



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«БУФАБ РУС»

Россия, 196140, Санкт-Петербург,
Пулковское ш., д. 56, кор. 4, лит. А
ИНН/КПП 7840408623 / 782001001
Р/с № 40702810000000001281
в АО "СЭБ Банк" г. Санкт-Петербург
БИК 044030747
к/с № 30101810500000000747 в ГРКЦ ГУ БР по СПб
тел/факс (812) 3132868

Санкт-Петербург

«31» марта 2022г.

Пояснительная записка к годовой отчетности ООО «БУФАБ РУС» за 2021

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «БУФАБ РУС» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

I. Общие сведения

1.1. Информация об организации

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «БУФАБ РУС».

Полное наименование до 22.01.2020 года - Общество с ограниченной ответственностью «Булт Финнведен АБ».

Форма собственности - общество с ограниченной ответственностью, частная. Общество создано в 2009 году. Учредителем Общества является Частная компания с ограниченной ответственностью «БУФАБ ИНТЕРНЕШНЛ АБ», зарегистрированная и осуществляющая деятельность в соответствии с законодательством Швеции.

По состоянию на 31.12.2021 ООО «БУФАБ РУС» является дочерней организацией по отношению к Частной компании с ограниченной ответственностью «БУФАБ ИНТЕРНЕШНЛ АБ».

Уставный капитал Общества – 360 000 рублей.

Адреса ООО «БУФАБ РУС»:

Юридический адрес: 196140, г.Санкт-Петербург, п.Шушары, Пулковское ш, дом № 56, корпус 4, литер А, пом. 5Н

Почтовый адрес: 196140, г.Санкт-Петербург, п.Шушары, Пулковское ш, дом № 56, корпус 4, литер А, пом. 5Н

Фактический адрес склада и офиса: 196140, г.Санкт-Петербург, п.Шушары, Пулковское ш, дом № 56, корпус 4, литер А, пом. 5Н

Общество арендует помещение офиса и склада (долгосрочный договор аренды от 01.03.2017г. Арендодатель ООО «Кулон СПб»).

1.2. Вид деятельности.

Основной вид хозяйственной деятельности Общества в 2021 г.- оптовая торговля крепежом и мелкими деталями.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества.

Исполнительный орган Общества – генеральный директор - Бабаханов Анатолий Александрович.

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

1.4. Информация о численности персонала Общества.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2021 г. составляет 14 человек.

II. Сведения об учетной политике и ее изменениях

2.1 Бухгалтерская отчетность ООО «БУФАБ РУС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и дает полное и достоверное представление о финансовом положении организации и финансовых результатах ее деятельности.

С целью обеспечения непрерывности и последовательности ведения бухгалтерского учета ООО «БУФАБ РУС» осуществляет свою деятельность в соответствии с учетной политикой организации.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе и составление бухгалтерской отчетности осуществляется в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н и законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г.

Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется с помощью программного обеспечения 1-С Комплексная автоматизация.

Общество провело годовую инвентаризацию всех активов и обязательств в соответствии с требованием законодательства в сроки и в порядке установленным внутренними приказами Общества.

2.2 Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенной в Обществе признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет более 10%. Для исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности существенной признается ошибка, если она приводит к искажению не менее 10 % статьи бухгалтерского баланса, либо искажает статьи отчета о финансовых результатах не менее, чем на 10%.

2.3. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" и ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" досрочно.

Учет основных средств (далее - ОС) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 тыс. руб. Если его стоимость менее установленного лимита, то такой актив учитывается в составе запасов.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете Обществом применяется линейный способ.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Переоценка стоимости основных средств не производится.

2.4. Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

Процесс приобретения и заготовления сырья, основных и вспомогательных материалов, топлива, покупных полуфабрикатов и комплектующих изделий, запасных частей, тары и других материальных ресурсов в бухгалтерском учете отражается на счете

10 "Материалы" в оценке их по фактической себестоимости. Для учета стоимости товаров и материалов организация не применяет счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». Транспортнозаготовительные расходы, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка). В качестве расчетного периода установлен месяц. Способы оценки МПЗ в 2021 году не менялись.

Курсовые разницы, проценты по заемным средствам, привлеченным для приобретения МПЗ, отражаются в составе прочих доходов (расходов) на счете 91.

Резерв под обесценение материалов не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

2.5. Товары, приобретенные для продажи, учитываются Обществом на счете 41 «Товары» по стоимости их приобретения, установленной условиями договоров, с учетом сумм ввозных таможенных пошлин и сборов, уплаченных при ввозе товаров на территорию РФ, а также транспортно-заготовительных расходов.

При продаже товаров и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Способы оценки товаров в 2021 году не менялись.

2.6. Расходы на продажу (коммерческие расходы) признаются Обществом в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности. Коммерческие расходы, учитываемые на счете 44.01, списывались в дебет счета 90.07.

2.7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы хозяйственной деятельности Общества отражаются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом МФ РФ от 13.12.2010 г. № 167н.

2.8. Для надлежащего оформления всех видов хозяйственных операций, произведенных в валюте, применяется официальный курс Центрального Банка РФ иностранных валют по отношению к рублю на дату составления бухгалтерской отчетности. Пересчет стоимости денежных знаков на счетах в кредитных организациях, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности.

2.9. Выручка от продажи продукции, работ, услуг признается в том периоде, к которому относится, независимо от времени фактического поступления оплаты.

Прочие доходы отражаются организацией в отчете о финансовых результатах развернуто.

2.10. При составлении бухгалтерской отчетности организация отражает отложенный налоговый актив и отложенное налоговое обязательство развернуто (не сальдировано).

2.11. В Обществе ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется.

2.12. Существенных изменений в учетную политику на 2021 год внесено не было. Учетная политика применяется последовательно.

III. Пояснения к форме Бухгалтерского баланса.

1. Основные средства.

В составе основных средств отражены транспортные средства, оборудование, оргтехника со сроком службы более 12 месяцев, используемые при организации складских работ, в подсобно-вспомогательной деятельности, либо для управленческих нужд ООО «БУФАБ РУС» и способные приносить экономические выгоды.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

На 31.12.2021 года остаточная стоимость основных средств с учетом амортизации составила 4 858,18 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. в ООО «БУФАБ РУС» не числились:

- объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами;
- объекты основных средств, не подлежащие амортизации;
- объекты основных средств, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности;
- объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации.

В 2021 году были приобретены и учтены в качестве основных средств (комплектация собственными силами) следующие объекты:

Основное средство	Первоначальная стоимость, тыс.руб.
Система Канбан	1 831,24
	1 831,24

Выбытия основных средств в 2021 году не было.

Наличие и движение основных средств представлены в табличной форме **Пояснений 2.**

2. Запасы

На 31.12.21 запасы ООО «БУФАБ РУС» составили 111 182 тыс.руб.(статья 1210Баланса):

	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Сырье и материалы всего, в том числе	111 182	97 452
Прочие материалы	6	2
Краткосрочные РБП в части лицензий, прав пользования	11	10
Товары для перепродажи	111 165	97 440

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

Наличие и движение запасов, расшифровка запасов представлены в табличной форме **Пояснений 4.**

3. Финансовые вложения

В 2021 г. ООО «БУФАБ РУС» займов не представляло.

По состоянию на 31.12.2021г. финансовых вложений в Обществе нет.

4. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2021 г. не имеет непогашенных обязательств по долгосрочным и краткосрочным займам и процентов по ним.

По состоянию на 31.12.2021г. у ООО «БУФАБ РУС» отсутствовали:

- суммы процентов, причитающиеся к оплате заимодавцу, подлежащие включению в стоимость инвестиционных активов;
- расходы по займам, включенных в прочие расходы;
- выданные векселя;
- доходы от временного использования средств полученных займов в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений;
- включенные в стоимость инвестиционного актива проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу, по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

5. Дебиторская задолженность

На 31.12.2021 года дебиторская задолженность ООО «БУФАБ РУС» составила 85897,36 тыс. рублей.

Наличие и движение дебиторской задолженности расшифрованы в табличной форме

Пояснений 5.1.

На 31.12.2021г. отсутствует просроченная сомнительная к взысканию задолженность по авансам, уплаченным поставщикам.

На 31.12.2021г. имеется просроченная сомнительная к взысканию задолженность от покупателей за реализованные товары – ООО "Автомобильный завод "ГАЗ" в сумме 894 руб.

По указанной просроченной задолженности сформирован резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021г. в сумме 447 руб. Неопределенности в отношении срока исполнения обязательств и величины оценочного обязательства, связанного с возникновением сомнительной дебиторской задолженности отсутствуют.

В составе дебиторской задолженности отражены расходы будущих периодов в сумме 500,41 тыс.руб., в том числе:

- страхование служебных автомобилей – 30,93 тыс. руб.
- страхование ответственности – 117,88 тыс. руб.
- страхование имущества – 125,01 тыс.руб.
- добровольное медицинское страхование работников – 226,59 тыс. руб.

Расходы на страхование отражены в составе дебиторской задолженности, как прочие.

В составе строки 12301 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» Бухгалтерского баланса на «31» декабря 2021 года отражены расчёты по авансам выданным поставщикам в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) за минусом суммы НДС, подлежащей вычету.

6. Кредиторская задолженность

На 31.12.2021 года кредиторская задолженность ООО «БУФАБ РУС» составила 25641,09 тыс. рублей.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлены в табличной форме

Пояснений 5.3.

7. Оценочные обязательства

ООО «БУФАБ РУС» на 31.12.2021г. отражен резерв на оплату отпусков в сумме 381,08 тыс.руб. Неопределенности в отношении срока исполнения и величины оценочного обязательства, связанного с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска отсутствуют.

В 2021 году за счет ранее созданного резерва были произведены расходы в сумме 2063 тыс. руб., в течение 2021 года были произведены отчисления в резерв в сумме 2154 тыс.руб.

IV. Пояснения к форме «Отчет о финансовых результатах»

Выручка от реализации крепежа и мелких деталей за 2021 год (за минусом НДС) – стр. 2110 – составила 299 716,33тыс.руб.

Себестоимость продаж – себестоимость проданных товаров – 176 221,61тыс.руб.

Коммерческие расходы (расходы на продажу) составили 66 463 тыс. руб.

Статья коммерческих расходов	Сумма, руб.
Оплата труда и страховые взносы	32,849
Услуги по управлению	11,288
Аренда	8,267
IT-услуги	4,980
Доставка товаров покупателям	4,200
Амортизация	1,380
Страхование	596
Консультационные услуги	555
Командировочные расходы	543
Услуги о ведению бухгалтерского учета	394
Офисные расходы	296
Складские расходы	279
Расходы на рекламу	271
Расходы на содержание и ремонт автомобилей	194
Услуги связи	115
Прочие расходы	256
	66,463

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы Общества за 2021 год составили 3 669 тыс. руб.

Статья прочих доходов	Сумма, руб.
Курсовые разницы	3 404
Излишки при инвентаризации	126
Доходы при конвертации валюты	58
Доход от продажи металлолома	29
Прочие доходы	52
	3 669

Прочие расходы Общества за 2021 год составили **6 805** тыс. руб.

Статья прочих расходов	Сумма, руб.
Курсовые разницы	3076
Расходы от продажи металлолома	1032
Расходы при конвертации валюты	956
Услуги банка	499
Бонусы покупателям	274
Компенсация за использование автомобиля	267
Подарки клиентам	220
Прочие расходы	180
Страхование (необлагаемые расходы)	135
Недостачи при инвентаризации	118
Материальная помощь	44
Налог на транспорт	4
	6 805

Раскрытие информации об операциях в ей иностранной валюте

ООО «БУФАБ РУС» имеет активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте составила 328 тыс. руб.- положительная курсовая разница свернуто (положительные и отрицательные курсовые разницы отражены в составе прочих доходов и расходов по статье «Курсовые разницы»).

Курсовые разницы образовались при переоценке дебиторской и кредиторской задолженности, выраженным в валюте, а также при переоценке денежных средств на валютных счетах организации.

Структура курсовых разниц по видам валюты и видам подлежащих переоценке активов и обязательств представлена ниже.

	Валюта	Сумма положительной/отрицательной курсовой разницы (тыс.руб.)
Переоценка средств на валютных счетах (52 счет)	Доллар США (USD)	-3
	Евро (EUR)	-16
	Шведская крона (SEK)	0
		-19
Переоценка взаиморасчетов с контрагентами (с поставщиками – 60 счет)	Доллар США (USD)	342
	Евро (EUR)	253
	Шведская крона (SEK)	115
	Китайский юань (CNY)	0
	Польский злотый (PLN)	7
		717
Переоценка взаиморасчетов с контрагентами (с покупателями – 62 счет)	Евро (EUR)	-175
	Доллар США (USD)	1
	Польский злотый (PLN)	-196
		-370

ВСЕГО курсовых разниц	Доллар США (USD)	340
	Евро (EUR)	62
	Шведская крона (SEK)	115
	Китайский юань (CNY)	0
	Польский злотый (PLN)	-189
		328

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на 31.12.2021г. составляет

1 доллар США (USD)	74,2926 руб.
1 Евро (EUR)	84,0695 руб.
10 Шведских крон (SEK)	82,1512 руб.
1 Польский злотый (PLN)	18,2960 руб.

Прибыль

Расшифровка отложенных активов и обязательств, постоянных обязательств (активов), тыс. руб.

Прибыль (убыток) до налогообложения	Условный расход по налогу на прибыль
54 950	(10 990)

На 31.12 2021 года сумма отложенного налогового актива равна 76.3 тыс. руб. К его образованию привела временная разница по оценочному обязательству, связанному с начислением в бухгалтерском учете резерва на предстоящие отпуска и резерва по сомнительным долгам.

Сумма резерва на предстоящие отпуска на 31.12.2021 = 381.08 тыс.руб. (ОНА = $381.08 * 20\% = 76.2$ тыс.руб.)

Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2021 = 0.447 тыс.руб. (ОНА = $0.447 * 20\% = 0.089$ тыс.руб.)

На 31.12 2021 года сумма отложенного налогового обязательства равна 11,46 тыс. руб. К его образованию привела временная разница возникшая в результате различий в правилах отнесения имущества к основным средствам в бухгалтерском учете и амортизируемому имуществу в налоговом учете. В бухгалтерском учете стоимость такого имущества погашается через амортизацию, а в налоговом учете была признана единовременно в составе расходов. А также в разных способах списания спецодежды на расходы в бухгалтерском и налогом учете.

Объект основных средств / спецодежда	Первоначальная стоимость		Налогообл. временная разница	Амортизация / погашение стоимости по данным БУ	Остаток ОНО на 31.12.20	ОНО	Погашение ОНО	Остаток ОНО на 31.12.20
	БУ	НУ						
Тележка гидравлическая с весами СВУ.СW2.2500	44,62	0,00	44,62	30,00	2.92	0	1.75	1.17
Толщиномер покрытий "Константа К6Ц"	60,70	0,00	60,70	60,70	0	0	0	0
Система видеонаблюдения	58,81	0,00	58,81	37,60	4.25	0	2.31	1.94
Ультратбук ACER Swift 3 SF314-52G-59Y1	50,00	0,00	50,00	50,00	0.01	0	0.01	0

Ноутбук HP Probook 450 G5, 15.6", Intel Core i7	59,03	0,00	59,03	59,03	0	0	0	0
Ноутбук LENOVO ThinkPad E580, 15.6"	65,20	0,00	65,20	65,2	0	0	0	0
Компьютер Dell Optiplex 7060 Micro i5-8500T (2,1GHz)8GB (1x8GB)DDR4 256 GB SSD Intel (5YXJ2W2)	46,69	0,00	46,69	35,48	2.24	0	2.24	0
Компьютер Dell Optiplex 7060 Micro i5-8500T (2,1GHz)8GB (1x8GB)DDR4 256 GB SSD Intel (CXXJ2W2)	46,69	0,00	46,69	35,48	2.24	0	2.24	0
Компьютер Dell Optiplex 7060 Micro i5-8500T (2,1GHz)8GB (1x8GB)DDR4 256 GB SSD Intel (FXXJ2W2)	46,69	0,00	46,69	35,48	2.25	0	2.25	0
Компьютер Dell Optiplex 7060 Micro i5-8500T (2,1GHz)8GB (1x8GB)DDR4 256 GB SSD Intel (JXXJ2W2)	46,69	0,00	46,69	35,48	2.24	0	2.24	0
Ноутбук LENOVO IdeaPad 330S-15IKB. IPS. Intel Core i5, 8250U 1.6ГГц, 8гб Intel Optane, 1000 Гб, AMD R	43,62	0,00	43,62	26,17	3.48	0	3.48	0
Ноутбук LENOVO ThinkPad E580, 15.6", IPS, Intel Core i5 8250U 1.6 ГГц, 8Гб, 256Гб, (PF1JD8UB)	55,48	0,00	55,48	46,61	1.77	0	1.77	0
Ноутбук LENOVO ThinkPad E580, 15.6", IPS, Intel Core i5 8250U 1.6 ГГц, 8Гб, 256Гб, (PF1JDEZ1)	55,48	0,00	55,48	46,61	1.78	0	1.78	0
Ноутбук LENOVO ThinkPad E580, 15.6", IPS, Intel Core i5 8250U 1.6 ГГц, 8Гб, 256Гб, (PF1JDH1U)	55,48	0,00	55,48	46,61	1.77	0	1.77	0
Ноутбук LENOVO ThinkPad E590, 15.6", Intel Core i5 8265U 1.6 ГГц, 8Гб, 256Гб, SSD,(PF1M91DZ)	53,33	0,00	53,33	42,66	2.13	0	2.13	0
Ноутбук LENOVO ThinkPad E590, 15.6", Intel Core i5 8265U 1.6 ГГц, 8Гб, 256Гб, SSD(PF1M8VZG)	53,33	0,00	53,33	42,66	2.13	0	2.13	0
Ноутбук LENOVO ThinkPad E590, 15.6", Intel Core i5 8265U 1.6 ГГц, 8Гб, 256Гб, SSD(PF1M8W11)	53,33	0,00	53,33	42,66	2.14	0	2.14	0
Ноутбук LENOVO ThinkPad E590, 15.6", Intel Core i5 8265U 1.6 ГГц, 8Гб, 256Гб, SSD(PF1M8Y9X)	53,33	0,00	53,33	42,66	2.14	0	2.14	0
Ноутбук LENOVO ThinkPad E590, 15.6", Intel Core i5 8265U 1.6 ГГц, 8Гб, 256Гб, SSD(PF1M91DS)	53,33	0,00	53,33	42,66	2.13	0	2.13	0
Ноутбук LENOVO ThinkPad E590, 15.6", Intel Core i5 8265U 1.6 ГГц, 8Гб, 256Гб, SSD(PF1M91E5)	53,33	0,00	53,33	42,66	2.13	0	2.13	0
Телевизор SAMSUNG UE70TU7100UXRU, 70", Ultra HD 4K	52.00	0.00	52.00	0,00	10.4	0	2.05	8.35
Куртка мужская зимняя	3,65		3,65		0	0	0	0
					48.15			11.46

Постоянное налоговое обязательство за текущий год составляет 201,7 тыс. руб.

V. Пояснения к Отчёту о движении денежных средств.

Показатели Отчета о движении денежных средств организации отражены в валюте Российской Федерации - рублях, в соответствии Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденные Приказом № 11н от 02.02.2011 г.

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты (вклады) до востребования и высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, в частности депозиты сроком до 1 месяца (п. 5 ПБУ 23/2011).

Денежными потоками от текущих операций являются:

- поступления от продажи покупателям (заказчикам) продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг;
- платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги;
- оплата труда работников организации, а также платежи в их пользу третьим лицам;
- уплата процентов по долговым обязательствам, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционных активов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008);
- поступление процентов по дебиторской задолженности покупателей (заказчиков);
- денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (на срок не более 1 месяца).

Денежными потоками от инвестиционных операций являются:

- платежи поставщикам (подрядчикам) и работникам организации в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов;
- уплата процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционных активов в соответствии с ПБУ 15/2008;
- поступления от продажи внеоборотных активов;
- предоставление займов другим лицам;
- возврат займов, предоставленных другим лицам;
- поступления от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), за исключением финансовых вложений, приобретенных с целью перепродажи в краткосрочной перспективе на срок не более 1 месяца;
- дивиденды и аналогичные поступления от долевого участия в других организациях;
- поступления процентов по долговым финансовым вложениям.

Денежными потоками от финансовых операций являются:

- денежные вклады собственников (участников), поступления от выпуска акций, увеличения долей участия;
- платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников;
- уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников);
- получение кредитов и займов от других лиц;
- возврат кредитов и займов, полученных от других лиц.

Денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы как тот или иной вид денежных потоков, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

Денежные потоки в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу этой валюты к рублю, установленному Банком России на дату осуществления или поступления

платежа.

Денежные потоки, полученные от покупателей от продажи продукции, товаров, работ и услуг по строке 4111, отражены свернуто, без НДС.

Денежные потоки, направленные поставщикам и подрядчикам за сырьё, материалы, работы, услуги отражены по строке 4121 свернуто, без НДС.

Итоговая сумма НДС отражена в разделе "Денежные потоки от текущих операций" в составе прочих платежей по строке 4129 "Прочие платежи", посчитанная по формуле:

НДС, полученный от покупателей – НДС, уплаченный поставщикам – НДС, уплаченный в бюджет

Сумма НДС, отраженного свернуто равна -3 898.59 тыс.руб.

Суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам) отсутствуют.

Информация о связанных сторонах

1. Перечень связанных лиц

№ п /п	Наименование связанного лица	Идентификационные данные	Основание, по которому лицо является связанным	
1	Bufab International AB	Рег.номер 556194-4884 Адрес Box 2266 331 02 Varnamo	Единоличный собственник ООО «БУФАБ РУС»	Аффилированное иностранное юридическое лицо – непосредственно владеет 100% капитала - полностью контролирует
2.	Бабаханов Анатолий Александрович	ИНН 773373151322 Паспорт гражданина РФ серия: 45 03, № 334250, выдан: 16 сентября 2003 года, РОВД МИТИНО ГОР. МОСКВЫ Адрес регистрации: 125430, г. Москва, ул. Митинская, дом № 28, корпус 1, кв. 190-191	Генеральный директор ООО «БУФАБ РУС» с 01.06.2020г.	Контролирует организацию и оказывает на нее существенное влияние

С 2014 года BU FAB торгуется на Стокгольмской бирже.

На 31 декабря 2021 года BU FAB было приблизительно 4840 акционеров, десятка крупнейших акционеров контролирует 67 % капитала и голосов. Из них шведские акционеры, в том представленные страховыми компаниями и фондами составляют 83%, иностранные владельцы – 17%, из которых иностранные владельцы других скандинавских страх – 2%, владельцы с стран Европы – 9%, владельцы из США – 6%.

Актуальный перечень акционеров BU FAB представлен на сайте <https://www.bufab.com/investors/the-share/ownership-structure> .

Структура владения акциями представлена ниже:

Акционер	Количество акций	Доля, %
Liljedahl Group AB	11 082 500	29,08%
Didner & Gerge	3 025 704	7,94%
Lannebo	2 992 292	7,85%

Handelsbanken	2 739 134	7,19%
Carnegie	1 103 837	2,90%
Spiltan Fonder AB	1 005 661	2,64%
Nordea	999 639	2,62%
Bufab AB	945 052	2,48%
State Street Bank	944 120	2,48%
Skandia	872 003	2,29%
Всего, крупнейшие акционеры	25 709 442	67,47%
Прочие акционеры	12 400 591	32,53%
Всего BUFAВ	38 110 533	100%

2. Перечень операций со связанными лицами

№ п /п	Наименование связанного лица	Операции со связанными лицами	Сумма сделки за аудируемый период (руб.)	Форма расчетов, срок осуществления (завершения) расчетов	Задолженность ООО «БУФАВ РУС» перед аффилированными лицами на 31.12.2021г. (руб)
1	Bufab International AB	Консультационные услуги полученные (услуги по управлению и услуги в области IT)	9670,23 тыс.руб.	Оплата согласно договору денежными средствами в безналичной форме ежемесячно.	0 руб.
	Бабаханов Анатолий Александрович (01.06.2020 – 31.12.2021)	Оплата труда, в том числе: - оплата по труда; - ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде - компенсация за использования авто - годовой бонус за 2020 год	7 537,36 тыс.руб. 6 438,9 тыс.руб. 602,03 тыс. руб. 266,53 тыс.руб. 229,90 тыс.руб.	Оплата согласно договору денежными средствами в безналичной форме ежемесячно	0 руб.
		Начисленные налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды с оплаты труда	1 357,86 тыс.руб		
		Фактическая выплата зарплаты (с учетом удержания НДФЛ)	6 505,14 тыс.руб.		

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались, по состоянию на 31.12.2021г. указанные резервы не числились. Списания дебиторской задолженности связанных сторон, по которой срок исковой давности истек,

других долгов связанных сторон, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам в 2021 году не было.

3. Перечень операций с аффилированными лицами

Наименование аффилированного лица	Виды операций	Объем, тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2021, тыс. руб.	Срок осуществления (завершения) расчетов
1. Bufab Baltic Ou – контроль одним и тем же юридическим лицом - Bufab International AB	Поставка товаров	85 042	4 973,3 (Задолженность «БУФАБ РУС»)	30 дней с момента получения груза / подписания акта, оплата денежными средствами в безналичной форме Срок завершения расчетов 28.02.2022г
	Реализация товаров	962,98	940,62 (Задолженность Bufab Baltic Ou)	
	Оказание услуг	9,58	9,58 (Задолженность Bufab Baltic Ou)	
2. BUFAB Poland Sp. z o.o. контроль одним и тем же юридическим лицом - Bufab International AB	Оказание консультационных услуг (услуги по управлению полученными)	6 221	6 221 (Задолженность «БУФАБ РУС»)	30 дней после подписания акта об оказании услуг, оплата денежными средствами в безналичной форме Срок завершения расчетов 30.04.22г.
	Услуги по разработке и поддержанию базы поставщиков оказанные	3 209	3 209 (Задолженность BUFAB Poland Sp. z o.o.)	
	Реализация товаров	1,44	Задолженность отсутствует	30 дней с момента получения груза / подписания акта, оплата денежными средствами в безналичной форме
3. BUFAB TAIWAN CO LTD контроль одним и тем же юридическим лицом - Bufab International AB	Поставка товаров	9 797	Задолженность отсутствует	30 дней после получения инвойса, оплата денежными средствами в безналичной форме
4. BUFAB FASTENERS TRADING (SHANGHAI) Co.,Ltd. контроль одним и тем же юридическим лицом - Bufab International AB	Реализация товаров	86,56	87,97 (Задолженность BUFAB SHANGHAI)	30 дней с момента получения груза, оплата денежными средствами в безналичной форме
5. BUFAB Sweden AB контроль одним и тем же юридическим лицом - Bufab International AB	Оказание услуг (услуги полученные)	56,39	Задолженность отсутствует	30 дней после подписания акта об оказании услуг, оплата денежными средствами в безналичной форме
	Поставка товаров	126,88	Задолженность отсутствует	

	Реализация товаров	0,85	0,85 (Задолженность БУФАБ Sweden)	Срок завершения расчетов 30.04.22г.
6. FLOS BV контроль одним и тем же юридическим лицом - Bufab International AB	Реализация товаров	166,2	Задолженность отсутствует	30 дней с момента получения груза, оплата денежными средствами в безналичной форме
7. BUFAB Romania- контроль одним и тем же юридическим лицом - Bufab International AB	Реализация товаров	50,9	Задолженность отсутствует	30 дней с момента получения груза / подписания акта, оплата денежными средствами в безналичной форме
8. BUFAB Finland OY- контроль одним и тем же юридическим лицом - Bufab International AB	Реализация товаров	474,98	458,59 (Задолженность BUFAB Finland OY)	30 дней с момента получения копии документов, оплата денежными средствами в безналичной форме
9. BUFAB INDIA- контроль одним и тем же юридическим лицом - Bufab International AB	Реализация товаров	47	45 (Задолженность BUFAB INDIA)	30 дней с момента получения копии документов о погрузке товара на судно, оплата денежными средствами в безналичной форме
10. BUFAB NINGBO - контроль одним и тем же юридическим лицом - Bufab International AB	Поставка товаров	6 439	174,7 (аванс БУФАБ РУС)	30 дней с момента получения груза, оплата денежными средствами в безналичной форме
11. Bufab International AB – единственный участник ООО «БУФАБ РУС»	Оказание услуг (услуги полученные)	9670,23	Задолженность отсутствует	30 дней после подписания акта об оказании услуг, оплата денежными средствами в безналичной форм

Риски хозяйственной деятельности

Финансовые риски: рыночные риски, кредитные риски, риски ликвидности

Существуют рыночные риски, связанные с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен на товары, работы, услуги, процентных ставок, курсов иностранных валют.

В ходе обострения внешнеэкономической ситуации, наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне стабилизируются курсы валют.

Основная часть пассивов Общества выражена в иностранной валюте (краткосрочная кредиторская задолженность за товары и услуги). Колебания валютных курсов могут оказать существенное влияние на величину чистых активов Общества в будущем.

Кредитные риски, связанные с возможными неблагоприятными для Общества последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам отсутствуют. По состоянию на 31 декабря 2021 года предоставленные займы в Обществе отсутствовали. Полученных обеспечений и выданных поручительств за других лиц по состоянию на 31 декабря 2021 года не было.

Существуют риски начала процедуры ликвидации у Общества. Возможно принятие единственным иностранным учредителем решения о приостановке или завершении деятельности в России, в связи с существенными экономическими ограничениями, санкционной политикой, утратой доверия к стабильности и сохранению инвестиций в России в связи с активно развивающейся военной операцией по демилитаризации и денацификации Украины, а также общей геополитической ситуацией.

Развитие военного конфликта в Украине способно привести к перебоям поставок товаров из Европы, логистическим проблемам и разрывам цепочек поставок, что способно привести к невыполнению принятых обязательств по своевременной поставке товаров, а также существенному сокращению объемов бизнеса в будущем.

Риски, связанные с невозможностью организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на 31 декабря 2021 года финансовые обязательства, в частности, кредиторскую задолженность поставщикам отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2021 года величина чистых активов Общества с ограниченной ответственностью «БУФАБ РУС» положительна.

Выданных Обществом обеспечений нет.

Ограничений по использованию в запланированных целях неоплаченных активов нет.

Правовые риски

Существуют правовые риски, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства для внутреннего и внешнего рынков.

Страновые, региональные и репутационные риски

Существуют страновые и региональные риски, связанные с политической и экономической ситуацией. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Существуют репутационные риски, связанные с формированием негативного представления о России за рубежом, что выражается в агрессивной санкционной политике и приводит к нарушениям в цепочке импортных поставок.

Прочая информация

Прекращаемой деятельности в 2021 году у Общества не было.

По состоянию на 31.12.2021 г. незавершенные судебные дела отсутствуют.

К событиям после отчётной даты, определяющим условные факты хозяйственной деятельности, Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. После 24 февраля 2022 года с началом военной операции в Украине значительно повысилась политическая и экономическая неопределенность. Политическая нестабильность и

связанный с этим геополитический риск, может привести негативным экономическим последствиям. Текущая ситуация и ее дальнейшее возможное развитие может повлиять на результаты деятельности, финансовое положение Общества и эффект воздействия в настоящий момент определить сложно. Данные чрезвычайные обстоятельства вызывают неопределенность в оценке непрерывности деятельности Общества, несмотря на наличие имеющихся факторов, которые в обычной ситуации могли бы гарантировать непрерывность деятельности Общества:

- устойчивое финансовым положением материнской компании;
- наличие контрактов с покупателями на поставку в течение 2022 г. товаров;
- наличие товаров на складе для обеспечения исполнения данных контрактов;
- наличие подписанных договоров на аренду офиса и склада.

Непрерывность деятельности Общества ставят под угрозу неблагоприятные внешнеэкономические факторы. В настоящий момент в связи с:

- введением санкций в отношении Российской Федерации;
- введением моратория на поставку запасных частей и технического обслуживания импортного производства,
- закрытием воздушного пространства для российских авиакомпаний;
- существенным ростом курса валюты;
- существенным ростом ключевой ставки;
- формированием негативного имиджа России за рубежом

руководство Общества оценивает возможное влияние последствий данных факторов и возможности осуществления деятельности в обозримом будущем, а также предпринимает действия по продолжению деятельности компании.

Ниже представлены следующие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
2. Основные средства
3. Финансовые вложения
4. Запасы
5. Дебиторская и кредиторская задолженность
6. Затраты на производство
7. Оценочные обязательства
8. Обеспечения обязательств
9. Государственная помощь

**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

Форма 0710005
с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 показателя	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		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Изменения за период		Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	9 700	(5 293)	1831	-	-	(1 380)	-	-	11531	(6 673)
	5210	за 2020 г.	7 675	(3 656)	2025	-	-	(1 637)	-	-	9 700	(5 293)
в том числе:												
Другие виды основных средств	5201	за 2021 г.	3 742	(2 120)	1831	-	-	(584)	-	-	5 573	(2 704)
	5211	за 2020 г.	3 742	(1 536)	-	-	-	(584)	-	-	3 742	(2 120)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021 г.	3 631	(1 934)	-	-	-	(397)	-	-	3 631	(2 331)
	5212	за 2020 г.	1 658	(1 532)	1973	-	-	(402)	-	-	3 631	(1 934)
Офисное оборудование	5203	за 2021 г.	969	(765)	-	-	-	(163)	-	-	969	(928)
	5213	за 2020 г.	917	(351)	52	-	-	(414)	-	-	969	(765)
Транспортные средства	5204	за 2021 г.	1 178	(294)	-	-	-	(236)	-	-	1 178	(530)
	5214	за 2020 г.	1 178	(58)	-	-	-	(236)	-	-	1 178	(294)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2021 г.	180	(180)	-	-	-	-	-	-	180	(180)
	5215	за 2020 г.	180	(179)	-	-	-	(1)	-	-	180	(180)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	-	1 831	-	1 831	-
	5250	за 2020 г.	-	2025	-	2025	-
в том числе:							
Электрический штабелер тип FM-X14 сер.№511902X00230		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	1973	-	1973	-
Телевизор SAMSUNG UE70TU7100UXRU, 70", Ultra HD 4K		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	52	-	(52)	-
Система Канбан (для BOM3)		за 2021 г.	-	1 831	-	1 831	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрчные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	97 452	-	240 550	(226 820)	-	-	X	111 182	-
	5420	за 2020 г.	80 612	-	151 698	(134 858)	-	-	X	97 452	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	2	-	877	(873)	-	-	-	6	-
	5421	за 2020 г.	6	-	455	(459)	-	-	67	2	-
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	97 440	-	239 645	(225 920)	-	-	38 614	111 165	-
	5423	за 2020 г.	80 559	-	151 241	(134 360)	-	-	31 138	97 440	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	66 563	(66 563)	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	65 006	(65 006)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2021 г.	10	-	28	(27)	-	-	-	11	-
	5427	за 2020 г.	47	-	2	(39)	-	-	-	10	-
	5408	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	54 822	(36)	40 646	-	(9 571)	-	36	-	85 897	-
	5530	за 2020 г.	65 371	(230)	14 412	-	(24 960)	(1)	194	-	54 822	(36)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	50 517	(35)	37 780	-	(8 950)	-	35	-	79 347	-
	5531	за 2020 г.	61 000	(59)	13 049	-	(23 532)	-	24	-	50 517	(35)
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	1 106	(1)	329	-	(345)	-	1	-	1 090	-
	5532	за 2020 г.	2195	(171)	277	-	(1 366)	-	170	-	1 106	(1)
Прочая	5513	за 2021 г.	1 909	-	1 844	-	(276)	-	-	-	3 477	-
	5533	за 2020 г.	1 270	-	702	-	(62)	(1)	-	-	1 909	-
Расчеты по налогам	5514	за 2021 г.	1 290	-	693	-	-	-	-	-	1 983	-
	5534	за 2020 г.	906	-	384	-	-	-	-	-	1 290	-
Итого	5500	за 2021 г.	54 822	(36)	40 646	-	(9 571)	-	36	-	85 897	-
	5520	за 2020 г.	65 371	(230)	14 412	-	(24 960)	(1)	194	-	54 822	(36)

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	-	-	36	36	230	230
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	35	35	59	59
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	1	1	171	171
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	
				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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	23 239	15 154	-	(12 752)	-	-	25 641
	5580	за 2020 г.	16 199	14 088	-	(7 048)	-	-	23 239
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	17 743	5 120	-	(10 967)	-	-	11 896
	5581	за 2020 г.	8 304	11 825	-	(2 386)	-	-	17 743
авансы полученные	5562	за 2021 г.	2 677	7 614	-	(1 785)	-	-	8 506
	5582	за 2020 г.	552	2 237	-	(112)	-	-	2 677
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	2 819	2 420	-	-	-	-	5 239
	5583	за 2020 г.	7 328	26	-	(4 535)	-	-	2 819
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020 г.	15	-	-	(15)	-	-	-
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021 г.	23 239	15 154	-	(12 752)	-	-	25 641
	5570	за 2020 г.	16 199	14 088	-	(7 048)	-	-	23 239

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	-	-	1 575
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	693	346
Расходы на оплату труда	5620	24 266	23 629
Отчисления на социальные нужды	5630	6 303	6 207
Амортизация	5640	1 380	1 636
Прочие затраты	5650	33 821	33 187
Итого по элементам	5660	66 463	65 005
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	66 463	65 005

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	290	2 154	(2 063)	-	381
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	290	2 154	(2 063)	-	381

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-	-	-	-
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы		5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2021 г.	5910	-	-	-	-
	за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021 г.	5911	-	-	-	-
	за 2020 г.	5921	-	-	-	-

Генеральный директор

«31» марта 2022г.



Бабаханов А.А.