранных валют по состоянию на конец отчетных периодов:

(руб.)

| Валюта | на 31.12.2021 г. | на 31.12.2020 г. | на 31.12.2019 г. |
|------------|------------------|------------------|------------------|
| Доллар США | 74,2926 | 73,8757 | 61,9057 |

(тыс.руб.)

| Наименование показателя | на 31.12.2021 г. | на 31.12.2020 г. | на 31.12.2019 г. |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Средства на расчетном счете | 27 | 1 537 | 1 494 |
| Средства на валютном счете | 5 | 3 574 | 2 724 |
| Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250) | 32 | 5 111 | 4 218 |

3.5 Прочие оборотные активы:

В составе прочих оборотных активов организации отражены неисключительные права на программные продукты, используемые в финансово-хозяйственной деятельности организации, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев, в размере 28 тыс.руб. (за 2020 г. – 28 тыс.руб.):

- Продление регистрации домена. Домен NFBKGROUP.COM - 2 тыс.руб.
- Продление регистрации домена. Домен NFBKGROUP.RU – 1 тыс.руб.
- Права на использование Kaspersky Endpoint Security для бизнеса Стандартный - 26 тыс.руб.

3.6 Запасы:

На 31.12.2021 и 31.12.2020 г. у Общества нет запасов в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге.

Дополнительная информация о запасах: раздел 4 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.7. Дебиторская и кредиторская задолженность:

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности представлена в 5 разделе табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.8 Затраты на производство:

В разделе 6 «Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в составе итогового показателя «Итого расходы по обычным видам деятельности» отражена сумма расходов организации, учтенная в составе затрат на счетах 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы».

Финансовый результат:

По итогам 2021 г. АО «НФБК» получило балансовую прибыль в размере 40 029 тыс.руб. (за 2020 г. –32 417 тыс.руб.)

Прибыль получена Организацией от операций по оказанию информационно-аналитических услуг на межбанковском рынке и сдачи нежилых помещений в субаренду.

Единый налог при применении упрощенной системы налогообложения за 2021 г. составил 2 980 тыс.руб. (за 2020 г. – 2 731 тыс.руб.) (стр. 2410 Отчета о финансовых результатах).

В 2021 году были начислены годовые дивиденды по итогам 2020 года в сумме 8 110 тыс. руб., промежуточные дивиденды по итогам 1 квартала, полугодия и 9 месяцев 2020 года в сумме 30 000 тыс. руб. Начисленные дивиденды были выплачены в полном размере в 2021 году.

Величина чистых активов по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 13 522 тыс.руб. (на 31 декабря 2020 г. – 18 493 тыс.руб.)

Иные расшифровки показателей представлены в приложении к настоящим Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Раздел IV. Информация о связанных сторонах

Операции со связанными сторонами – физическими лицами, соответствующие критериям Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденному приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. № 48н, в 2013 г. Организацией не осуществлялись.

Операции со связанными сторонами – юридическими лицами, соответствующие критериям Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденному приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. № 48н, в 2013 г.:

| Связанная сторона | Вид операции | Данные за 2021 г. | | |
|--------------------|--|----------------------------|--|---|
| | | Объем операции тыс.руб. | Условия и сроки завершения расчетов | Сальдо расчетов на 31 декабря 2021 тыс.руб. |
| ЗАО "НФБК Капитал" | Сдача в субаренду нежилого помещения связанной стороне | 577 | Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно | 0 |
| ЗАО "НФБК Капитал" | Получение процентного займа от связанной стороны | 2 000 | Заемщик обязуется возвратить Заимодавцу указанную в сумму займа в срок до 31 мая 2021 г Заимодавцу указанную в сумму займа в срок до 31 мая 2021 г. | 0 |
| ЗАО "НФБК Капитал" | Получение процентного займа от связанной стороны | 1500 | Заемщик обязуется возвратить Заимодавцу указанную в сумму займа в срок до 30 сентября 2021 г. | 0 |

| | | | | |
|-----------------------|---|-------|---|-----|
| ЗАО "НФБК Капитал" | Получение процентного займа от связанной стороны | 500 | Заемщик обязуется возвратить Заимодавцу указанную в сумму займа в срок до 31 мая 2021 г. | 0 |
| ООО «РедСолекс» | Обслуживание рабочих станций | 1 331 | Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно | 390 |
| ООО «РедСолекс» | Техническое сопровождение программных продуктов | 865 | Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно | 82 |
| ООО «РедСолекс» | Размещение оборудования в серверной | 1 903 | Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно | 181 |

Информация о сумме вознаграждения основного управленческого персонала за 2021 г. (Генеральный директор, Заместители Генерального директора, Советник Генерального директора) :

| | 2021 г. | 2020 г. |
|------------------|---------|---------|
| Заработная плата | 5 198 | 4 014 |

| | | |
|------------------|-----|-----|
| Отпускные | 418 | 351 |
| НДФЛ | 676 | 567 |
| Страховые взносы | 948 | 897 |

Раздел V. Информация об участии в совместной деятельности

В 2021 г. Организация не участвовала в совместной деятельности.

Раздел VI. Информация о событиях после отчетной даты

Ввиду того, что с февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран ввели санкции против Российской Федерации, в свою очередь, Российская Федерация ввела ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Данные факторы оказывают неблагоприятное воздействие на экономику Российской Федерации, что, в свою очередь, может оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Раздел VII. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Раздел VIII. Информация по отчетным сегментам

Организация не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам», утвержденное приказом Минфина РФ от 08.11.2010 г. № 143н, и информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывает.

Раздел IX. Информация о рисках хозяйственной деятельности

С начала 2020 г. вспышка коронавирусной инфекции (COVID-19) распространилась по всему миру, что оказало влияние на мировую экономику. Дополнительным фактором нестабильности стал разрыв соглашения ОПЕК+, что существенно повлияло на снижение стоимости нефти. Вследствие данных событий, в 2020 года в России наблюдается рост курса рубля к доллару и евро, а также снижение биржевых индексов.

Организация считает распространение коронавируса и возросшую волатильность (нестабильность) на рынках некорректирующими событиями. Ввиду неопределенности и продолжительности событий Организация не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение.

По итогам 2021 г. данные события не оказали влияния на восприятие информации, представленной в отчетности Организации, заинтересованными пользователями и не оказали негативного влияния на возможность Организации осуществлять свою деятельность в будущем. В настоящее время Организация внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Раздел X. Прочая информация

Существенные и потенциальные иски против Организации по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствуют.

Приложения:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

30.03.2021

Генеральный директор АО «НФБК»

Дзедатайс С.В.

**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. | 1,398 | (1 398) | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,398 | (1 398) |
| | 5110 | за 2020г. | 1,398 | (1 232) | - | - | - | (167) | - | - | - | - | 1,398 | (1 398) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5101 | за 2021г. | 78 | (78) | - | - | - | - | - | - | - | - | 78 | (78) |
| | 5111 | за 2020г. | 78 | (78) | - | - | - | - | - | - | - | - | 78 | (78) |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5102 | за 2021г. | 321 | (321) | - | - | - | - | - | - | - | - | 321 | (321) |
| | 5112 | за 2020г. | 321 | (321) | - | - | - | - | - | - | - | - | 321 | (321) |

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)

**Дзедатайс Сергей
Викторович**

(расшифровка подписи)

24 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. | - | 2,426 | (88) | (2 338) | - |
| | 5250 | за 2020г. | - | 297 | - | (297) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Офисное оборудование | 5241 | за 2021г. | - | 88 | - | (88) | - |
| | 5251 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Монитор DELL E2221HN 21.5", черный | 5242 | за 2021г. | - | 7 | 7 | - | - |
| | 5252 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Монитор DELL E2221HN 21.5", черный 2 | 5243 | за 2021г. | - | 7 | 7 | - | - |
| | 5253 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Компьютер HP ProDesk 405 G4,AMD Athion Pro 200E, 256Гб, Vega3, Windows 10 Prof, черный | 5244 | за 2021г. | - | 37 | 37 | - | - |
| | 5254 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Компьютер HP ProDesk 405 G4,AMD Athion Pro 200E, 256Гб, Vega3, Windows 10 Prof, черный 2 | 5245 | за 2021г. | - | 37 | 37 | - | - |
| | 5255 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| МФУ лазерный кюсега M2040DN,A4,лазерный,белый | 5246 | за 2021г. | - | 43 | - | (43) | - |
| | 5256 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Компактное вентиляционное устройство Tion Бризер 3S (Standart) | 5247 | за 2021г. | - | 42 | - | (42) | - |
| | 5257 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Компактное вентиляционное устройство Tion Бризер 3S (Standart) 2 | 5248 | за 2021г. | - | 42 | - | (42) | - |
| | 5258 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Монтаж компактных вентиляционных устройство Tion Бризер | 5249 | за 2021г. | - | 29 | - | (29) | - |
| | 5259 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Компактное вентиляционное устройство Бризер Tion O2 (Standart) | | за 2021г. | - | 27 | - | (27) | - |
| | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Компактное вентиляционное устройство Бризер Tion O2 (Standart) 2 | | за 2021г. | - | 27 | - | (27) | - |
| | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Монтаж компактных вентиляционных устройствБризер Tion O2 (Standart) | | за 2021г. | - | 50 | - | (50) | - |
| | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Легковой автомобиль Volkswagen Tiguan легковой 2021 | | за 2021г. | - | 1,989 | - | (1 989) | - |
| | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Смартфон Apple iPhone 11 Pro 256Gb Silver | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2020г. | - | 97 | - | (97) | - |
| Ноутбук Apple MacBook Pro 16"Space Grey | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2020г. | - | 200 | - | (200) | - |

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 _____
(подпись)

**Дзедатайс Сергей
Викторович**

(расшифровка подписи)

24 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)

**Дзедатайс Сергей
Викторович**

(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

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)

**Дзедатайс Сергей
Викторович**
(расшифровка подписи)

24 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. | 15,001 | - | 14,162 | - | (14 866) | - | - | - | - | - | - | 14,297 | - |
| | 5530 | за 2020г. | 21,944 | - | 16,246 | - | (23 189) | - | - | - | - | 624 | 371 | 15,001 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2021г. | 13,503 | - | 12,437 | - | (11 779) | - | - | - | - | - | - | 11,502 | - |
| | 5531 | за 2020г. | 15,961 | - | 15,734 | - | (18 192) | - | - | - | - | - | - | 13,503 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2021г. | 499 | - | 145 | - | (43) | - | - | - | - | - | - | 601 | - |
| | 5532 | за 2020г. | 475 | - | 465 | - | (441) | - | - | - | - | - | - | 499 | - |
| Прочая | 5513 | за 2021г. | 999 | - | 1,580 | - | (385) | - | - | - | - | - | - | 2,194 | - |
| | 5533 | за 2020г. | 5,508 | - | 47 | - | (4 556) | - | - | - | - | 624 | 371 | 999 | - |
| | 5514 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5534 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2021г. | 15,001 | - | 14,162 | - | (14 866) | - | - | X | - | - | - | 14,297 | - |
| | 5520 | за 2020г. | 21,944 | - | 16,246 | - | (23 189) | - | - | X | - | 624 | 371 | 15,001 | - |

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 | менения за пери | | | | | | 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 5571 | за 2021г. за 2020г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 5572 | за 2021г. за 2020г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| займы | 5553 5573 | за 2021г. за 2020г. | - - | 1,500 - | - - | - - | - - | - - | - - | 1,500 - | |
| прочая | 5554 5574 | за 2021г. за 2020г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| | 5555 5575 | за 2021г. за 2020г. | - - | - - | - - | - - | - - | X X | X X | - - | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 5580 | за 2021г. за 2020г. | 5,418 12,030 | 3,630 1,212 | 120 136 | (5 475) (8 954) | - - | - 624 | - 371 | 3,693 5,418 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 5581 | за 2021г. за 2020г. | 320 341 | 402 40 | - - | (302) (62) | - - | - - | - - | 419 320 | |
| авансы полученные | 5562 5582 | за 2021г. за 2020г. | 10 10 | 2 - | - - | (10) - | - - | - - | - - | 2 10 | |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 5583 | за 2021г. за 2020г. | 647 23 | (45) (124) | 101 124 | (20) - | - - | - 624 | - - | 682 647 | |
| кредиты | 5564 5584 | за 2021г. за 2020г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| займы | 5565 5585 | за 2021г. за 2020г. | 763 3,013 | 2,537 1,000 | 19 12 | (5 044) (3 262) | - - | - - | - - | (1 726) 763 | |
| прочая | 5566 5586 | за 2021г. за 2020г. | 3,679 8,643 | 735 295 | - - | (99) (5 630) | - - | - - | - 371 | 4,315 3,679 | |
| | 5567 5587 | за 2021г. за 2020г. | - - | - - | - - | - - | - - | X X | X X | - - | |
| Итого | 5550 5570 | за 2021г. за 2020г. | 5,418 12,030 | 3,630 1,212 | 120 136 | (5 475) (8 954) | - - | X 624 | - 371 | 3,693 5,418 | |

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)

**Дзедатайс Сергей
Викторович**
(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 504 | 500 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 17,473 | 16,946 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 3,183 | 3,570 |
| Амортизация | 5640 | 1,322 | 1,526 |
| Прочие затраты | 5650 | 30,971 | 28,558 |
| Итого по элементам | 5660 | 53,453 | 51,100 |
| 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 | 53,453 | 51,100 |

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

Руководитель _____
(подпись)

**Дзедатайс Сергей
Викторович**

(расшифровка подписи)

24 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 | - | 352 | - | - | 352 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резервы по отпускам | 5701 | - | 352 | - | - | 352 |

Руководитель _____
(подпись)

**Дзедатайс Сергей
Викторович**

(расшифровка подписи)

24 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 _____
(подпись)

**Дзедатайс Сергей
Викторович**

(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.