Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год
Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:
Закрытое акционерное общество «Опытный завод по производству технологической оснастки».
Сокращенное фирменное наименование юридического лица: ЗАО «Оснастка».
Адрес (место нахождения) юридического лица:
613046, Кировская область, г. Кирово-Чепецк, ул. Рудницкого, д. 31;
Почтовый адрес: 613046, Кировская область, г. Кирово-Чепецк, ул. Рудницкого, д. 31;
Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:
613046, Кировская область, г. Кирово-Чепецк, ул. Рудницкого, д. 31;
Телефон: (83361) 5-12-51; Факс: (83361) 2-24-10

Сведения об образовании юридического лица:
ЗАО «Оснастка» зарегистрировано Администрацией г. Кирово-Чепецка Кировской области распоряжением №12 от 06.01.1993г
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 4341013357
Код причины постановки на учет (КПП): 431201001
Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ЗАО «Оснастка», является деятельность сдача в аренду собственного нежилого имущества (ОКВЭД| 68.20.2) (Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом).
ЗАО «Оснастка» ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.
Списочная численность работников ЗАО «Оснастка» на 31 декабря 2021 г. составила 11 человек.
Правовое положение ЗАО «Оснастка», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров ЗАО «Оснастка» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.
Бухгалтерская отчетность ЗАО «Оснастка» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
Акционерный капитал
Уставный капитал ЗАО «Оснастка» составляет 4000 (Четыре тысячи) рублей.
Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 37500 (тридцать семь тысяч пятьсот) штук номинальной стоимостью 0,08 (ноль целых восемь сотых) рублей каждая.
Обществом размещены привилегированные именные бездокументарные акции в количестве 12500 (двенадцать тысяч пятьсот) штук номинальной стоимостью 0,08 (ноль целых восемь сотых) рублей каждая
Сведения о регистраторе
Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключен договор на ведение и хранение реестра акционеров. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию Совета директоров общества.
Решением Совета директоров общества (протокол № 56 от 25.11.2013) утвержден Регистратор - Акционерное общество «Независимая Регистраторская Компания Р.О.С.Т», осуществляющий ведение и хранение реестра владельцев именных ценных бумаг ЗАО «Оснастка» на основании договора № 131219/ОСНАСТКА от 19 декабря 2013 года.
Полное фирменное наименование:
Акционерное общество «Независимая Регистраторская Компания Р.О.С.Т».
Сокращенное фирменное наименование: АО «НРК-Р.О.С.Т».
Место нахождения: 107076, г. Москва, ул.Стромынка, дом 18, корп.5Б.
Телефон: +7 (495) 989 7650.
Факс: +7 (495) 989 7682.
Органами управления ЗАО «Оснастка» являются:
Общее собрание акционеров;
Совет директоров;
Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).
В соответствии с п.8.1 Устава ЗАО «Оснастка» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания акционеров, определены в п.8.14 Устава ЗАО «Оснастка».
В соответствии с п.9.10 Устава Общества количественный состав Совета директоров составляет 5 (пять) человек.
Состав Совета директоров избран и утвержден собранием акционеров ЗАО «Оснастка» (Протокол №26 от 14 мая 2021 года).
Порядок деятельности и проведения заседаний Совета директоров ЗАО «Оснастка» регулируется п.9. Устава общества.
В соответствии с Уставом Общества Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к исключительной компетенции Общего собрания акционеров.
Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, определены п. 9.3 Устава ЗАО «Оснастка».
Лица, входящие в состав органов управления ЗАО «Оснастка»
Совет Директоров
Председатель Совета директоров ЗАО «Оснастка»
Вторыш Сергей Юрьевич (1963 г.р.)
Члены Совета директоров ЗАО «Оснастка»
Гущин Дмитрий Геннадьевич (1976 г.р.)
Гущина Лилия Габдрафиковна (1975 г.р.)
Конков Леонид Иванович (1950 г.р.)
Бородина Галина Семёновна (1947 г.р.)
Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор
В соответствии с п. 10.1 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.
К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.
Гущин Дмитрий Геннадьевич избран Генеральным директором Общества решением Общего собрания акционеров от 25.04.2014. Контракт от 26.04.2014г заключен с Генеральным директором на неопределенный срок.
Ревизор
Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизор Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.
В соответствии с п.11 Устава Общества Ревизор:
- Действует в интересах акционеров Общества и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров Общества;
- При осуществлении своей деятельности независим от должностных лиц органов управления Общества и должностных лиц структурных подразделений аппарата управления Общества;
- В своей деятельности руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением и другими внутренними документами Общества, утвержденными Общим собранием акционеров Общества.

Общим собранием акционеров ЗАО «Оснастка» 14 мая 2021 года Ревизор избран не был из-за отсутствия аборума по данному вопросу.
Сведения об аудиторе
ООО Аудиторско-консультационная фирма «Аналитик», сертификат качества рег.№474 от 09.09.2016, выданный СРО НП «РКА» на основании протокола Комитета по контролю качества РКА №12/2016 ОТ 09.09.2016г.
ИНН/КПП 4345473100/434501001
ОГРН 1174350016500
Место нахождения:
610014, г.Киров, ул.Коммунальная, 2, пом.27
Телефон: 8(8332) 704-469, 703-488, факс: 8(8332) 703-314, analitik43@yandex.ru.
Учетная политика
Учетная политика по бухгалтерскому учету ЗАО «Оснастка» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 51 от 28.12.2020 разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.
Учетная политика призвана:
- продемонстрировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ЗАО «Оснастка» (далее – Общество).
Бухгалтерская отчетность ЗАО «Оснастка» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 21.11.96 № 129-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.
Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства
В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.
Основные средства
В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в деятельности, либо для управленческих нужд ЗАО «Оснастка» и способные приносить экономические выгоды.
Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).
Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.
Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.
Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы.
Амортизация не начисляется по:
- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.
Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.
В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.
Доходы от потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочие доходов и расходов.
Материально-производственные запасы
Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.
Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.
Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.
Расходы будущих периодов
Расходы, произведенные ЗАО «Оснастка» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.
Задолженность покупателей и заказчиков
Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ЗАО «Оснастка» и покупателями и заказчиками.
Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.
Резерв по сомнительным долгам создавался в 2020 году в размере 4 025,92 рублей.
Уставный, добавочный и резервный капиталы
Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций.
Добавочный капитал возник в результате переоценки основных средств до 2000 года.
Резервный капитал создан в 2017 году в размере 2000руб.
Налоги и налогообложение
Расчеты по налогу на добавленную стоимость:
В целях налогообложения для ЗАО «Оснастка» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:
1) день отгрузки (передачи) товаров (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.
На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.
Расчеты по налогу на прибыль
В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ЗАО «Оснастка» использует метод начисления.
ЗАО «Оснастка» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.
Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.
Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.
Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.
Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.
Признание доходов
Доходы ЗАО «Оснастка» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.
Признание расходов
Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.
Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.
Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода
В 2021 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.
Базовая прибыль на акцию 0,37 руб.
Раздаваемая прибыль на акцию 0,28 руб.
Инвентаризация имущества и обязательств
Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются приказом Генерального директора ЗАО «Оснастка».
Вознаграждения и компенсации членам Совета директоров
В 2021 году выплачивалось вознаграждение членам Совета директоров и Ревизору.
Информация о существенных фактах
Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.
Информация о совершенных обществом крупных сделках
Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2021 году не совершались.
Аффилированные лица
Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2021 г. приведен на листе 1.
События после отчетной даты
События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор _____ Гущин Д.Г.

14 февраля 2022г.

№пп	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	Гущин Дмитрий Геннадьевич	_____*	Физическое лицо, которое имеет право распоряжаться более, чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал Общества.	23.03.2020	35,79
2	Гущин Дмитрий Геннадьевич	_____*	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица;	25.04.2014	35,79
3	Гущин Дмитрий Геннадьевич	_____*	Лицо является членом Совета директоров данного юридического лица	14.05.2021	35,79
4	Гущина Лилия Габдрафиковна	_____*	Лицо является членом Совета директоров данного юридического лица	14.05.2021	0,27
5	Втюрин Сергей Юрьевич	_____*	Лицо является Председателем Совета директоров данного юридического лица	14.05.2021	0,20
6	Бородина Галина Семёновна	_____*	Лицо является членом Совета директоров данного юридического лица	14.05.2021	6,51
7	Коннов Леонид Иванович	_____*	Физическое лицо, которое имеет право распоряжаться более, чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал Общества.	28.02.2005	35,74
8	Коннов Леонид Иванович	_____*	Лицо является членом Совета директоров данного юридического лица	14.05.2021	35,74

*Согласие физических лиц на указание места жительства не получено.

Генеральный директор ***Гущин Д.Г.***

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО "Оснастка" за 2021 г

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и	начислено амортиза-ции	убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	6 673	(4 095)	-	(183)	183	(116)	-	-	-	6 490	(4 028)
	5210	за 2020г.	5 931	(4 137)	900	(158)	158	(116)	-	-	-	6 673	(4 095)
в том числе: Сооружения	5201	за 2021г.	959	(561)	-	-	-	(52)	-	-	-	959	(613)
	5211	за 2020г.	959	(488)	-	-	-	(73)	-	-	-	959	(561)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	1 900	(1 824)	-	(177)	177	(8)	-	-	-	1 723	(1 654)
	5212	за 2020г.	2 059	(1 975)	-	(158)	158	(8)	-	-	-	1 900	(1 824)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021г.	34	(34)	-	-	-	-	-	-	-	34	(34)
	5213	за 2020г.	34	(34)	-	-	-	-	-	-	-	34	(34)
Здания	5204	за 2021г.	3 384	(1 393)	-	-	-	(57)	-	-	-	3 384	(1 450)
	5214	за 2020г.	2 483	(1 358)	900	-	-	(36)	-	-	-	3 384	(1 393)
Земельные участки	5205	за 2021г.	114	-	-	-	-	-	-	-	-	114	-
	5215	за 2020г.	114	-	-	-	-	-	-	-	-	114	-
Офисное оборудование	5206	за 2021г.	282	(282)	-	(5)	5	-	-	-	-	276	(276)
	5216	за 2020г.	282	(282)	-	-	-	-	-	-	-	282	(282)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор ***Гущин Д.Г.***

14 февраля 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО "Оснастка" за 2021 г

1.2. 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.	-	900	-	(900)	-
в том числе: ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ КОРПУС	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	900	-	(900)	-

1.3. 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,	5260	-	900
в том числе: Производственный корпус	5261	-	900
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Генеральный директор ***Гущин Д.Г.***

14 февраля 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО "Оснастка" за 2021 г

2. Запасы

2.1. 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	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	47	-	47	6 155	(6 153)	-	-	X	49	-	49
	5420	за 2020г.	61	-	61	7 229	(7 243)	-	-	X	47	-	47
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	46	-	46	311	(309)	-	-	-	48	-	48
	5421	за 2020г.	61	-	61	245	(260)	-	-	-	46	-	46
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	158	(158)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	5 844	(5 844)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	6 825	(6 825)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор ***Гущин Д.Г.***

14 февраля 2022 г.

2.2. 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	-	-	-

Генеральный директор ***Гущин Д.Г.***

14 февраля 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО "Оснастка" за 2021 г

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	1 419	(4)	1 472	-	(1 401)	-	-	-	-	-	1 490	(4)
	5530	за 2020г.	766	-	1 393	-	(740)	-	-	-	-	-	1 419	(4)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	1 377	(4)	1 402	-	(1 373)	-	-	-	-	-	1 407	(4)
	5531	за 2020г.	677	-	1 377	-	(677)	-	-	-	-	-	1 377	(4)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	35	-	67	-	(26)	-	-	-	-	-	76	-
	5532	за 2020г.	68	-	16	-	(48)	-	-	-	-	-	35	-
Прочая	5513	за 2021г.	7	-	2	-	(1)	-	-	-	-	-	8	-
	5533	за 2020г.	22	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	7	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	1 419	(4)	1 472	-	(1 401)	-	-	X	-	-	1 490	(4)
	5520	за 2020г.	766	-	1 393	-	(740)	-	-	X	-	-	1 419	(4)

Генеральный директор ***Гущин Д.Г.***

14 февраля 2022 г.

3.2. 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	-	-	-	-	-	-

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	318	318	-	(41)	-	-	-	-	595
	5580	за 2020г.	496	194	2	(374)	-	-	-	-	318
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	226	6	-	(41)	-	-	-	-	191
	5581	за 2020г.	38	190	-	(2)	-	-	-	-	226
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	91	197	-	-	-	-	-	-	288
	5583	за 2020г.	320	4	2	(234)	-	-	-	-	91
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	1	115	-	-	-	-	-	-	116
	5586	за 2020г.	139	-	-	(138)	-	-	-	-	1
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	318	318	-	(41)	-	X	-	-	595
	5570	за 2020г.	496	194	2	(374)	-	X	-	-	318

Генеральный директор ***Гущин Д.Г.***

14 февраля 2022 г.

3.4. 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	-	-	-

Генеральный директор ***Гущин Д.Г.***

14 февраля 2022 г.

4. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	148	190
Расходы на оплату труда	5620	2 848	3 167
Отчисления на социальные нужды	5630	631	765
Амортизация	5640	116	116
Прочие затраты	5650	2 810	2 587
Итого по элементам	5660	6 553	6 825
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	6 553	6 825

Генеральный директор ***Гущин Д.Г.***

14 февраля 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО "Оснастка" за 2021 г

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	223	315	(365)	-	173
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	223	315	(365)	-	173

Генеральный директор ***Гущин Д.Г.***

14 февраля 2022 г.

6. Финансовые вложения

6.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процен	Текущей		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	420	-	11375	11045	-	-	-	750	-
	5315	за 2020г.	1800	-	16858	18238	-	-	-	420	-
в том числе: ДЕПОЗИТЫ	5306	за 2021г.	420	-	11375	11045	-	-	-	750	-
	5316	за 2020г.	1800	-	16858	18238	-	-	-	420	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	420	-	11375	11045	-	-	-	750	-
	5310	за 2020г.	1800	-	16858	18238	-	-	-	420	-

Генеральный директор ***Гущин Д.Г.***

14 февраля 2022 г.