ПОЯСНЕНИЯ
БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Айсберг»
за 2021 г.

1 Организация и виды деятельности

ООО «Айсберг» является юридическим лицом, образованным, зарегистрированным и осуществляющим свою деятельность в соответствии с Гражданским законодательством РФ.

12.11.2018г. ООО «Айсберг» присвоен основной государственный регистрационный номер 1180280067901.

ООО «Айсберг» действует на основании Устава Общества в последней редакции, утвержденной и зарегистрированной Межрайонной инспекцией ФНС России № 39.

Юридический адрес: 450112, Республика Башкортостан, ул. Юбилейная, 21, этаж 1, кабинет 2

Уставом Общества не предусмотрено создание Совета Директоров.

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган общества - директор Элькинд Юлий Вадимович, который действует на основании Устава Общества, Протокола общего собрания участников Общества и заключенного с ним трудового договора.

Уставный капитал Общества составляет 200 000 рублей. Уставный капитал Общества полностью оплачен.

По состоянию на 31.12.2021 года участниками ООО «Айсберг» являются 2 физических лица:

- Элькинд Юлий Вадимович (ИНН 027506284240)
- Зайнетдинов Габделфарит Габделхамитович (ИНН 027715030496)

Основным видом деятельности ООО «Айсберг» в 2021 г. является оптовая торговля продуктами питания (мясо, мясо птицы, рыба, яйцо и пр.).

Выручка от продаж за 2021 г. составила 1 405 729 тыс. руб. (без НДС)

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2021 г. составила 24 человек.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года №106н.

2.1 Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.1.1 Основные средства отражаются в учете по фактической себестоимости на дату приобретения сроком полезного использования свыше 12 месяцев. Имущество стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.

2.1.3. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.4. Оценка материалов и товаров при списании производится по методу ФИФО.

2.1.5. Создаются резерв на оплату отпусков, резерв на списание сомнительной задолженности.

2.1.6. Организация применяет ПБУ 18/02, утв. приказом Министерства финансов Российской Федерации от 19 ноября 2002 г. N 114н с учетом изменений, утвержденных Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н.

Определения величины текущего налога на прибыль производится на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.2 Основные элементы учетной политики для целей налогового учета.

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод оценки по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01. 2002 г. №1.

2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.5. Финансовый результат от продажи продукции, работ и услуг определяется по отгрузке.

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1 Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (п.1 стр. 10).

3.2 Расшифровка статьи 1150 «Основные средства» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (п 2 стр.11).

3.3 Расшифровка статьи 1210 «Запасы» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (п.4. стр.16).

3.4 Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (п.5.1-5.2. стр.18).

3.5 Расшифровка статьи 1240 «Финансовые вложения» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (п 3 стр.14).

3.6 Собственный капитал

Нераспределенная прибыль Общества за 2021 год увеличилась на 14 780 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2021 г. составила 51 224 тыс. руб.

Чистые активы ООО «Айсберг» на 31 декабря 2021 года составили 51 224 тыс. руб.

3.7 Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (п.5.3-5.4 стр.19).

3.8. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства.

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы возникающие между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью отчетного периода в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств. Постоянные налоговые активы (обязательства) раскрываются в настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах (тыс. руб.)

Наименование	Остаток на начало года	Возникло за отчетный год	Погашено за отчетный год	Остаток на конец года
Отложенные налоговые обязательства	-	-	-	-
Отложенные налоговые активы	438	-	(438)	-
Постоянные налоговые активы (обязательства)	-			-

3.9 Налоги

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2021 году, составили:

налог на прибыль – 20%;

налог на добавленную стоимость – 10% и 20%.

В 2021 год ООО «Айсберг» применяло пониженные тарифы по страховым взносам, как субъект малого предпринимательства.

Просроченной задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами Общество на отчетную дату не имеет.

3.10. Расшифровка статьи 1540 «Оценочные обязательства» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (п 7 стр.22)

3.11. Расшифровка статьи 2120 «Себестоимость» и статьи 2210 «Коммерческие расходы» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (п 6 стр.21).

3.12 Расшифровка прочих доходов и расходов

(тыс. руб.)

Показатели	2021 год	2020 год
Прочие доходы	**13 094**	**65 999**
В том числе		
Резервы по сомнительным долгам	7 437	8 447
Операции с векселем третьих лиц	0	56 367
Сдача в аренду помещения	1 506	1 130
Списание задолженности в связи с ликвидацией	3 771	0
Прочие	380	55
Прочие расходы	**51 576**	**71 804**
В том числе		
Резервы по сомнительным долгам	47 818	14 991
Списание стоимости векселя третьих лиц	0	56 070
Услуги банка	407	470
Прочие	3 351	271

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

В 2021 году в связи с началом применения ФСБУ5/2019 «Запасы» в учетную политику Общества внесены изменения. Общество приняло решение отражать последствия изменения учетной политики, в связи с началом применения ФСБУ 5/2019, перспективно.

4.2 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

В связи с началом военной спец.операции в отношении Украины 24 февраля 2022 года, Общество не может надежно оценить ее влияние на свое финансовое положение в 2022 г. В ответ на действия РФ на Украине ряд стран ввели санкции в отношении крупных банков Российской Федерации, что в свою очередь значительно повысило ставки кредитования в РФ (ключевая ставка ЦБ РФ с 28.02.2022 - 20%), в частности, это напрямую повлияло на изменение ставки овердрафт в АО «Альфа-Банк» и привело к вынужденному отказу Обществом от привлечения заёмных средств для пополнения оборотных активов.

По импортной продукции, которая в структуре ассортимента товаров в 2021 году составила примерно 1% (62 180 кг), из-за роста курсов иностранных валют по отношению к рублю, закупочная цена на товар после 24.02.2022 повысилась на 50 руб. за кг и более, что в свою очередь отразится на спросе покупателей в 2022 году и приведет к снижению объема продаж в количественном выражении, но будет возможно компенсировано ростом цены на товар, хотя не исключено, что импорт будет для продовольственного рынка РФ недоступен, в связи с финансовыми санкциями и отключением банков РФ от системы расчетов SWIFT и другими ограничениями связанными с валютными операциями, а также возможной потерей зарубежных поставщиков товаров.

На дату подписания бухгалтерской отчетности вышеуказанные события ощутимого влияния на финансово-хозяйственную деятельность Общества и его финансовое положения, не оказали. Выручка и прибыль 1 квартала 2022 ожидается не ниже уровня аналогичного периода прошлого года.

4.3 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	В качестве истца к ООО «БашМясТорг+»- сумма взыскиваемого долга 4 257 тыс.руб. Судебный спор в 1 инстанции - разрешён, иск удовлетворен 22.03.2022 г.
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Выездная налоговая проверка не проводится
Предъявлён иск к поставщику	Иски поставщикам отсутствуют
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Претензии от покупателя на некачественный товар отсутствует
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Лицензируемая деятельность отсутствует
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Отсутствуют
Полученные поручительства организацией	Зайнетдинов Г.Г. и Элькинд Ю.В. в отношении продукта овердрафт в банке АО «Альфа-Банк» на сумму продукта (овердрафт 15 млн. руб.)
Обеспечения под собственные обязательства	Отсутствуют
Риски неисполнения обязательств	Отсутствуют

4.4 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Связанными сторонами ООО «Айсберг» в 2021 г. являлись (тыс. руб.):

Связанная сторона	Основание	Описание операции, договор	Сальдо на начало отчетного года	Поступление	Выбытие	Сальдо на конец отчетного года
1	2	3	4	5	6	7
Элькинд Ю.В..	Директор/участник	Вознаграждение по трудовому договору	-	690	665	25
ИП Зайнетдинов Г.Г.	Контролируется одним ФЛ (участником)	договора аренды	-12	1 176	1 164	-
ИП Элькинд Ю.В.	Контролируется одним ФЛ (участником)	Договор поставки	26	1 814	-	1 840
ИП Элькинд Ю.В.	Контролируется одним ФЛ (участником)	Договор аренды ТС	-	189	79	110
ИП Элькинд Ю.В.	Контролируется одним ФЛ (участником)	Договор с покупателем	-	6 914	6 898	16
Зайнетдинов Г.Г.	Участник	Договор займа (сумма займа)	114 400	-	-	114 400
ООО «Белая птица»	Контролируется одним ФЛ (участником)	Договор с покупателем	-	35 624	23 149	12 474
ООО «Белая птица»	Контролируется одним ФЛ (участником)	Договор поставки	3 205	17 493	20 698	-
Зайнетдинов Г.Г.	Участник	договор займа (проценты)	321	4 350	4 350	321
Элькинд Ю.В.	Участник/директор	договор займа (сумма займа)	108 541	610	610	108 541
Элькинд Ю.В.	Участник/директор	договор займа (проценты)	321	4 350	4 350	321

Показатель	Форма № 2, тыс. руб.	Связанные стороны, тыс. руб.	Доля, %
Выручка	1 405 729	37 454	2,66
Себестоимость товара	1 306 934	17 684	1,35
Коммерческие расходы	31 809	1 715	5,39
Проценты к уплате	9 371	8 700	92,84

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных директору Общества (тыс. руб.)

Перечень вознаграждений	За отчетный год	За предыдущий год
Краткосрочные вознаграждения:		
Оплата труда	690	518
Отчисления во внебюджетные фонды	87	86

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

4.6 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Общество не прекращает свою деятельность.

4.7 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не участвует в совместной деятельности.

4.8 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений».

ООО «Айсберг» в отношении просроченной дебиторской задолженности создан резерв по сомнительным долгам, информация раскрыта в Приложении к настоящим Пояснениям (п.5.2. стр. 13). Сумма резерва по состоянию на 31.12.2021 г. составила 49 204 тыс. руб.

4.9 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Учетной политикой установлен уровень для признания ошибки существенной. Ошибка признается существенной, если ее значение превышает 5 % от валюты баланса. Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

4.10 Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Деятельность предприятия не наносит ущерб окружающей среде, и поэтому у Общества отсутствует риск появления значительных обязательств.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

В 2021 году Общество не осуществляло НИОКР.

4.12. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Экономические риски

В связи с введёнными экономическими санкциями в отношении РФ, есть вероятность повышения стоимости услуг по транспортировке грузов от складов поставщиков до склада Общества, т.к. привлекаемый транспорт для перевозки в основном импортного производства, и запасные части к ним приобретаются за иностранную валюту. Доля транспортных расходов в структуре коммерческих расходов в 2021 год составила 57,75%.

Кроме того, поднятие процентных ставок по кредитам не позволит Обществу в будущем наращивать товарооборот. Доля импортного товара также сократится.

Регион, в котором осуществляет свою деятельность Общество социально стабилен. Географическое расположение Общества удачно с точки зрения транспортной инфраструктуры: существует несколько альтернативных способов перевозки грузов (железнодорожный транспорт, водный транспорт, автомобильный транспорт).

Риски, связанные с военными конфликтами, введением чрезвычайного положения забастовками, а также с повышенной опасностью стихийных бедствий, по мнению Общества не могут быть однозначно определены, их оценка не зависит от руководства Общества, а определяется внешними условиями и факторами. Продолжающееся распространение короновирусной инфекции в 2021 году на стабильность функционирования Общества не повлияло, ограничений для вида деятельности Общества -

не вводилось. Таким образом, Общество риски с этим связанные оценивает, как не существенные и считает, что в 2022 году они не окажут негативного влияния на финансовое положение Общества.

Риски, связанные с военным конфликтом, начавшимся 24 февраля 2022 года, Общество оценивает, как неопределенные. Введенные санкции напрямую не затрагивают Общество, однако по мнению руководства, их последствия косвенным образом могут повлиять на финансовое состояние, финансовые результаты и движение денежных средств в будущем.

Влияние указанных событий февраля 2022 года на деятельность Общества будет зависеть от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени адаптации российской экономики к введенным санкциям.

На дату подписания бухгалтерской отчетности, по мнению руководства Общества, финансовые последствия сложившейся ситуации не поддаются надежной оценке.

Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами.

Финансовые риски

Налоговое законодательство характеризуется относительной стабильностью. Кроме того, Правительство РФ с целью поддержания и защиты бизнеса в кризисных условиях планирует в 2022 году разработать и предоставить разного рода меры поддержки (налоговые, финансовые, экономические) для обеспечения работоспособности предприятий РФ.

Директор Ю.В. Элькинд

31 марта 2022 года

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	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				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная 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	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Элькинд Юлий Вадимович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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.	1 992	(797)	-	-	-	(398)	-	-	-	1 992	(1 195)
	5210	за 2020г.	1 992	(398)	-	-	-	(398)	-	-	-	1 992	(797)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	1 992	(797)	-	-	-	(398)	-	-	-	1 992	(1 195)
	5211	за 2020г.	1 992	(398)	-	-	-	(398)	-	-	-	1 992	(797)
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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	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	2 181	2 495	924
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 _____ Элькинд Юлий Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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.	-	-	56 070	(56 070)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	56 070	(56 070)	-	-	-	-	-

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 _____ Элькинд Юлий Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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.	102 821	-	102 821	1 363 117	(1 340 548)	-	-	X	125 390	-	125 390
	5420	за 2020г.	91 100	-	91 100	1 102 017	(1 090 296)	-	-	X	102 821	-	102 821
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	3	-	3	1 367	(1 368)	-	-	-	2	-	2
	5421	за 2020г.	4	-	4	915	(916)	-	-	-	3	-	3
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	100 717	-	100 717	1 330 466	(1 307 372)	-	-	-	123 811	-	123 811
	5423	за 2020г.	89 944	-	89 944	1 069 713	(1 058 940)	-	-	(21)	100 717	-	100 717
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.	2 101	-	2 101	31 284	(31 809)	-	-	-	1 576	-	1 576
	5426	за 2020г.	1 151	-	1 151	31 389	(30 439)	-	-	-	2 101	-	2 101
	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 _____ Элькинд Юлий Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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.	184 564	(8 825)	49 329	-	(28 639)	-	(9 710)	-	330	-	205 584	(49 203)
	5530	за 2020г.	159 557	(2 280)	71 061	-	(44 710)	-	(8 447)	-	-	1 656	184 564	(8 825)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	174 260	(6 634)	45 578	-	(21 819)	-	(7 518)	-	-	-	198 019	(49 203)
	5531	за 2020г.	147 272	(2 280)	62 413	-	(35 425)	-	(8 447)	-	-	-	174 260	(6 634)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	8 648	(2 191)	3 357	-	(6 359)	-	(2 191)	-	-	-	5 646	-
	5532	за 2020г.	9 229	-	8 648	-	(9 229)	-	-	-	-	-	8 648	(2 191)
Прочая	5513	за 2021г.	1 656	-	394	-	(461)	-	-	-	330	-	1 919	-
	5533	за 2020г.	56	-	-	-	(56)	-	-	-	-	1 656	1 656	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	184 564	(8 825)	49 329	-	(28 639)	-	(9 710)	X	330	-	205 584	(49 203)
	5520	за 2020г.	159 557	(2 280)	71 061	-	(44 710)	-	(8 447)	X	-	1 656	184 564	(8 825)

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	49 204	49 204	8 825	8 825	2 280	2 280
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	49 204	49 204	8 825	8 825	2 280	2 280
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	222 941	-	-	-	-	-	-	-	222 941
	5573	за 2020г.	196 150	26 791	-	-	-	-	-	-	222 941
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	42 771	583 959	9 391	(597 647)	-	-	330	-	38 805
	5580	за 2020г.	49 930	367 708	9 136	(385 657)	-	-	-	1 656	42 771
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	31 791	19 086	-	(19 539)	-	-	-	-	31 338
	5581	за 2020г.	43 458	31 791	-	(43 458)	-	-	-	-	31 791
авансы полученные	5562	за 2021г.	9 301	5 367	-	(9 286)	-	-	-	-	5 382
	5582	за 2020г.	3 148	9 301	-	(3 148)	-	-	-	-	9 301
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 036	77	19	(44)	-	-	116	-	1 204
	5583	за 2020г.	2 601	44	2	(3 265)	-	-	-	1 655	1 036
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	643	559 406	9 371	(568 778)	-	-	-	-	643
	5585	за 2020г.	604	326 571	9 134	(335 666)	-	-	-	-	643
прочая	5566	за 2021г.	-	23	-	-	-	-	215	-	238
	5586	за 2020г.	120	-	-	(120)	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	42 771	583 959	9 391	(597 647)	-	X	330	-	38 805
	5570	за 2020г.	49 930	367 708	9 136	(385 657)	-	X	-	1 656	42 771

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 _____ Элькинд Юлий Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 368	916
Расходы на оплату труда	5620	6 586	5 042
Отчисления на социальные нужды	5630	1 538	1 326
Амортизация	5640	398	398
Прочие затраты	5650	21 395	23 706
Итого по элементам	5660	31 284	31 388
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 306 934	1 058 584
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		(950)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	525	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 338 743	1 089 022

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

Руководитель _____ Элькинд Юлий Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	233	680	(555)	-	358
в том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	186	557	(447)	-	296
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	47	123	(108)	-	62

Руководитель _____ Элькинд Юлий Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.