

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021г.
(текстовая форма)**

**Непубличное Акционерное Общество
«СКРИН АРТ МЕДИА»**

г. Москва

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Непубличное акционерное общество "Скрин Арт Медиа" (далее-«Общество») зарегистрировано в ИФНС №17 и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц «30» ноября 2012г. за основным государственным регистрационным номером 1127747200701 (Свидетельство серии 77 №015921021).

Общество является коммерческой организацией и учреждено на неограниченный срок деятельности.

Организационно-правовая форма Общества согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйственных субъектов (ОКОПФ): 12267, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС): 16.

Местонахождение Общества: 129626, г. Москва, пр-кт Мира, дом № 106, пом. I, комн. 19
Учредитель Общества: Гарбузов Андрей Георгиевич, владеет 100% акций Общества.

Органы управления Обществом:

Общее собрание участников Общества.

Единоличный исполнительный орган:

№ п/п	Ф. И. О.	Должность
1	Гарбузов Андрей Георгиевич	Генеральный директор

Основные виды деятельности: 59.20 – Деятельность в области звукозаписи и издания музыкальных произведений.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021г. составила 3 человека (на 31 декабря 2020г.- 4 человека).

II. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1. Организационные аспекты Учетной политики

При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. №34н, Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. №43н, Планом счетов и инструкции по его применению, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. №94н, другими федеральными законами, положениями по бухгалтерскому учету и иными нормативно-правовыми актами.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при осуществлении хозяйственных операций несет Генеральный директор Общества.

Ведение бухгалтерского и налогового учета и составление бухгалтерской и налоговой отчетности осуществляет специализированная организация Общество с ограниченной ответственностью «Л. Е. К. Консалтинг» в соответствии с Договором возмездного оказания юридических услуг и услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета, составлению бухгалтерской, налоговой, управленческой отчетности, финансовому консультированию №18-05-2016/04-У от 18.05.2016 г.

Признание доходов и расходов осуществляется в бухгалтерском учете по методу начисления.

Прочие доходы и расходы указываются в Отчете о финансовых результатах развернуто. ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется.

2.2. Изменения в Учетной политике

В соответствии с Приказом №1-уп от 30.12.2020г. внесены изменения в «Положение об учетной политике в целях бухгалтерского учета»: Раздел 8 «Сырье и материалы» изложен в редакции Приложения №1 к Приказу №1-уп от 30.12.2020г. Изменения внесены в связи со вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 15.11.2019г. №180н.

Изменения в «Положение об учетной политике в целях бухгалтерского учета» вступили в силу с 01.01.2021г., последствия указанных изменений отражены в бухгалтерском учете перспективно, без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета.

2.3. Критерий существенности

Ошибка признается существенной, если она составляет более 5% от выручки.

Расчет уровня существенности осуществляется на основании бухгалтерской отчетности за отчетный год, к которому относится выявленная ошибка.

В 2021г. существенных ошибок в бухгалтерском учете не выявлено.

2.4. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. В бухгалтерской отчетности данные раскрыты по группам статей, включенным в бухгалтерский баланс, и статьям, включенным в отчет о финансовых результатах в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. №43н.

Бухгалтерская отчетность составлена по формам, регламентированным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

В бухгалтерскую отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

Данные бухгалтерской отчетности приведены в тысячах рублей.

2.5. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

В целях составления бухгалтерской отчетности за 2021г., в соответствии с Приказом Минфина от 13.06.1995г. №49 «Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», Приказом по Обществу от «27» декабря 2021г. №1 была проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств по состоянию на «31» декабря 2021г. в целях выявления их фактического наличия, сопоставления фактического наличия с данными бухгалтерского учета, проверки полноты отражения в бухгалтерском учете.

Результаты инвентаризации оформлены документами, регламентированными указанными выше Методическими указаниями.

Также была проведена сверка расчетов с дебиторами и кредиторами в целях подтверждения достоверности отражения в балансе требований и обязательств Общества. Указанная сверка расчетов оформлена соответствующими Актами сверки.

2.6. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

III. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1. Нематериальные активы (НМА).

Учет НМА осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. №153н.

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021г. в табличной форме указана следующая информация:

- виды (группы) НМА;
- первоначальная (фактическая) стоимость и накопленная амортизация на начало и конец 2021г.;

- стоимость списания и поступления (движения) НМА в 2021г.;
- сумма начисленной амортизации в 2021г.;
- НМА, созданные/разработанные Обществом в 2021г.

Структура НМА:

Наименование НМА	Первоначальная стоимость (руб.)	Начисленная амортизация за 2021 год (руб.)	Дата постановки на баланс
Сайт http://myimagination.ru	12 710,00	1 271,04	31.12.2018

НМА, приобретенных не за денежные средства, отсутствуют.

Переоценка НМА в 2021г. не осуществлялась.

Начисление амортизации осуществлялось линейным способом с применением счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Срок полезного использования НМА определяется при принятии НМА к бухгалтерскому учету приказом по Обществу.

НМА, подверженные обесценению в 2021г., отсутствуют.

Изменения сроков полезного использования НМА отсутствуют.

3.2. Основные средства (ОС).

Учет основных средств осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001г. №26н и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003г. №91н.

Информация о структуре ОС, их наличии и движении в 2021г, изменении их стоимости ОС в 2021г., начисленной амортизации, об ином использовании ОС приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021г. в табличной форме.

В отчетности основные средства отражены по первоначальной стоимости (фактическим затратам) за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1., с использованием счета 02 «Амортизация основных средств».

Срок полезного использования вновь приобретенных ОС устанавливается в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

Наименование группы основных средств	Срок полезного использования объектов, принятых на баланс (число месяцев)
Офисное оборудование	Полностью самортизировано в 2021г.

Переоценка ОС по состоянию на 31.12.2021г. не осуществлялась.

Законсервированные ОС по состоянию на 31.12.2021г. отсутствуют.

Затраты на ремонт ОС включались в затраты того отчетного периода, в котором производился такой ремонт.

ОС, полученные по договорам аренды отсутствуют.

3.3. Запасы.

Учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019г. №180н.

В табличных формах пояснений к бухгалтерскому балансу указана следующая информация о запасах:

- данные о фактической себестоимости запасов и величине резерва под обесценение запасов на начало и конец отчетного года;
- информация о поступлении и выбытии запасов за отчетный год;
- данные об изменении величины созданного резерва за отчетный год;

- данные об обороте запасов между их группами (видами);
- аналогичные данные за год, предшествующий отчетному;

Единица учета запасов: номенклатурный номер, инвентарный номер, партия, однородная группа, отдельный объект. После признания запасов в бухгалтерском учете допускаются последующие изменения единиц их учета.

Приобретаемые запасы принимаются к учету без использования сч.15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и сч.16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Запасы признаются в бухгалтерском учете:

- по фактической себестоимости;
- при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки), расчет указанной суммы осуществляется в соответствии с п.8.11. Положения об учетной политике в целях бухгалтерского учета;

- при приобретении запасов по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) полностью или частично неденежными средствами, затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов (в части оплаты неденежными средствами), считается справедливая стоимость передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг. Справедливая стоимость определяется в соответствии с п.8.12. Положения об учетной политике в целях бухгалтерского учета;

- запасы, полученные безвозмездно, учитываются по справедливой стоимости, определяемой в соответствии с п.8.12. Положения об учетной политике в целях бухгалтерского учета.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Признаки обесценения запасов в течение отчетного периода выявлены не были, резерв под обесценение запасов не создавался.

Запасы, переданные в залог, отсутствуют.

Структура запасов:

Наименование (группа)	По состоянию на 31.12.2020г. (руб.)	По состоянию на 31.12.2021г. (руб.)	Изменение (руб.)
Расходы будущих периодов	545 547,32	0	- 545 547,32

В составе запасов на 31.12.2020г. отражены расходы будущих периодов в сумме 545 547,32 рублей, которые, в связи с изменением Учётной политики с 01.01.2021г., отражены в строках 1190 «Прочие внеоборотные активы» и 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса в соответствии с порядком признания соответствующих активов, предусмотренным ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации".

3.2. Финансовые вложения.

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02 №126н.

Способом оценки финансовых вложений при их выбытии является первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Текущая рыночная стоимость финансовых вложений не определяется.

Финансовые вложения, обремененные залогом, отсутствуют.

Способ дисконтирования по финансовым вложениям не применялся.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

3.4. Расходы будущих периодов (РБП).

Учет расходов будущих периодов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Минфина от

06.05.1999г. №33н, Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным Приказом Минфина от 27.12.2007г. №153н.

К расходам будущих периодов относятся расходы (затраты), произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

К расходам будущих периодов также относятся расходы за полученное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, произведенные в виде фиксированного разового платежа. Такие расходы будущих периодов признаются в расходах равномерно в течении действия лицензионного договора.

Структура расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2021г. указана в Приложении №1 к настоящей Пояснительной записке.

3.6. Дебиторская задолженность.

Структура дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021г. указана в Приложении №2 к настоящей Пояснительной записке.

3.7. Кредиторская задолженность.

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021г. указана в Приложении №3 к настоящей Пояснительной записке.

3.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Расчетов с применением не денежных форм расчетов в 2021г. не производилось.

Учет доходов по обычным видам деятельности (выручки) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н.

Группировка доходов по обычным видам деятельности (выручки) за 2021г.:

Вид (группа) полученной выручки	Сумма (руб.)
Вознаграждение за предоставление права на использование результатов интеллектуальной деятельности (авторские и смежные права)	129 591 947,45
Итого:	129 591 947,45

Учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Минфина от 06.05.1999 №33н.

Группировка расходов по обычным видам деятельности за 2021г.:

Вид (группа) расходов	Сумма (руб.)
Абонирование ячейки абонементного почтового шкафа	15 746,40
Расходы на получение права на использование результатов интеллектуальной деятельности (авторские и смежные права), включая право на публичное исполнение	55 488 727,95
Амортизация	1 271,04
Аренда помещения	379 776,00
Лицензии на программные продукты	13 682,97
Оплата труда	2 705 062,55
Размещение сообщения в ЕФРСФДЮЛ	1 762,86
Регистрация домена	932,50
Страховые взносы	1 332 172,85
Техническое сопровождение ПО	2 000 000,00
Лицензия на ПО	17 592 000,00
Юридические, нотариальные и аудиторские услуги	5 833 720,10
Итого:	85 364 855,22

3.9. Прочие доходы и расходы

Расчетов с применением не денежных форм расчетов в 2021г. не производилось.

Учет прочих доходов и расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н, и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Минфина от 06.05.1999 №33н.

Прочие доходы и расходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в 2021г. на счет прибылей и убытков, отсутствуют.

Группировка прочих доходов за 2021г.:

Вид (группа)	Сумма (руб.)
Проценты к получению	2 392 783,63
Прочий доход исправления несущественной ошибки	2 006,00
Итого:	2 394 789,63

Группировка прочих расходов за 2021г.:

Вид (группа)	Сумма (руб.)
Расходы на услуги банков	19 310,08
Итого:	19 310,08

3.10. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

Чистая прибыль за 2021г. составила 40 019 891 рублей 73 копейки.

В 2021г. были выплачены дивиденды из чистой прибыли прошлых лет в сумме 34 530 000 рублей.

3.11. Налоги.

В 2021г. были в бюджеты различных уровней было перечислено:

Вид налога	Сумма (руб.)
Страховые взносы	1 370 364,14
НДФЛ	6 282 445,00
Налог уплачиваемый при применении упрощенной системы налогообложения	6 032 123,00
Итого:	13 684 932,14

3.12. Оценочные значения.

Оценочные значения отсутствуют.

3.13. Информация о связанных сторонах.

Связанные стороны отсутствуют.

3.14. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы отсутствуют.

Генеральный директор _____ А.Г. Гарбузов

Приложение №1
к Пояснениям к бухгалтерской отчетности за 2021 г.

Структура расходов будущих периодов на 31.12.2021г.

Наименование расходов будущих периодов	Сумма (руб.)
Домен	375,26
Расходы на получение права на использование результатов интеллектуальной деятельности (авторские и смежные права)	9 677 545,70
Электронная подпись (Федресурс)	5 174,73
Итого:	9 683 095,69

Генеральный директор _____ А.Г. Гарбузов

Приложение №2
к Пояснениям к бухгалтерской отчетности за 2021 г.

Структура дебиторской задолженности на 31.12.2021г.

Наименование контрагента	Сумма, (руб.)
АО «ВНИСИ»	31 648,00
АО «Интерфакс»	957,84
ООО «ТАКСКОМ»	4 800,00
АО «ПОЧТА РОССИИ»	16 374,00
ИФНС №17	705 183,06
Прочие	232 172,12
Итого:	991 135,02

Генеральный директор _____ А.Г. Гарбузов

Приложение №3
к Пояснениям к бухгалтерской отчетности за 2021 г.

Структура кредиторской задолженности на 31.12.2021г.

Наименование контрагента	Сумма (руб.)
Юридические лица	17 100 000,00
ИФНС №17	2 382 835,88
Акционер- физическое лицо	11 222 054,19
Итого:	30 704 890,07

Генеральный директор _____ А.Г. Гарбузов

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	150	(150)	-	(150)	150	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	150	(150)	-	-	-	-	-	-	-	150	(150)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2021г.	150	(150)	-	(150)	150	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	150	(150)	-	-	-	-	-	-	-	150	(150)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.

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

Руководитель _____
(подпись)

**Гарбузов Андрей
Георгиевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	784	-	784	35 422	(35 661)	-	-	-	546	-	546

с.9

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____
(подпись)

**Гарбузов Андрей
Георгиевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	880	(5)	237	-	(121)	-	-	-	-	-	996	(5)	
	5530	за 2020г.	1 638	(5)	324	-	(1 082)	-	-	-	-	-	880	(5)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	50	-	5	-	(1)	-	-	-	-	-	54	-	
	5532	за 2020г.	47	-	3	-	-	-	-	-	-	-	50	-	
Прочая	5513	за 2021г.	830	(5)	232	-	(120)	-	-	-	-	-	943	(5)	
	5533	за 2020г.	1 591	(5)	321	-	(1 082)	-	-	-	-	-	830	(5)	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	880	(5)	237	-	(121)	-	-	X	-	-	996	(5)	
	5520	за 2020г.	1 638	(5)	324	-	(1 082)	-	-	X	-	-	880	(5)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	12 692	18 124	39	(150)	-	-	-	-	30 705
	5580	за 2020г.	43 177	267	1	(30 753)	-	-	-	-	12 692
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	150	17 100	-	(150)	-	-	-	-	17 100
	5581	за 2020г.	305	150	-	(305)	-	-	-	-	150
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	2 550	-	-	(2 550)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 789	554	39	-	-	-	-	-	2 383
	5583	за 2020г.	1 820	117	1	(148)	-	-	-	-	1 789
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	10 752	470	-	-	-	-	-	-	11 222
	5586	за 2020г.	38 502	-	-	(27 750)	-	-	-	-	10 752
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	12 692	18 124	39	(150)	-	X	-	-	30 705
	5570	за 2020г.	43 177	267	1	(30 753)	-	X	-	-	12 692

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Гарбузов Андрей
Георгиевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.
