ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

НА 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА

И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА ЯНВАРЬ-ДЕКАБРЬ 2021 ГОДА

ООО «ЕВРО ГРУП ЛАМИНЭЙШНС РУССИЯ»

Содержание

Раздел I. Описательная часть

1. Данные об Обществе
2. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность
3. Методы ведения бухгалтерского учета
4. Структура управления Общества
5. Информация о связанных сторонах
6. Уставный капитал и акции
7. Совместная деятельность Общества
8. Курсы валют на отчетную дату
9. Описание основных видов деятельности
10. Рынки сбыта продукции (работ, услуг)
11. Раскрытие информации о рисках
12. Нематериальные активы
13. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы
14. Основные средства
15. Финансовые вложения
16. Кредиты и займы
17. Денежные средства и денежные эквиваленты
18. Запасы
19. Расчеты с дебиторами и кредиторами
20. Расходы
21. Доходы
22. Оценочные обязательства
23. Обеспечение обязательств и платежей полученные
24. Обеспечение обязательств и платежей выданные
25. Учет государственной помощи
26. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности
27. Прибыль (убыток)

28. Налог на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства

29. Прочие суммы, оказывающие влияние на чистую прибыль

30. Решения по распределению прибыли

31. Бухгалтерская отчетность

32. События после отчетной даты

33. Информация по прекращаемой деятельности

34. Информация о реорганизации

Раздел II. Табличная часть

35. Нематериальные активы и расходы на научно - исследовательские, опытно - конструкторские и технологические работы (НИОКР)

35.1. Наличие и движение нематериальных активов

35.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

35.3. Первоначальная стоимость нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью

35.4. Наличие и движение результатов НИОКР

35.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

36. Основные средства

36.1. Наличие и движение основных средств

36.2. Незавершенные капитальные вложения

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

36.4. Иное использование основных средств

37. Финансовые вложения

37.1. Наличие и движение финансовых вложений

38. Запасы

38.1. Наличие и движение запасов

39. Дебиторская и кредиторская задолженность

39.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

39.2. Просроченная дебиторская задолженность

39.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

39.4. Просроченная кредиторская задолженность

40. Затраты на производство

41. Оценочные обязательства

42. Обеспечения обязательств

43. Государственная помощь

Раздел I. Описательная часть

1. Данные об Обществе

Полное фирменное название Общества	Общество с ограниченной ответственностью «Евро Груп Ламинэйшнс Руссия»
Сокращенное фирменное название Общества	ООО «ЕГЛ Рус»
Юридический адрес	198097, г.Санкт-Петербург, проспект Стачек, дом 47, лит.А, пом.19Н, оф.337
Данные о государственной регистрации	ОГРН № 1137847163046, дата 17.04.2013
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	7805620183
Вид (ы) деятельности	Торговля оптовая неспециализированная
Отраслевая принадлежность ОКВЭД	46.9
Адрес страницы в сети «Интернет»	Нет
Численность работников Общества на отчетную дату	4 человека
Средняя численность	3 человека

Общество не имело в отчетном периоде филиалов и представительств.

2. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества на 2021 год сформирована исходя из общепринятых допущений последовательности применения учетной политики, непрерывности деятельности, имущественной обособленности и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В отчетном периоде изменения в учетную политику Общества внесены на основании Приказа Министерства финансов РФ № 180н от 15.11.2019 об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», согласно которому предусмотренные настоящим Приказом изменения применяются организациями, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год. Ранее указанный стандарт Обществом не применяется.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признавалась сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составила не менее 5 (пяти) процентов.

Правила, в соответствии с которыми денежные потоки в отчете о движении денежных средств отражаются свернуто:

а) когда они характеризуют деятельность не столько Общества, сколько его контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в российскую бюджетную систему или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

б) когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата:
- покупка и перепродажа финансовых вложений;
- осуществление краткосрочных, сроком до трех месяцев финансовых вложений за счет заемных средств.

Особенности отражения показателей строк в отчете о движении денежных средств:
- результат от сворачивания платежей и поступлений НДС отражается в разделе «Денежные потоки от текущих операций»: положительный результат - в составе прочих поступлений в строке 4119.1, отрицательный результат – в составе прочих платежей по строке 4129.2;
- суммы НДФЛ, которые Общество в качестве налогового агента удержало из доходов работников и перечислило в бюджет, отражаются в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке «в связи с оплатой труда работников» код строки 4122;
- взносы в государственные внебюджетные фонды отражаются в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке «в связи с оплатой труда работников» код строки 4122;
- комиссионное вознаграждение агента отражается в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке «арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей» код строки 4112;
- результат от сворачивания платежей и поступлений по суммам, уплаченным и возмещенным в связи с осуществлением комиссионных или агентских услуг, отражаются в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке «прочие поступления» (положительный результат) код строки 4119.2 или «прочие платежи» (отрицательный результат) код строки 4129.3.

Операции, по которым в отчете о финансовых результатах доходы и расходы отражаются свернуто:
- отражение курсовых разниц;
- покупка/продажа валюты.

3.Методы ведения бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета за отчетный период осуществлялось главным бухгалтером.

Для обработки, хранения и анализа первичной бухгалтерской информации, а также подготовки отчетности Обществом используются система программного обеспечения «1С «Бухгалтерия».

4.Структура управления Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором.

В отчетном периоде руководство осуществляли:
- с 01.01.2021 по 08.07.2021 Тихонов Владислав Владимирович;
- с 09.07.2021 по настоящее время Федина Татьяна Анатольевна.

Единоличный исполнительный орган подотчетен Общему собранию участников Общества.

Участниками (учредителями) общего собрания Общества на 31.12.2021 являются:

- АО ЕВРО ГРУП С.П.А. (Италия) регистрационный номер 05235740965, владеющий 58% доли уставного капитала Общества. Номинальная стоимость доли – 5 800,00 рублей.
- АО Евротранчатура С.П.А. (Италия) регистрационный номер 05984370154, владеющее 42% доли уставного капитала Общества. Номинальная стоимость доли – 4 200,00 рублей.

5. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон Общества за отчетный период:

1. Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор
   - Тихонов Владислав Владимирович;
   - Федина Татьяна Анатольевна (с 09.07.21).
2. Участники общего собрания (учредители):
   - Euro Group S.p.A (Италия), регистрационный номер 05235740965, владеющий 58% доли уставного капитала Общества.
   - Eurotranciatura S.p.A (Италия), регистрационный номер 05984370154, владеющий 42% доли уставного капитала Общества (период владения с 22.11.2019 года).
3. Компании принадлежат к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ЕГЛ Рус»:
   - Corrada S.p.A (Италия), рег.номер 08890640157

Информация об операциях со связанными сторонами на отчетную дату:

Перечень контрагентов (связанных лиц)	**Виды операций**	**Объем операций каждого вида**		**Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2021 г. операциям**	**Поступления денежных средств**	**Выплаты денежных средств**
		сумма	**% к итогу по каждому виду операций**			
АО ЕВРО ГРУП С.П.А.	Займы полученные	-	-	11 208	-	-
	Приобретение товаров (работ, услуг)	8 036	5%	10 928	-	-
Eurotranciatura S.p.A	Приобретение товаров (работ, услуг) и ВОА	117 567	76%	234 432	-	38 810
	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	1 048	100%	1 048	-	-
Corrada S.p.A	Приобретение товаров (работ, услуг)	29 603	19%	16 532	-	18 642

Итого по операциям со связанными сторонами за отчетный год:

Виды операций	Объем операций каждого вида		Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020 г. операциям	Поступления денежных средств	Выплаты денежных средств
	сумма	% к итогу			
Приобретение товаров (работ, услуг) и ВОА	155 206	100%	261 892	-	57 452
Займы полученные	-	-	11 208	-	-
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	1 048	100%	1 048	-	-

Вознаграждение (краткосрочное) основного управленческого персонала составило 2806 тыс. руб. за 2021 год и 1379 тыс. руб. за 2020 год.

Указанные суммы включают в себя налог на доходы физических лиц. Вознаграждение основного управленческого персонала оговорено условиями трудовых контрактов.

В соответствии с законодательством Общество перечислило страховые взносы во внебюджетные фонды, исчисленные исходя из величины выплат и иных вознаграждений за основной управленческий персонал в сумме 769 тыс. руб. за 2021 год и 411 тыс. руб. за 2020 год.

6.Уставный капитал и акции

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021 составляет 10000,00 (Десять тысяч) рублей. Сформирован денежными средствами, оплачен полностью.
Изменения уставного капитала в течение отчетного периода не осуществлялись.

7. Совместная деятельность Общества

Совместная деятельность в 2021 году не осуществлялась.

8. Курсы валют на отчетную дату

Курс Центрального банка Российской Федерации, действовавший на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности 31.12.2021г:

1 ЕВРО = 84,0695 рублей.

Курсовые разницы:

	Сумма положительных курсовых разниц	Сумма отрицательных курсовых разниц
Величина курсовых разниц, отнесенных на счет учета финансовых результатов Общества .	26 268	16 754
в том числе по операциям подлежащим оплате в иностранной валюте	24 975	14 047
в том числе по операциям подлежащим оплате в рублях по курсу у.е.	1 293	2 707

9.Описание основных видов деятельности

Выручка Общества признается по методу начисления в том отчетном периоде, в котором она имела место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг).

Основным видом деятельности Общества в отчетном году является оптовая торговля товарами из листового металла и комплектующих деталей для электромашин.

Виды реализации готовой продукции, работ, услуг	**2021 год**	**В процентном отношении к итогу**	**2020 год**	**В процентном отношении к итогу**	**Абсолютное отклонение**
Оптовая торговля	**598 544**	**100%**	**382 706**	**100%**	**215 838**
В том числе					
Реализация покупных товаров	*45 613*	*8%*	*192 040*	*50%*	*(146 427)*
Реализация продукции	*552 931*	*92%*	*190 666*	*50%*	*362 265*
Итого выручка без НДС	**598 544**	**100%**	**382 706**	**100%**	**215 838**

В 2021 году отмечен рост выручки по сравнению с 2020 годом на 56%. Увеличение доходов связано с поставкой товаров/продукции для Частной компании с ограниченной ответственностью «Ред Винд Б.В.».

10. Рынки сбыта продукции (работ, услуг)

Основными территориальными рынками сбыта товаров в 2021 году являлась:
- Российская Федерация (100%)

Покупателями, на оборот с которыми приходится не менее 5% общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) в 2021 году являлись:

- Ростовский филиал Частной компании с ограниченной ответственностью "Рэд Винд Б.В." (Россия) – 552 828 тыс.руб. (92,36%)
- ООО «Сименс ЭП» (Россия) – 23 607 тыс.руб.(3,94%)

11. Раскрытие информации о рисках

Финансовые риски

Отрицательное влияние на деятельность Общества могут оказать финансовые риски, включающие рыночные риски (изменение курсов валют) и риски ликвидности.

Валютный риск для Общества связан с колебаниями обменных курсов рубля к иностранным валютам, в которых номинированы часть обязательств Общества (евро).

Результатом снижения курса рубля для Общества могут стать дополнительные расходы по обслуживанию и исполнению обязательств, выраженных в иностранной валюте.

Значительное падение курса рубля по отношению к евро приводит к заметному снижению показателей бухгалтерской прибыли вследствие переоценки валютных обязательств на конец отчетного периода.

В течении 2021 года происходили значительные колебания курса евро к рублю. На 31.12.2021 года курс евро составил 84,0695 руб., на 31.12.2020г. – 90,6824 руб.

Риски ликвидности: Общество обеспечивает получение займов на наиболее выгодных для Общества условиях. Общество своевременно проводит работу с кредиторами по оптимизации кредитного портфеля, связанную с реструктуризацией и рефинансированием действующих задолженностей, в связи с этим риск ликвидности Общество оценивает, как незначительный.

Отраслевые риски

К наиболее значимым отраслевым рискам следует отнести возможное изменение цен на сырье, материалы, комплектующие и услуги, потребляемые в процессе производства, что ведет к увеличению себестоимости продукции и, следовательно, к снижению прибыли от реализации. Для минимизации данных рисков Общество будет стремиться сохранить уровень прибыли путем повышения отпускных цен и проведения дополнительных переговоров с поставщиками.

Правовые риски

Изменений законодательства или судебной практики, создающих для Общества правовые риски, за отчетный период не происходило.

Информация о влиянии коронавируса на деятельность организации.

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) в 2021 году не оказала негативного влияния на финансово-хозяйственную деятельность организации и на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

12. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

13. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

В отчетном периоде Общество не осуществляло расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

14. Основные средства

В отчетном периоде Обществом приобретены и введены в эксплуатацию следующие объекты движимого имущества:

Основное средство	Инвентарный номер	Первоначальная стоимость, тыс.руб.
Машины и оборудование (кроме офисного)		1 905
Автомобильные весы ВС-А 60т 8м	00-000046	984
Стабилизатор напряжения Oberon Y170-15 (2)	00-000049	826
Система кондиционирования	00-000050	96
Офисное оборудование		237
Ноутбук Dell G3 15-3500 (G315-5843) White	00-000030	90
Сервер	00-000031	69
ИБП APC Smart-UPS C (линейно-интерактивный, 3000ВА, 8 роз IEC 320)	00-000048	78
Итого		2 142

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.
При определении срока полезного использования объекта по Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1, срок принимается как минимальный по группе плюс один месяц.
Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается комиссией в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей.

По состоянию на 31.12.2021 Общество располагает:
- Собственными основными средствами первоначальной стоимостью 101 811 тыс.руб., начисленная амортизация по ним составляет 43 425 тыс.руб., остаточная стоимость – 58 386 тыс.руб.;
- малоценными основными средствами первоначальной стоимостью 2 041 тыс.руб.

Незавершенные объекты строительства по организации нового вида производства по состоянию на 31.12.2021 года составляют 158 247 тыс.руб.

Авансы, выданные в счет строительства и приобретения основных средств на 31.12.2021 составили 18 753 тыс.руб. (в т.ч. НДС).

Перечень арендованного недвижимого имущества на 31.12.2021:

Основное средство	Площадь, м2
Земельный участок, кадастровый № 50:62:0040103:14	17 286
Нежилое здание, этажей 1, кадастровый № 50:62:0040103:23	4 087,5
Нежилое помещение "Кузнечно-сварочный цех с компрессорной" (1 этаж, часть помещения №96-102), кадастровый №50:62:0010101:76	268
Нежилое помещение "Склад" (1 этаж, часть помещ.№88, помещ.83-87,89-92; 2этаж помещ.№95), кадастровый №50:62:0010101:75	616
Часть земельного участка "Открытая площадка", кадастровый №50:62:0010101:2	190

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается в Обществе отсутствуют.
Реконструкция, модернизация основных средств в отчетном году не осуществлялась.
Реализация основных средств в отчетном году не производилась.

По состоянию на 31.12.2021г. проведена ежегодная инвентаризация основных средств, по результатам которой излишки и недостачи не выявлены.

15. Финансовые вложения

Финансовые вложения Обществом не осуществлялись.

16. Кредиты и займы

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам:

Вид долгового обязательства	На начало периода	На конец периода	Абсолютное отклонение
Займы	12 854	11 972	(882)

Снижение величины обязательств по займам связано со изменением на отчетную дату курса евро по отношению к рублю. Задолженность по займам в валюте (евро) на отчетную дату составляет 133 тыс.евро.

Заимодавцами на отчетную дату являются:
- ПАО «Кировский завод» в сумме 764 тыс. руб.
- Акционерное общество ЕВРО ГРУП С.П.А. в размере 11208 тыс. руб. (беспроцентный заем в валюте: 133 тыс. евро).

Заемные средства привлекались Обществом на пополнение оборотных средств.

17. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма
Денежные средства, всего	**44**
в том числе: Наличные денежные средства	-
Средства на счетах в рублях	44
Средства на счетах в иностранной валюте	-
Денежные эквиваленты, всего	**48 800**
в том числе: банковские депозиты, срок размещения до трех месяцев	48 800
Денежные средства и денежные эквиваленты, итого	**48 844**

18. Запасы

Информация о движении запасов в отчетном периоде представлено в пункте 38.1. «Наличие и движение запасов».

По строке «Запасы» Бухгалтерского баланса Общество отражает:

- сырье, материалы, товары, готовую продукцию;
- платежи за предоставленное неисключительное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации со сроком полезного использования менее 12 месяцев.

Материальные ценности принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической стоимостью материальных ценностей, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Учет запасов ведется на счете 10 «Материалы», счете 97 «Расходы будущих периодов».

Фактическая себестоимость материальных ценностей при их изготовлении силами организации определяется из фактических затрат, связанных с производством данных материалов. Учет и формирование затрат на производство материальных ценностей осуществляется организацией в порядке, установленном для определения себестоимости соответствующих видов продукции.

Учет движения материальных ценностей, передаваемых сторонним организациям для изготовления продукции на давальческой основе, учитывается на счете 10-7 «Материалы, переданные в переработку».

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. При реализации и ином выбытии покупных товаров их оценка производится по средней себестоимости.

Информация о готовой продукции и товарах отгруженных.

Готовая продукция организации учитывается на счете 43 «Готовая продукция» по фактической производственной себестоимости. Аналитический учет по счету 43 ведется по заказам, а также по номенклатуре готовой продукции.

При отпуске продукции с особым порядком перехода права собственности применяется счет 45 «Товары отгруженные». Учет по счету 45 ведется по фактической производственной себестоимости в разрезе контрагентов, по номенклатуре готовой продукции.

Производство готовой продукции осуществляется с привлечением сторонней подрядной организации. Общество на давальческой основе предоставляет сырье, а также оборудование, помещения. Подрядчик предоставляет комплекс услуг по штамповке продукции, упаковке продукции, погрузо-разгрузочным работам.

Информация о товарах покупных

По заказам Покупателей Общество импортирует товары из Италии, производство которых Обществом не осуществляется.

Информация о поставщиках, на долю которых приходится 5 и более процентов всех товарно-материальных ценностей с указанием их доли от общего объема поставок в 2021 г:

1. ПАО "НЛМК" на сумму 369 030 тыс.руб. - поставщик сырья;
2. Eurotranciatura S.p.A (Италия) на сумму 28770 тыс. руб. - поставщик товаров;
3. Corrada S.p.A. (Италия) на сумму 29 603 тыс.руб. - поставщик товаров.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей

По состоянию на 31.12.2021 проведен тест на обесценение запасов, по результатам которого создан резерв под снижение стоимости материальных ценностей по следующим группам запасов:

Запасы	Учетная стоимость на 31.12.21	Резерв под обесценение запасов на 31.12.21	Балансовая стоимость на 31.12.21
Готовая продукция	156	145	11
Товары для продажи	20 802	1 133	19 669
Итого	20 958	1 278	19 680

По состоянию на 31.12.2021г. проведена ежегодная инвентаризация запасов, по результатам которой излишки и недостачи не выявлены.

19. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Анализ дебиторской задолженности (ДЗ)

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете путем ведения аналитики по каждому контрагенту, а также по каждому договору с ним на основании первичных документов на счетах учета расчетов.

Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, а также другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому возникшему обязательству. Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, производится на основании результатов инвентаризации и решения руководителя в письменном виде.

Вид долгового обязательства	На 31.12.2021	На 31.12.2020	Изменение (+,-)
Задолженность покупателей, заказчиков	39 018	46 449	(7 431)
Авансы выданные поставщикам	6 822	13 371	(6 549)
Прочее	1 324	424	900
Итого	47 164	60 244	13 080

Перечень существенных дебиторов, сумма задолженности по которым превышает 5% от итоговой дебиторской задолженности на 31.12.2021г.:
- Ростовский филиал "Рэд Винд Б.В." в сумме 20 446 тыс. руб. (задолженность покупателя);
- ООО «Элдвиг СПб» в сумме 17 689 тыс. руб./210 тыс.евро/ (задолженность покупателя, неустойка);
- Corrada S.p.A. в сумме 5 572 тыс.руб. (аванс поставщику).

Анализ кредиторской задолженности (КЗ):

Суммы кредиторской задолженности отражаются в бухгалтерском учете путем ведения аналитики на счетах учета расчетов по каждому поставщику, а также по каждому договору с ним. На счетах расчетов задолженность отражается на основании первичных документов, полученных от поставщиков.

Суммы кредиторской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации и относятся к прочим доходам организации.

Расшифровка кредиторской задолженности:

Вид долгового обязательства	На 31.12.2021	На 31.12.2020	Изменение (+,-)
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	277 266	221 798	55 468
Авансы полученные от покупателей и заказчиков	52 902	69 065	(16 163)
Задолженность по налогам, взносам	3 467	-	3 467
Прочая кредиторская задолженность	1 048	-	1 048
Итого	334 683	290 863	43 820

Основными кредиторами в отчетном периоде являются (более 5%):

Кредитор	Задолженность на отчетную дату в тыс. руб.	Задолженность на отчетную дату в ценах контракта, у.е. (тыс. евро)	Вид обязательства
Eurotranciatura S.p.A (Италия)	234 432	2 789	задолженность поставщику
ООО «ГРУНДФОС ИСТРА»	52 412	695,4	аванс от покупателя
Corrada S.p.A. (Италия)	16 532	197	задолженность поставщику
ПАО «НЛМК»	15 098	-	задолженность поставщику
EURO GROUP S.p.A (Италия)	10 928	130	задолженность поставщику

20. Расходы

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты средств и иной формы осуществления.

Расшифровка строки 2120 «Себестоимость продаж»:

Статья затрат	2021 год	2020 год	Изменение (+,-)
ПОКУПНЫЕ ТОВАРЫ			
Стоимость приобретения товаров	59 182	162 437	(103 255)
Услуги по доставке товаров	3 972	5 979	(2 007)
Таможенные сборы	1 641	149	1 492
Себестоимость покупных товаров всего	64 795	168 565	(103 770)
Себестоимость списанных товаров (порча, брак, неликвид и т.п.)	(5 972)	(180)	(5 792)
Увеличение (-) / уменьшение (+) остатков товаров для продажи	(20 802)	239	(21 041)
ИТОГО себестоимость реализованных товаров	38 021	168 624	(130 603)
ПРОДУКЦИЯ			
Амортизация	23 742	19 587	4 166
Аренда	3 541	2 562	979
Сырье и основные материалы (сталь)	336 214	141 055	195 159
Услуги подрядной организации по штамповке и упаковке продукции	38 056	18 806	19 250
Расходы по освоению новых видов производств	41 236	9 501	31 735
Электроэнергия	1 159	551	608
Материалы	314	1 532	(1 218)
Прочие	674	880	(206)
Себестоимость продукции всего	444 936	194 463	250 473

Увеличение (-) / уменьшение (+) остатков незавершенного производства и готовой продукции	17 877	(18 033)	35 910
ИТОГО себестоимость реализованной готовой продукции	462 813	176 430	286 383
ВСЕГО по строке 2120 «Себестоимость продаж»	500 834	345 054	155 780

Товары, приобретенные для продажи, учитываются по стоимости их приобретения на счете 41 «Товары».

Продукция учитывается на счете 43 «Готовая продукция» по фактической производственной себестоимости, аналитический учет ведется по заказам и номенклатуре.

Расшифровка строки 2210 «Коммерческие расходы»:

Статья затрат	2021 год	2020 год	Изменение (+,-)
Услуги сторонних организаций по доставке готовой продукции	12 328	5 211	7 117
Сертификация продукции	285	91	194
Прочие	385	36	349
Итого	12 998	5 338	7 660

На счете 44 «Расходы на продажу» учитываются расходы, связанные с продажей продукции. Суммы накопленных по дебету счета 44 расходов списываются ежемесячно в полном размере в дебет счета 90 «Продажи».

Расшифровка строки 2220 «Управленческие расходы»:

Статья затрат	2021 год	2020 год	Изменение (+,-)
Заработная плата административного персонала	4 910	2 359	2 551
Страховые взносы во внебюджетные фонды	1 380	703	677
Оценочные обязательства по отпускам	943	441	502
Амортизационные отчисления	95	11	84
Топливо и ГСМ	130	123	7
Материалы	331	107	224
Командировочные расходы	1 813	2 070	(257)
Консультационные, информационные, аудиторские услуги	8 125	869	7 256
Услуги лизинга	850	476	374
Юридические услуги	4 856	1 576	3 280
Прочие	624	1 020	(396)
Итого	24 057	9 755	14 302

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются расходы для нужд управления, не связанных непосредственно с производственным процессом. Общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Информация о расходах на энергетические ресурсы

Затраты Общества в 2021 году на энергетические ресурсы составили:
- электроэнергия в сумме 1 159 тыс.руб.
- топливо (бензин) в сумме 130 тыс. руб.

Энергетические ресурсы (атомная энергия, тепловая энергия, электромагнитная энергия, нефть, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в отчетном периоде Обществом не потреблялись.

Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы»:

Статья затрат	2021 год	2020 год	Изменение (+,-)
Себестоимость реализованного прочего имущества, материалов	59 837	17 580	42 257
Комиссии банка	1 068	1 210	(142)
Отрицательные курсовые разницы	-	32 684	(32 684)
Расходы от операций по покупке/продаже валюты	341	2	339
Списание МПЗ, неликвидных товаров	6 065	180	5 885
Резерв под обесценение запасов	1 278	-	1 278
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	2 050	-	2 050
Расходы по оформлению банковских гарантии	1 798	-	1 798
Прочие	3 522	48	3 474
Итого	75 959	51 704	24 255

Согласно учетной политике в Отчете о финансовых результатах Общество свернуто показывает следующие виды расходов/доходов:
- Курсовые разницы
- Доходы/расходы от операций по покупке/продаже валюты

21. Доходы

Расшифровка строки 2330 «Проценты к получению»

Статья	2021 год	2020 год	Изменение (+,-)
Проценты за пользование банком денежных средств, находящихся на счете организации	677	2 036	(1 359)
Итого по строке 2330	677	2 036	(1 359)

Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы»

Статья	2021 год	2020 год	Изменение (+,-)
Доходы от реализации прочего имущества, материалов	59 837	17 580	42 257
Курсовые разницы (положительные)	9 854	-	9 854
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	1 082	-	1 082

Прочие	1 798	179	1 619
Итого по строке 2340	72 571	17 759	54 812

Согласно учетной политике в Отчете о финансовых результатах Общество свернуто показывает следующие виды расходов/доходов:
- Курсовые разницы
- Доходы/расходы от операций по покупке/продаже валюты

22. Оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество отражает оценочные обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков.

	Оценочное обязательство
Характер обязательства	Оценочное обязательство в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам
Ожидаемый срок исполнения	Менее 12 месяцев
Величина на начало отчетного периода	551
Величина на конец отчетного периода	1 332
Сумма, признанная в отчетном периоде	943
Сумма, списанная на доходы	85
Сумма, списанная в связи с погашением	77

23. Обеспечение обязательств и платежей полученные

Обеспечение обязательств и платежей, а также залогов в отчетном периоде Общество не получало.

24. Обеспечение обязательств и платежей выданные

Обеспечения Обществом не выдавались.

25. Учет государственной помощи

Государственную помощь в отчетном периоде Общество не получало.

26. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

27. Прибыль (убыток)

По результатам хозяйственной деятельности в отчетном году получен следующий результат:

Статья затрат	2021 год	2020 год	Изменение (+,-)
Прибыль (убыток) от продаж	60 655	22 559	38 096
Прибыль (убыток) до налогообложения	57 944	(9 350)	67 294
Чистая прибыль (убыток)	44 615	(7 542)	52 157

28. Налог на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства

Величина текущего налога на прибыль определяется 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 (абзац 3 пункта 22 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Сумма исчисленного налога на прибыль за 2021 год составила 8 152 тыс.руб.;

Налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2021 год представлен следующим образом:

	Текущий налог на прибыль
(Условный расход)/ условный доход по налогу на прибыль	**(11 589)**
Изменение вычитаемых временных разниц, всего	**5 164**
в том числе:	
Налоговый убыток	5 576
Оценочные обязательства и резервы	(412)
Изменение налогооблагаемых временных разниц, всего	**29**
в том числе:	
Амортизация, разницы в стоимости ОС	29
Постоянный налоговый расход, всего	**(1 832)**
в том числе:	
Себестоимость списанных товаров	(1 645)
Расходы прошлых лет	(94)
Страхование ответственности	(65)
Представительские расходы	(13)
Прочие	(15)
Постоянный налоговый доход, всего	**76**
в том числе:	
Доходы прошлых лет	76
Итого текущий налог на прибыль (строка 2411)	**(8 152)**
Итого отложенный налог на прибыль (строка 2412)	**(5 193)**
Всего налог на прибыль (строка 2410)	**(13 345)**

29. Прочие суммы, оказывающие влияние на чистую прибыль

Прочие суммы, оказывающие влияние на чистую прибыль:

- изменение отложенных налогов, относящееся к прошлым периодам в сумме 16 тыс.руб.

30. Решения по распределению прибыли

Решение о распределении прибыли или покрытии убытков по итогам 2020 года не принималось.

31. Бухгалтерская отчетность

Корректировка показателей бухгалтерской отчетности

По состоянию на 31.12.2020 внесены корректировки статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах в связи с исправлением существенных ошибок, допущенных в 2020 году.

Перечень внесенных поправок:

1. Внесены корректировки в способ учета дорогостоящей специальной оснастки: ранее была учтена в «Запасах» с погашением в зависимости от объема выпускаемой продукции, следовало учесть в составе Основных средств. Первоначальная стоимость специальной оснастки – 27 616 тыс.руб.
2. Налог на добавленную стоимость с авансов выданных учтен в строке 1220 «НДС по приобретенным ценностям», следовало отразить по строке 1230 «Дебиторская задолженность» в сумме 2 216 тыс. руб.
3. Расходы будущих периодов со сроком погашения свыше 12 месяцев ошибочно были отражены в строке 1260 «Прочие оборотные активы», следовало отразить по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» в сумме 8 тыс.руб.

Сравнительные данные бухгалтерского баланса на 31.12.2020

Показатель	Код строки	Сумма, тыс.руб.		Разница	Номер правки
		На 31.12.20 (было)	На 31.12.21 (корректировка)		
АКТИВ					
Основные средства	1150	63 512	80 082	16 570	№1
Отложенные налоговые активы	1180	5 178	5 670	492	№1
Прочие внеоборотные активы	1190	11	19	8	№3
Запасы	1210	112 177	93 146	(19 031)	№1
НДС по приобретенным ценностям	1220	13 932	11 716	(2 216)	№2
Дебиторская задолженность	1230	58 028	60 244	2 216	№2
Прочие оборотные активы	1260	2 812	2 804	(8)	№3
ПАССИВ					
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(19 810)	(21 779)	(1 969)	№1

Сравнительные данные отчета о финансовых результатах за 2020 год

Показатель	Код строки	Сумма, тыс.руб.		Разница	Номер поправки
		На 31.12.20 (было)	На 31.12.21 (корректировка)		
Себестоимость продаж	2120	(342 593)	(345 054)	(2 461)	№1
Налог на прибыль	2410	1 316	1 808	492	№1
отложенный налог на прибыль	2412	1 316	1 808	492	№1
Чистая прибыль (убыток)	2400	(5 573)	(7 542)	(1 969)	№1

Прочие внеоборотные активы

Расшифровка строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса:

Вид долгового обязательства	На 31.12.2021	На 31.12.2020	Изменение (+,-)
Расходы будущих периодов (лицензии, сертификаты) сроком погашения более 12 месяцев	47	19	28
Авансы выданные (долгосрочные)	2 679	-	2 679
Итого по строке 1190	2 726	19	2 707

Прочие оборотные активы

Расшифровка строки 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса:

Вид долгового обязательства	На 31.12.2021	На 31.12.2020	Изменение (+,-)
НДС, начисленный по отгрузке	-	2 804	(2 804)
Итого по строке 1260	-	2 804	(2 804)

Чистые активы

	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Уставный капитал	10	10	10
Величина чистых активов Общества	22 846	(21 769)	(14 227)

Общество регулярно проводит мероприятия, направленные на улучшение финансового состояния Общества, своевременно и в срок исполняет свои текущие обязательства перед персоналом, сторонними кредиторами и в полном объеме, в соответствии с законодательством РФ, перечисляет налоги в бюджет и внебюджетные фонды.

32. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

33. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде факты прекращения деятельности Общества отсутствуют.

34. Информация о реорганизации

В отчетном периоде решение о реорганизации учредителями Общества не принималось.

Раздел II. Табличная часть

Единица измерения: ТЫС.РУБ.

35. Нематериальные активы и расходы на научно - исследовательские, опытно - конструкторские и технологические работы (НИОКР)

35.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло				переоценка			
Наименование	Код	Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	начислено убытка от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	**за 2021 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	**за 2020 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Изобретения, промышленные образцы, полезная модель	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ, базы данных	5102	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения	5103	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5104	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

35.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Показатель		На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
наименование	код			
Всего	**5120**	-	-	-
в том числе:				
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5121	-	-	-
Программы ЭВМ, базы данных	5122	-	-	-
Товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5123	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5124	-	-	-

35.3. Первоначальная стоимость нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью

Показатель		На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
наименование	код			
Всего	**5130**	-	-	-
в том числе:				
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5131	-	-	-
Программы ЭВМ, базы данных	5132	-	-	-
Товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5133	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5134	-	-	-

35.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Показатель		Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						выбыло				
наименование	код		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Списание стоимости на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
	5140	**за 2021 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-
НИОКР - всего	**5150**	**за 2020 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
(Объект, группа объектов)	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5142	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.	5152	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

35.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Показатель		Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
наименование	код			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	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-

36. Основные средства

36.1. Наличие и движение основных средств

Показатель		Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
наименование	код		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	изменение по видам в связи с реклассификацией: первоначальная стоимость	изменение по видам в связи с реклассификацией: накопленная амортизация	поступило	выбыло: первоначальная стоимость	выбыло: накопленная амортизация	начислено амортизации	переоценка: первоначальная стоимость	переоценка: накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**за 2021 г.**	**99 669**	**(19 587)**	**-**	**-**	**2 142**	**-**	**-**	**(23 838)**	**-**	**-**	**101 811**	**(43 425)**
	5210	**за 2020 г.**	**0**	**0**	**-**	**-**	**99 669**	**-**	**-**	**(19 587)**	**-**	**-**	**99 669**	**(19 587)**
в том числе:														0
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	69 357	(8 372)	-	-	1 905	-	-	(10 163)	-	-	71 262	(18 535)
	5211	за 2020 г.	-	-	-	-	69 357	-	-	(8 372)	-	-	69 357	(8 372)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021 г.	1 596	(133)	-	-		-	-	(177)	-	-	1 596	(310)
	5212	за 2020 г.	-	-	-	-	1 596	-	-	(133)	-	-	1 596	(133)
Офисное оборудование	5203	за 2021 г.	70	(11)	-	-	237	-	-	(96)	-	-	307	(107)
	5213	за 2020 г.	-	-	-	-	70	-	-	(11)	-	-	70	(11)
Сооружения	5204	за 2021 г.	1 029	(24)	-	-		-	-	(146)	-	-	1 029	(170)
	5214	за 2020 г.	-	-	-	-	1 029	-	-	(24)	-	-	1 029	(24)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	5215	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
Прочие виды основных средств	5206	за 2021 г.	27 617	(11 047)	-	-	-	-	-	(13 256)	-	-	27 617	(24 303)
	5216	за 2020 г.	-	-	-	-	27 617	-	-	(11 047)	-	-	27 617	(11 047)
Земельные участки и объекты природопользования	5207	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
	5217	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	**за 2021 г.**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	5230	**за 2020 г.**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе:					-	-	-	-	-	-	-	-		
Здания	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5222	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5223	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие виды доходных вложений в материальные ценности	5224	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

36.2. Незавершенные капитальные вложения

Показатель		Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
наименование	код			изменение по видам в связи с реклассификацией	затраты за период	списано или возврат аванса	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 2021 г.**	**0**	**(26 578)**	**186 967**	**0**	**(2 142)**	**158 247**
	5250	**за 2020 г.**	**-**	**-**	**70 389**	**-**	**-**	**0**
в том числе:								
Оборудование к установке	5241	за 2021 г.	0	(64 789)	76 813	0	0	12 024
	5251	за 2020 г.	321	1 342	69 360	0	(71 023)	0
Незавершенное строительство	5242	за 2021 г.	0	64 789	64 823	0	(2 142)	127 470
	5252	за 2020 г.	1 342	(1 342)	1 029	0	(1 029)	0
Модернизация, реконструкция, достройка, дооборудование	5243	за 2021 г.	0	0	0	0	0	0
	5253	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0
Незаконченные операции по приобретению прочих основных средств	5244	за 2021 г.	0	0	0	0	0	0
	5254	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0
Авансы, выданные в счет строительства и приобретения основных средств	5245	за 2021 г.	0	(26 578)	45 331	0	0	18 753
	5255	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0

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

Показатель		За 2021 г.	За 2020 г.
наименование	код		
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	**5260**	**-**	**-**
в том числе:			
Здания	5261	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5262	-	-
Машины и оборудование	5263	-	-
Другие виды основных средств	5264	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	**5270**	**-**	**-**
в том числе:			
Здания	5271	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5272	-	-
Машины и оборудование	5273	-	-
Другие виды основных средств	5274	-	-

36.4. Иное использование основных средств

Показатель		На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
наименование	код			
Переданые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	108
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Полученные в лизинг основные средства, числящиеся на балансе	5286	-	-	-
Полученные в лизинг основные средства, числящиеся за балансом	5287	5 358	1 686	1 686

37. Финансовые вложения

37.1. Наличие и движение финансовых вложений

Показатель		Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
наименование	код		первоначальная стоимость	величина резерва под обесцение	поступило	выбыло (погашено)		начисление резерва под обесценение	корректировка первоначальной стоимости	перевод из долго- в краткосрочные финансовые вложения и прочие реклассификации	первоначальная стоимость	величина резерва под обесцение
						первоначальная стоимость	резерв под обесценение					
	5301	**за 2021 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные - всего	**5311**	**за 2020 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Вклады в уставные(складочные) капиталы других организаций	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	5303	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы и прочие финансовые вложения	5304	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	**за 2021 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**5315**	**за 2020 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Ценные бумаги других организаций	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5307	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	5308	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	5309	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5319	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	**за 2021 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5310**	**за 2020 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

38. Запасы

38.1. Наличие и движение запасов

Показатель		Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
наименование	код		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		начисление резерва под снижение стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
	5400	**за 2021 г.**	**93 145**		**1 395 769**	**(1 449 229)**		**1 278**	**X**	**38 407**	-
Запасы - всего	**5420**	**за 2020 г.**	**318**	-	**1 032 110**	**(939 282)**	-	-	**X**	**93 146**	-
в том числе											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	33 847		382 771	(456 489)			58 566	18 695	-
	5421	за 2020 г.	79	-	196 391	(179 204)	-	-	16 581	33 847	-
Затраты в незавершенном производстве, в том числе полуфабрикаты	5402	за 2021 г.	0	-	503 297	(444 731)	-	-	(58 566)	0	-
	5422	за 2020 г.	0	-	221 301	(204 720)	-	-	(16 581)	0	-
Готовая продукция	5403	за 2021 г.	6 391	-	444 876	(73)	-	145	(451 038)	11	-
	5423	за 2020 г.	0	-	204 720	(198 329)	-	-	-	6 391	-
Товары для перепродажи	5404	за 2021 г.	0	-	64 780	(43 978)	-	1 133	-	19 669	-
	5424	за 2020 г.	239	-	168 565	(168 804)	-	-	-	0	-
Товары отгруженные	5405	за 2021 г.	11 643	-	0	(462 681)	-	-	451 038	0	-
	5425	за 2020 г.	0	-	190 356	(178 713)	-	-	-	11 643	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	41 265	-	45	(41 277)	-	-		33	-
	5426	за 2020 г.	0	-	50 777	(9 512)	-	-	-	41 265	-

39. Дебиторская и кредиторская задолженность

39.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Показатель		Период	На начало года		Изменения за период							На конец года	
					поступление			выбыло					
наименование	код		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	создание резерва	погашение	списание на финансовый результат и за счет резерва	восстановление резерва и использование резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность и прочие реклассификации	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**5501**	**за 2021 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	**за 2020 г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Покупатели и заказчики	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по финансовым вложениям	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	за 2021 г.	**60 244**	**-**	**897 466**	**1 092**	**-**	**(911 638)**	**-**	**-**	**-**	**47 164**	
	5530	за 2020 г.	**12 366**	**0**	**590 124**	**0**	**0**	**(542 246)**	**0**	**0**	**0**	**60 244**	
в том числе:													
Покупатели и заказчики	5511	за 2021 г.	46 449	0	779 515			(786 946)				39 018	-
	5531	за 2020 г.	3 274		480 244	-		(437 069)	-		-	46 449	
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	13 371	-	43 202	-		(49 751)				6 822	
	5532	за 2020 г.	5 956	-	71 366	-	-	(63 951)	-	-	-	13 371	-
Расчеты по налогам и сборам и с государственными внебюджетными фондами	5513	за 2021 г.	181	-	0	-	-	(181)	-	-	-	0	-
	5533	за 2020 г.	108	-	87	-	-	(14)	-	-	-	181	-
Расчеты по претензиям	5514	за 2021 г.	-	-	0	1 092	-	0	-	-	-	1 092	-
	5534	за 2020 г.	-	-	0	-	-	0	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5515	за 2021 г.	243	-	74 749			(74 760)				232	
	5535	за 2020 г.	3 028	-	38 427		-	(41 212)	-	-	-	243	-
Итого	**5500**	**за 2021 г.**	**60 244**		**897 466**	**1 092**		**(911 638)**				**47 164**	
	5520	**за 2020 г.**	**12 366**	**0**	**590 124**	**0**	**0**	**(542 246)**	**0**	**0**	**0**	**60 244**	

39.2. Просроченная дебиторская задолженность

Показатель		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
наименование	код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	**5540**	**0**	**0**	**16 466**	**16 466**	**3 274**	**3 274**
в том числе:							
Покупатели и заказчики	5541	0	0	16 466	16 466	3 274	3 274
Авансы выданные	5542	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам и с государственными внебюджетными фондами	5543	-	-	-	-	-	-
Проценты по финансовым вложениям	5544	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5545	-	-	-	-	-	-

39.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Показатель		Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбытие		перевод из долго- в краткосрочную задолженность и прочие реклассификации	
наименование	код			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные поступления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5551**	**за 2021 г.**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	5571	**за 2020 г.**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
в том числе:									
Кредиты	5552	за 2021 г.							0
	5572	за 2020 г.							0
Займы и векселя выданные	5553	за 2021 г.							0
	5573	за 2020 г.							0
Прочая кредиторская задолженность	5554	за 2021 г.							0
	5574	за 2020 г.							0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 2021 г.**	**303 717**	**911 372**	**1 048**	**(869 482)**	**0**	**0**	**346 655**
	5580	**за 2020 г.**	**45 665**	**826 657**	**-**	**(568 605)**	**0**	**0**	**303 717**
в том числе:									
Кредиты	5561	за 2021 г.	0	0	0	0	0	0	-
	5581	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0	-
Займы и векселя выданные	5562	за 2021 г.	12 854	782	0	(1 664)	0	0	11 972
	5582	за 2020 г.	10 009	30 080	0	(27 235)	0	0	12 854
Поставщики и подрядчики	5563	за 2021 г.	221 798	758 495	0	(703 027)	0	0	277 266
	5583	за 2020 г.	23 673	631 407	0	(433 282)	0	0	221 798
Авансы полученные	5564	за 2021 г.	69 065	134 426	0	(150 589)	0	0	52 902
	5584	за 2020 г.	6 991	135 779	0	(73 705)	0	0	69 065
Задолженность перед персоналом организации	5565	за 2021 г.	0	4 174	0	(4 174)	0	0	-
	5585	за 2020 г.	0	2 366	0	(2 366)	0	0	-
Задолженность по налогам и сборам	5566	за 2021 г.	0	8 993	0	(5 526)	0	0	3 467
	5586	за 2020 г.	4 950	25 385	0	(30 335)	0	0	0
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5567	за 2021 г.	0	1 398	0	(1 398)	0	0	0
	5587	за 2020 г.	42	770	0	(812)	0	0	0
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 2021 г.	0	3 104	1 048	(3 104)	0	0	1 048
	5588	за 2020 г.	0	870	0	(870)	0	0	0
Итого	**5550**	**за 2021 г.**	**303 717**	**911 372**	**1 048**	**(869 482)**	**0**	**0**	**346 655**
	5570	**за 2020 г.**	**45 665**	**771 436**	**-**	**(547 908)**	**0**	**0**	**303 717**

39.4. Просроченная кредиторская задолженность

Показатель		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
наименование	код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	**5590**	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Кредиты	5591	-	-	-	-	-	-
Займы	5592	-	-	-	-	-	-
Поставщики и подрядчики	5593	-	-	-	-	-	-
Авансы полученные	5594	-	-	-	-	-	-
Задолженность перед персоналом	5595	-	-	-	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	5596	-	-	-	-	-	-
Задолженность перед гос. внеб. фондами	5597	-	-	-	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5598	-	-	-	-	-	-

40. Затраты на производство

Показатель		За 2021 год	За 2020 год
наименование	код		
Материальные затраты	5610	336 954	144 995
Расходы на оплату труда	5620	4 872	2 421
Отчисления на социальные нужды	5630	1 566	862
Амортизация	5640	23 838	19 587
Прочие затраты	5650	114 761	41 691
Итого по элементам	**5660**	**481 991**	**209 556**
Фактическая себестоимость проданных товаров	**5665**	**38 021**	**168 624**
Увеличение остатков незавершенного производства и готовой продукции (-)	5670	17 877	(18 033)
Уменьшение остатков незавершенного производства и готовой продукции (+)	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	**5600**	**537 889**	**360 147**

42. Оценочные обязательства

Показатель		1 января 2021 г.	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	31 декабря 2021 г.
наименование	код					
Оценочные обязательства - всего	**5700**	**335**	**943**	**(77)**	**(85)**	**1332**
в том числе:						
Предстоящие выплаты отпускных работникам	5701	551	943	(77)	(85)	1332
Участие в судебных разбирательствах	5702	-	-	-	-	-
Обязательства по гарантийному обслуживанию и ремонту	5703	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	5704	-	-	-	-	-

43. Обеспечения обязательств

Показатель		На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
наименование	код			
Полученные - всего	**5800**	**-**	**-**	**-**
в том числе:				
Поручительства	5801	-	-	-
Объекты основных средств в залоге	5802	-	-	-
Ценные бумаги и иные финансовые вложения в залоге	5803	-	-	-
Товарно-материальные ценности	5804	-	-	-
Банковские гарантии	5805	-	-	-
Выданные - всего	**5810**	**-**	**-**	**-**
в том числе:				
Поручительства	5811	-	-	-
Объекты основных средств в залоге	5812	-	-	-
Ценные бумаги и иные финансовые вложения в залоге	5813	-	-	-
Товарно-материальные ценности	5814	-	-	-

44. Государственная помощь

Показатель			За 2021 год		За 2020 год	
наименование		код				
Получено бюджетных средств - всего		**5900**	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
на экологическую деятельность		5906	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	**5910**	**за 2021 г.**	-	-	-	-
	5920	**за 2020 г.**	-	-	-	-
в том числе:						
(наименование цели)	5911	за 2021 г.				
	5921	за 2020 г.				

Генеральный директор Федина Татьяна Анатольевна Главный бухгалтер Ежова Ольга Юрьевна

"30" марта 2022 г.