

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых
результатах**

Часть 2 (текстовая часть)

ЗАО «РЕННА-ХОЛДИНГ»

за 2021 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об организации	3
2. Учетная политика и её изменения	4
2.1. Основа составления	4
2.2. Отступления при формировании учетной политики	4
2.3. Изменения учетной политики	4
2.4. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности	5
2.5. Нематериальные активы	5
2.6. Финансовые вложения	6
2.7. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары	6
2.8. Резерв по снижению стоимости МПЗ	6
2.9. Признание дохода	6
2.10. Порядок признания расходов	7
2.11. Перечень сегментов	7
2.12. Связанные стороны	7
2.13. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности	7
2.14. Иные способы учетной политики	8
2.15. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:	8
3. Раскрытие существенных показателей отчетности	8
3.1. Оценка структуры баланса	8
3.2. Нематериальные активы	9
3.3. Основные средства	9
3.4. Незавершенные капитальные вложения	9
3.5. Доходные вложения в материальные ценности	9
3.6. Финансовые вложения	9
3.7. Запасы	10
3.8. Задолженность покупателей и заказчиков	11
3.9. Прочие оборотные активы	11
3.10. Кредиты и займы	11
3.11. Краткосрочная кредиторская задолженность	11
3.12. Доходы будущих периодов	11
3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	11
3.14. Прочие доходы и расходы	12
3.15. Прибыль	12
3.16. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли	12
3.17. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию	12
3.18. Информация о связанных сторонах	13
3.19. Изменение оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов	20
3.19. Изменение оценочных значений	20
3.20. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах и их изменении	20
3.20.1 Условные обязательства	20
3.20.2 Условные активы	20
3.20.3 Оценочные обязательства	20
3.21. Совместная деятельность	20
3.22. Государственная помощь	20
3.23. Информация по отчетным сегментам	21
3.24. Информация о прекращаемой деятельности	21
3.25. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом	21
3.26. Движение денежных средств	21
3.27. Информация об исправленных существенных ошибках	22
3.28. Чрезвычайные факты	22
3.29. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности	22
3.30. Допущение непрерывности деятельности	22
3.31. События после отчетной даты	22
3.32. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации	23
3.33. Информация об экологической деятельности	24
3.34. Информация по забалансовым счетам	24

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ, а также представляется иная информация, необходимая для правильной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2021 год.

1. Общие сведения об организации

1.1. ЗАО «РЕННА-ХОЛДИНГ» (далее по тексту Организация) учреждено в 2002 году.

Его учредителями являются:

- Акционерная компания WEDYFY LIMITED.
- Закрытое акционерное общество «Короновский молочно - консервный комбинат».

1.2. Уставный капитал Организации составляет: 5010000 (Пять миллионов десять тысяч) руб.

распределение долей:

- Акционерная компания WEDYFY LIMITED – 99,98%
- ЗАО «Короновский молочно - консервный комбинат» - 0,02%.

1.3. Организация зарегистрирована по адресу: 109145, Москва, ул. Привольная, д.25

Фактический адрес Организации: 109145, Москва, ул. Привольная, д.25.

1.4. Филиалы, представительства отсутствуют.

1.5. Обособленные подразделения:

- ОП № 1 РХ Дружинников 56 г. Воронеж
- ОП № 3 РХ Пресненская наб. 8,1 г. Москва
- ОП № 4 РХ Обручева, 23,3, Москва

1.5. Данные о государственной регистрации Организации,

ОГРН 1027700468025,

1.6. Государственная регистрация: свидетельство о внесении в ЕГРЮЛ, основной государственный регистрационный номер № 1027700468025 от 28.11.2002, выдано Государственным учреждением Московская регистрационная палата, Свидетельство о постановке на учет серия 77 № 016117954 от 28.11.2002

1.7. Основными видами деятельности фирмы являлись:

- 46.90 Торговля оптовая неспециализированная
- 77.40 Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав.
- 82.30 Деятельность по организации конференций и выставок
- 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

1.8. Их доля в выручке фирмы за 2021 год составила 100 %.

1.9. Средняя численность за 2021 год составила 97 человек.

1.10. Дочерние и зависимые Организации:

- ЗАО «Алексеевский молочноконсервный комбинат», доля участия – 99,97%
- ЗАО «Короновский молочно - консервный комбинат», доля участия – 100%
- ООО «Объединенная компания «Союзконсермолоко», доля участия - 100%

- ООО «Фабрика настоящего мороженого», доля участия – 100%
- ООО «РЕННА-ЛОГИСТИК», доля участия – 100%

1.11. Органы управления: *Генеральный директор Лабуль Андрей Авенирович*

1.12. Количество акций, выпущенных акционерным обществом (АО) 5 010 000 шт, все оплачены.

1.13. Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся Главным бухгалтером Новопашиной Н.В.

2. Учетная политика и её изменения

2.1. Основа составления

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Положениями по бухгалтерскому учету, в том числе Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 г № 43н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также приказом «Об учетной политике № 1 от 01 января 2020 г.»

В отчетном году учетная политика не изменялась.

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 5 %.

2.2. Отступления при формировании учетной политики

Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

Существенные отступления от норм ПБУ 4/99 при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали

Допущения при формировании учетной политики:

Учетная политика организации сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

2.3. Изменения учетной политики

В отчетном году происходили следующие изменения учетной политики:

Причина изменений УП в п.21 ПБУ 1/2008)	Порядок отражения последствий изменений (перспективно /ретроспективно)	факт отражения последствий изменения учетной
---	--	--

		политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом *
Изменение законодательства Российской Федерации и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету		
ФСБУ 5/2019 изменение способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) пп. «е» п. 45	Перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета)	Изменения учетной политики обусловлены применением нормативного правового акта впервые

Предстоящие с 2022 года изменения в учетной политике:

1. В связи с применением ФСБУ 6/2020:

1.1. Изменение стоимостного критерия признания основных средств — новый критерий 100 тыс. руб. (Ожидаемое влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность: корректировка стоимости основных средств (уменьшение) и нераспределенной прибыли (уменьшение) на сумму ориентировочно 5 800 тыс. руб.).

1.2. Изменение сроков полезного использования основных средств и установление ликвидационной стоимости (Ожидаемое влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность: корректировка стоимости основных средств (увеличение) и нераспределенной прибыли (увеличение), обоснованно оценить сумму корректировки на дату составления настоящей бухгалтерской отчетности невозможно).

2. В связи с применением ФСБУ 25/2018:

2.1. Признание право пользования активами и обязательства по аренде (Ожидаемое влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность: увеличение внеоборотных активов и обязательств, обоснованно оценить сумму корректировки на дату составления настоящей бухгалтерской отчетности невозможно).

2.4. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Коэффициенты ускоренной амортизации не применялись.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась.

Ремонт основных средств отражался путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав расходов текущего периода.

Досрочное применение с 2020 года ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», действующего с 2022 года не осуществлялось.

2.5. Нематериальные активы

Амортизация начисляется линейным способом

Проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

2.6. Финансовые вложения

Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не осуществляется.

2.7. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары

Применение ФСБУ 5/2019 «Запасы» начато с 2021 года. Последствия изменения учетной политики отражаются перспективно.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, (п. 2 ФСБУ 5/2019, п. 7 ПБУ 1/2008) Организация применяет ФСБУ 5/2019.

Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости.

Списание МПЗ производится методом по средней себестоимости.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью не более 40 000 рублей учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

Оценка приобретаемой тары происходит по фактической себестоимости.

Учет спецодежды в порядке учета МПЗ.

Производится единовременное списание стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев.

Способ погашения стоимости спецоснастки по группе однородных объектов - линейный,

Учет готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Способы списания в производство и иное выбытие готовой продукции:
- по средней себестоимости.

Способ расчета стоимости товаров при отпуске (кроме розницы)

- по себестоимости каждой единицы.

По разным группам товаров можно применять разные способы оценки.

2.8. Резерв по снижению стоимости МПЗ

Оценка МПЗ на предмет необходимости создания резерва под обесценивания проводится 1 раз в год, при проведении инвентаризации.

2.9. Признание дохода

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения по методу начисления.

Доходом Общества от обычных видов деятельности признаны доходы от предоставления роялти, реализация товаров, оказания услуг).

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации услуг без налога на добавленную стоимость и расходами, связанными с оказанием данных услуг.

Предоставление имущества в аренду признается прочим доходом.

2.10. Порядок признания расходов

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99) – директ-костинг.

Расходы при предоставлении имущества в аренду признаются прочими расходами

Учет дополнительных расходов по займам в составе прочих расходов единовременно.

Порядок списания расходов будущих периодов: ежемесячно, пропорционально сроку их использования.

2.11. Перечень сегментов

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

2.12. Связанные стороны

Перечень связанных сторон:

- Лабуть Андрей Авенирович
- Акционерная компания WEDYFY LIMITED
- ЗАО «Алексеевский молочноконсервный комбинат»
- ЗАО «Кореновский молочно - консервный комбинат»
- ООО «Объединенная компания «Союзконсермолоко»
- ООО «Торговый Дом «РЕННА»
- ООО «РЕННА-ЛОГИСТИК»
- ООО «Фабрика настоящего мороженого»
- ООО «Лидер-Москва»
- ООО «Лидер-Сочи»
- ООО «Лидер -Краснодар»
- ООО «Лидер-Ростов»
- ООО «Лидер-Шахты»
- ООО «Лидер-Новороссийск»
- ООО «Лидер-Новокубанск»
- ООО «Лидер-Кореновск»
- ООО «Лидер-Воронеж»
- ООО «Лидер-Терминал»
- ООО «Советское»

Бенефициарным владельцем является Лабуть Андрей Авенирович.

2.13. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерии определения существенности ошибок 5 %.

Метод исправления ошибок: Красное сторно

2.14. Иные способы учетной политики

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 5 %.

2.15. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский баланс:

Отражение в бухгалтерском балансе вложений в нематериальные активы: отражается в разд. I «Внеоборотные активы» в составе НМА.

Отражение в бухгалтерском балансе незавершенных капитальных вложений:
Величина незавершенных капитальных вложений в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету на счете 01, включается в показатель строки «Основные средства».

Отражение в бухгалтерском балансе авансов, выданных при строительстве объектов основных средств: в составе дебиторской задолженности.

В бухгалтерском балансе выданные (полученные) авансы отражаются за минусом принятого к вычету (начисленного) НДС (Письмо Минфина от 09.01.2013 г. № 07-02-18/01).

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных и валютных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату.

Денежные эквиваленты в виде депозитов отражаются в составе финансовых вложений.

Отчет о финансовых результатах

Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов свернуто.

Доходы и расходы отражены отдельно по каждому виду деятельности в настоящих Пояснениях.

Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает с учетом НДС.

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда».

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Формируются в табличной и текстовой форме

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса

На 31.12.2021 г валюта баланса Организации составляет 491 640 тыс. руб.

Структура актива на 31.12.2021 г представляет следующее:

Внеоборотные активы – 291 874 тыс. руб. или 59,37 %;

Оборотные активы – 199 765 тыс. руб., или 40,63%

Структура пассива на 31.12.2021 г представляет следующее:

Капиталы резервы – 460 794 тыс. руб. или 93,73%;

Краткосрочные обязательства – 30 846 тыс. руб., или 6,27 %

3.2. Нематериальные активы

Расшифровка наличия и движения нематериальных активов представлена в Табл. 1.1.

Незавершенные вложения в НМА отражены в таблице 1.5.

3.3. Основные средства

Движение основных средств и доходных вложений в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.), а также данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в таблице 2.1 Основные средства

Достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов в отчетном периоде не производилась.

Стоимость объектов ОС, не подлежащих амортизации (п. 32 ПБУ 6/01) - отсутствуют.

3.4. Незавершенные капитальные вложения

Расшифровка незавершенных капитальных вложений представлена в Табл. 2.2.

Незавершенные капитальные вложения

3.5. Доходные вложения в материальные ценности

По данной статье на 31.12.2021 г нет объектов для отражения.

3.6. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2021 г. составили: 277 102 тыс. руб.

Расшифровка наличия и движения финансовых вложений представлена в табл. 3. Финансовые вложения и ОСВ по счету 58

руб.				
Финансовые вложения	Сальдо на 01.01.2021 г.	Поступило	Погашено	Сальдо на 31.12.2021 г.
<i>Доли в УК, в т.ч:</i>	41 250,00			41 250,00
ОК СКМ	10 000,00			10 000,00
ООО «РЕННА-Логистик»	12 500,00			12 500,00
Фабрика настоящего мороженого (Мега-Продукт)	18 750,00			18 750,00
<i>Акции, в т.ч:</i>	143 189 611,06			143 189 611,06
АМКК	52 465 291,06			52 465 291,06
КМКК	90 724 320,00			90 724 320,00
<i>Процентные займы, в т.ч.:</i>	192 130 092,63	1 109 000,00	59 368 092,16	133 871 000,47

Финансовые вложения	Сальдо на 01.01.2021 г.	Поступило	Погашено	Сальдо на 31.12.2021 г.
АМКК	39 605 254,16		39 605 254,16	
Вахтенко Сергей Васильевич	3 208 242,69		1 112 838,00	2 095 404,69
ИП Овсепян Г.М.	14 116 000,00	1 109 000,00		15 225 000,00
Тадевосян Н.Э.	16 000 000,00		16 000 000,00	
ООО «Советское»	50 000 000,00			50 000 000,00
ООО «Ренна-ЛогистиК	3 453 595,78			3 453 595,78
ТК «МАРКО»	64 747 000,00		1 650 000,00	63 097 000,00
Урычев Сергей Анатольевич	1 000 000,00		1 000 000,00	
Итого	335 380 953,69	1 109 000,00	59 368 092,16	277 101 861,53

Классификация финансовых вложений:

- 1) в зависимости от характера:
 - долевые (вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций; вклады в совместную деятельность и т.п.) -143 231 тыс. руб.
 - долговые (предоставленные займы, полученные векселя, облигации, дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки права требования, зкладные и т.п.) – 133 871 тыс. руб.
- 2) в зависимости от формы:
 - акции – 143 189 тыс. руб.
 - доли – 41 тыс. руб.
 - прочие – 133 871 тыс. руб.
- 3) в зависимости от типа дебиторов (для долговых финансовых вложений):
 - организации – 131 776 тыс. руб.
 - иные физические лица – 2 095 тыс. руб.
- 4) по отношению к организованному рынку ценных бумаг:
 - не обращающиеся на организованном рынке, по которым текущая рыночная стоимость не определяется 143 231 тыс. руб.
- 5) в зависимости от срока погашения (размещения) (для долговых финансовых вложений):
 - долгосрочные (свыше 3 лет) – 133 871 тыс. руб.

В Организации отсутствовали финансовые вложения, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Проверка на обесценение не выявила наличия устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений. Резерв под обесценение не формировался.

Дебиторская задолженность по предоставленным займам не признана сомнительной, резерв сомнительных долгов в части выданных займов не формировался.

3.7. Запасы

Расшифровка статьи запасы в балансе представлена в табл. 4. Запасы Пояснений.

Резерв по снижению стоимости МПЗ на 31.12.2021 года не формировался. Проверкой не установлено ТМЦ на конец периода со сниженной стоимостью.

3.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

3.9. Прочие оборотные активы

По строке «Прочие оборотные активы» представлены расходы будущих периодов, срок погашения, которых наступит в 2021 году: ОСАГО, КАСКО, Страхование сотрудников, неисключительные права пользования.

3.10. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства Организации на конец 2021 года отсутствуют.

Займодавцы	Сальдо на 01.01.2021 г.	Погашено в отчетном периоде	Получено в отчетном периоде	Сальдо на 31.12.2021 г.
Вахтенко М.С	1 300 000,00	1 300 000,00-	-	
Итого	1 300 000,00	1 300 000,00	-	

Краткосрочные заемные средства Организации на конец 2021 года - отсутствуют.

Начисленных, но не погашенных к уплате процентов по долгосрочным и краткосрочным заемным средствам - нет.

По состоянию на 31.12.2021 г. Организацией не выдавались обеспечения в виде залога имущества и поручительства.

3.11. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2021 г в сумме 24 821 тыс. руб. представляет:

- Поставщики и подрядчики – 1 267 тыс. руб.,
- Задолженность перед бюджетом – 23 554 тыс. руб.;

Авансов полученных на 31.12.2021 г. нет.

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 5.3 Пояснений.

3.12. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2021 г доходы будущих периодов отсутствуют.

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы представляют собой выручку в сумме 516 555 тыс. руб. из них

- 441 640 тыс. руб. от предоставления в пользование товарных знаков (роялти);
- 66 655 тыс. руб. от оказания информационно-консультационных услуг;
- 6 049 тыс. руб. от автоматизации бизнес-процессов;
- 2 202 тыс. руб. от предоставления прав использования программ и ресурсы;
- 9 тыс. руб. от предоставления в аренду офисных помещений.

Расходы от осуществления обычных видов деятельности составили 377 616 тыс. руб. Расшифровка данной статьи представлена в табл. 6.

Выручка, полученная по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, со связанными организациями (пп. «б» п. 19 ПБУ 9/99) - отсутствует.

Прибыль (Убыток) от осуществления обычных видов деятельности составила 138 939 тыс. руб.

3.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы	Сумма, руб.
Прочие доходы, в том числе:	6 563 428,79
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	458 333,33
Курсовые разницы	2 847 041,15
Проценты по займам	3 005 773,54
Прочие внереализационные доходы (расходы)	252 280,77
Прочие расходы, в том числе:	7 826 653,84
Госпошлина	79 600,00
Комиссия банка	419 626,37
Курсовые разницы	3 982 925,72
Проценты к уплате	9 349,32
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	52 067,58
Прочие внереализационные доходы (расходы)	2 574 622,33
Не принимаемые в налоговом учете расходы	708 462,52

3.15. Прибыль

По итогам 2021 года Организация получила бухгалтерскую прибыль (убыток) в размере 137 677 тыс. руб.

3.16. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли

В 2021 г. по решению Общего собрания акционеров (протокол № 1/21 от 25.06.2021) было принято решение о выплате дивидендов из части нераспределенной прибыли прошлых лет в размере 590 178 000 руб.

3.17. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию: 21,96 руб.

Информация	Раскрытие
О величине базовой прибыли (убытка) и средневзвешенном количестве обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемых для расчета базовой прибыли (убытка)	2021 г. – 21,96 тыс. руб./акцию 2020 г. – 13,3 руб./акцию
О величине скорректированной базовой прибыли (убытка) и скорректированном средневзвешенном количестве обыкновенных акций в обращении, используемых при расчете разводненной прибыли (убытка)	2021 г. – 21,96 тыс. руб./акцию 2020 г. – 13.3 тыс. руб./акцию
Об отсутствии конвертируемых ценных бумаг или договоров о размещении обыкновенных акций по цене ниже рыночной стоимости (при их отсутствии);	Отсутствуют

Информация	Раскрытие
О событии, в результате которого произошел выпуск дополнительных обыкновенных акций	-
О дате выпуска дополнительных обыкновенных акций	-
Об основных условиях выпуска дополнительных обыкновенных акций	-
О количестве выпущенных дополнительных обыкновенных акций;	-
О сумме средств, полученных от размещения дополнительных акций (при осуществлении акционерами прав на приобретение дополнительных обыкновенных акций с их частичной оплатой)	-
О сделках с обыкновенными акциями, конвертируемыми ценными бумагами, договорами купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, совершенными после отчетной даты, но до даты подписания бухгалтерской отчетности	-
Информация об операциях и сделках, состоявшихся <u>после отчетной даты</u> , но до даты подписания бухгалтерской отчетности (событиях после отчетной даты)	-

3.18. Информация о связанных сторонах

В отчетном году Организация оказывала услуги следующим связанным сторонам:

Контрагенты Договоры	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
АМКК	77 802 117,04		20 078 268,83	76 003 958,89	21 876 426,98	
321/08 от 09.09.16 (1%)	39 605 254,16			39 605 254,16		
321/08 от 09.09.16 (1%)	3 429 754,01		62 330,83	3 492 084,84		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	545 760,00		1 742 249,10	2 138 400,60	149 608,50	
Использование системы Консультант	138 902,61		281 548,53	351 170,80	69 280,34	
Использование ТЗ Алексеевское 241/05 от 10.05.2006	24 133 191,27		12 045 125,76	15 087 562,24	21 090 754,79	
Использование ТЗ ГУСТИЯР	9 885 991,69		5 870 241,60	15 189 449,94	566 783,35	
Использование ТЗ Чизби	63 263,30		76 773,01	140 036,31		
КМКК	98 484 771,44		220 123 290,94	247 901 348,10	70 706 714,28	
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	285 887,71		1 896 565,10	2 045 599,31	136 853,50	
За пользование ТЗ Густияр	746 441,28		1 910 127,60	2 502 420,48	154 148,40	
За пользование ТЗ КизК	97 393 970,66		216 046 259,28	243 087 117,66	70 353 112,28	
За пользование ТЗ Облака из молока	175,51		4 473,82	4 649,33		
Право пользования Консультант	58 296,28		254 105,14	249 801,32	62 600,10	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			11 760,00	11 760,00		
ЛИДЕР (Краснодар)	105 252,58		7 258 152,26	6 812 829,05	550 575,79	

Договор на оказание консультационно-информационных услуг	65 200,00		7 129 504,10	6 673 327,20	521 376,90	
Право пользования Консультант	31 752,58		116 888,16	119 441,85	29 198,89	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"	8 300,00		11 760,00	20 060,00		
Лидер (Новокубанск-Армавир)	77 542,95		2 517 518,48	2 376 864,72	218 196,71	
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	64 000,00		2 443 757,10	2 305 398,80	202 358,30	
Право пользования Консультант	13 542,95		62 001,38	59 705,92	15 838,41	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			11 760,00	11 760,00		
ЛИДЕР (Сочи)	79 876,29		2 751 728,48	2 562 793,22	268 811,55	
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	64 000,00		2 650 523,70	2 468 230,80	246 292,90	
Право пользования Консультант	15 876,29		89 444,78	82 802,42	22 518,65	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			11 760,00	11 760,00		
Лидер-Воронеж	69 458,60		3 968 871,48	3 670 546,77	367 783,31	
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	64 000,00		3 895 110,10	3 607 165,20	351 944,90	
Право пользования Консультант	5 458,60		62 001,38	51 621,57	15 838,41	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			11 760,00	11 760,00		
ЛИДЕР-Кореновск	64 000,00		5 567 810,23	5 257 257,16	374 553,07	
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	64 000,00		5 535 102,35	5 233 707,45	365 394,90	
Право пользования Консультант			20 947,88	11 789,71	9 158,17	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			11 760,00	11 760,00		
Лидер-Москва	80 893,29		4 098 636,65	3 849 529,18	330 000,76	
132 от 01.10.2018	1 017,00		4 435,79	5 452,79		
дог.по размещению информации на сайте https://korenovka.ru			47 048,83	40 732,88	6 315,95	
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	64 000,00		3 973 390,65	3 729 544,25	307 846,40	
Право пользования Консультант	15 876,29		62 001,38	62 039,26	15 838,41	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			11 760,00	11 760,00		
Лидер-Новороссийск	79 876,29		3 276 598,33	3 097 200,57	259 274,05	
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	64 000,00		3 175 393,55	3 002 638,15	236 755,40	
Право пользования Консультант	15 876,29		89 444,78	82 802,42	22 518,65	

Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			11 760,00	11 760,00		
Лидер-Ростов	87 814,43		2 587 321,66	2 426 890,30	248 245,79	
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	64 000,00		2 458 673,50	2 303 626,60	219 046,90	
Право пользования Консультант	23 814,43		116 888,16	111 503,70	29 198,89	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			11 760,00	11 760,00		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	30 960,00		422 064,00	422 064,00	30 960,00	
Лидер-Шахты	71 938,14		2 083 020,98	1 902 782,05	252 177,07	
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	64 000,00		2 036 703,00	1 857 684,10	243 018,90	
Право пользования Консультант	7 938,14		34 557,98	33 337,95	9 158,17	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			11 760,00	11 760,00		
ОК СКМ	114 960,00		636 300,00	705 520,00	45 740,00	
б/д			75 000,00	75 000,00		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	114 960,00		550 800,00	623 520,00	42 240,00	
Субаренда недвижимого имущества 34 от 01.10.2021			10 500,00	7 000,00	3 500,00	
ООО "Советское"	50 072 829,73		1 068 564,98	1 058 368,96	50 083 025,75	
б/н от 19.07.2017	30 025 409,84		299 999,97	299 930,36	30 025 479,45	
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	30 480,00		556 805,00	546 725,00	40 560,00	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			11 760,00	11 760,00		
PX1з от 19.03.2018	20 016 939,89		200 000,01	199 953,60	20 016 986,30	
РЕННА ЛОГИСТИК	6 017 584,98		25 161 765,52	20 564 655,53	10 663 914,97	
118/2 от 14.11.2019			4 355 978,00	4 355 978,00		
БД			30 281,00	79 501,00		49 220,00
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	2 004 960,00		19 907 244,50	14 855 978,00	7 056 226,50	
Использование системы Консультант	74 680,03		113 726,08	154 898,53	33 507,58	
лицензионный дог 119 от 01.07.2018	450 000,00		720 000,00	1 110 000,00	60 000,00	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"	8 300,00			8 300,00		
РЛ 2/18 от 05.02.2018	3 479 644,95		34 535,94		3 514 180,89	
ТД РЕННА	316 703,30		26 402 071,46	24 635 784,70	2 082 990,06	
118/1 от 14.11.2019			2 903 986,00	2 903 986,00		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	245 260,00		23 139 995,30	21 400 420,90	1 984 834,40	

Право пользования Консультант	71 443,30		358 090,16	331 377,80	98 155,66	
Договор 1-лд от 01.09.2016 Использование ТЗ КизК	448 252 332,40		292 587 860,88	672 876 000,00	67 964 193,28	
Договор на оказание консультационно- информационных услуг	127 920,00		1 817 277,10	1 796 441,10	148 756,00	
Договор на оказание услуг (производство ролика)	10 441 843,00			10 441 843,00		
За пользование ТЗ Облака из молока	12 561,00		1 427 164,44	1 422 683,30	17 042,14	
Использование системы Консультант	7 938,14			7 938,14		
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			11 760,00	11 760,00		
Итого	692 399 173,60		623 846 046,70	1 089 805 058,74	226 489 381,56	49220,00

В 2020 году Организация оказывала услуги следующим связанным сторонам (руб.):

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
АМКК	276 907 119,43		21 317 875,17	220 422 877,56	77 802 117,04	
321/08 от 09.09.16 (1%)	200 000 000,00			160 394 745,84	39 605 254,16	
321/08 от 09.09.16 (1%)	1 830 136,96		1 599 617,05		3 429 754,01	
дог. займа 221/07 от 31.07.2017 1%	58 256 934,25		155 296,76	58 412 231,01		
Договор на оказание консультационно- информационных услуг	143 600,00		1 328 880,00	926 720,00	545 760,00	
Использование системы Консультант	192 665,76		334 341,66	388 104,81	138 902,61	
Использование ТЗ Алексеевское 241/05	12 369 573,80		11 763 617,47		24 133 191,27	
Использование ТЗ ГУСТИЯР	3 996 586,04		6 018 663,30	129 257,65	9 885 991,69	
Использование ТЗ Чизби	117 622,62		117 458,93	171 818,25	63 263,30	
КМКК	90 223 098,72		223 933 049,31	215 671 376,59	98 484 771,44	
дог. займа бн от 01.08.2017	11 337,00			11 337,00		
Договор на оказание консультационно- информационных услуг	215 160,00		1 494 200,00	1 423 472,29	285 887,71	
договор поставки продукции			594 610,18	594 610,18		
За пользование ТЗ Густияр	339 815,54		2 139 498,00	1 732 872,26	746 441,28	
За пользование ТЗ КизК	89 575 355,50		219 390 420,60	211 571 805,44	97 393 970,66	
За пользование ТЗ Облака из молока			47 607,00	47 431,49	175,51	
Право пользования Консультант	81 430,68		258 413,53	281 547,93	58 296,28	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00	8 300,00		
ЛИДЕР (Краснодар)	133 131,80		1 166 570,46	1 194 449,68	105 252,58	
13 от 27.01.2020			83 695,20	83 695,20		
Договор на оказание консультационно- информационных услуг	86 600,00		767 560,00	788 960,00	65 200,00	
Организация выездной конференции			160 910,00	160 910,00		
Право пользования Консультант	46 531,80		146 105,26	160 884,48	31 752,58	

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00		8 300,00	
Лидер (Новокубанск)	120 632,95		1 034 596,35	1 077 686,35	77 542,95	
17 от 27.01.2020			83 695,20	83 695,20		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	109 000,00		739 560,00	784 560,00	64 000,00	
Организация выездной конференции			160 910,00	160 910,00		
Право пользования Консультант	11 632,95		42 131,15	40 221,15	13 542,95	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00	8 300,00		
ЛИДЕР (Сочи)	103 025,90		985 062,86	1 008 212,47	79 876,29	
14 от 27.01.2020			83 695,20	83 695,20		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	79 760,00		739 560,00	755 320,00	64 000,00	
организация выездной конференции			80 455,00	80 455,00		
Право пользования Консультант	23 265,90		73 052,66	80 442,27	15 876,29	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00	8 300,00		
Лидер-Воронеж	132 385,90		1 036 556,78	1 099 484,08	69 458,60	
15 от 27.01.2020			83 695,20	83 695,20		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	109 120,00		766 560,00	811 680,00	64 000,00	
Организация выездной конференции			160 910,00	160 910,00		
Право пользования Консультант	23 265,90		17 091,58	34 898,88	5 458,60	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00	8 300,00		
ЛИДЕР-Кореновск	89 500,00		912 030,20	937 530,20	64 000,00	
19 от 27.01.2020			79 915,20	79 915,20		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	81 200,00		743 360,00	760 560,00	64 000,00	
Организация выездной конференции			80 455,00	80 455,00		
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"	8 300,00		8 300,00	16 600,00		
Лидер-Москва	140 202,90		1 157 906,86	1 217 216,47	80 893,29	
12 от 27.01.2020			83 695,20	83 695,20		
132 от 01.10.2018	1 017,00		12 204,00	12 204,00	1 017,00	
Б/Д			72 920,00	72 920,00		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	115 920,00		827 280,00	879 200,00	64 000,00	
Организация выездной конференции			80 455,00	80 455,00		
Право пользования Консультант	23 265,90		73 052,66	80 442,27	15 876,29	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00	8 300,00		
Лидер-Новороссийск	103 025,90		1 107 190,56	1 130 340,17	79 876,29	
16 от 27.01.2020			83 695,20	83 695,20		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	79 760,00		774 360,00	790 120,00	64 000,00	

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Организация выездной конференции			160 910,00	160 910,00		
Право пользования Консультант	23 265,90		79 925,36	87 314,97	15 876,29	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00	8 300,00		
Лидер-Ростов	131 331,80		1 207 214,58	1 250 731,95	87 814,43	
18 от 27.01.2020			83 695,20	83 695,20		
Договор на оказание консультационно- информационных услуг	84 800,00		742 560,00	763 360,00	64 000,00	
Организация выездной конференции			241 365,00	241 365,00		
Право пользования Консультант	46 531,80		131 294,38	154 011,75	23 814,43	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00	8 300,00		
Лидер-Терминал	36 240,00		336 480,00	341 760,00	30 960,00	
Договор на оказание консультационно- информационных услуг	36 240,00		336 480,00	341 760,00	30 960,00	
Лидер-Шахты	91 392,95		949 736,54	969 191,35	71 938,14	
20 от 27.01.2020			83 695,20	83 695,20		
Договор на оказание консультационно- информационных услуг	79 760,00		740 760,00	756 520,00	64 000,00	
Организация выездной конференции			80 455,00	80 455,00		
Право пользования Консультант	11 632,95		36 526,34	40 221,15	7 938,14	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00	8 300,00		
ОК СКМ		173 849,40	858 800,00	569 990,60	114 960,00	
б/д		297 880,00	297 880,00			
Договор на оказание консультационно- информационных услуг	108 520,00		560 920,00	554 480,00	114 960,00	
Право пользования Консультант	15 510,60			15 510,60		
ООО "Советское"	50 073 905,75		867 559,99	868 636,01	50 072 829,73	
б/н от 19.07.2017	30 025 479,45		300 000,01	300 069,62	30 025 409,84	
Договор на оказание консультационно- информационных услуг	31 440,00		367 560,00	368 520,00	30 480,00	
РХ1з от 19.03.2018	20 016 986,30		199 999,98	200 046,39	20 016 939,89	
РЕННА ЛОГИСТИК	4 924 887,33		4 151 830,05	3 059 132,40	6 017 584,98	
118/2 от 14.11.2019			964 189,20	964 189,20		
БД			57 236,00	57 236,00		
Договор на оказание консультационно- информационных услуг	1 142 880,00		2 377 240,00	1 515 160,00	2 004 960,00	
Использование системы Консультант	11 632,95		109 578,94	46 531,86	74 680,03	
лицензионный дог 119 от 01.07.2018	50 000,00		600 000,00	200 000,00	450 000,00	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00		8 300,00	
РЛ 2/18 от 05.02.2018	3 720 374,38		35 285,91	276 015,34	3 479 644,95	
ТД РЕННА	1 287 653,68		3 721 462,42	4 692 412,80	316 703,30	
118/1 от 14.11.2019			642 792,00	642 792,00		
289 от 18.06.2018	113 798,78			113 798,78		
договор купли-продажи 3 от 20.01.2020			46 529,00	46 529,00		
Договор на оказание консультационно- информационных услуг	1 061 461,22		2 725 120,00	3 541 321,22	245 260,00	
Право пользования	112 393,68		307 021,42	347 971,80	71 443,30	

Контрагенты Договоры	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Консультант						
Фабрика настоящего мороженого (Мега-Продукт)	201 913 431,90		269 856 390,28	12 927 227,64	458 842 594,54	
Договор 1-лд от 01.09.2016 Использование ТЗ КизК	201 748 962,20		256 656 077,64	10 152 707,44	448 252 332,40	
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	144 720,00		1 480 200,00	1 497 000,00	127 920,00	
Договор на оказание услуг (производство ролика)			10 441 843,00		10 441 843,00	
договор поставки продукции			24 601,38	24 601,38		
За пользование ТЗ Облака из молока	15 872,05		1 208 196,30	1 211 507,35	12 561,00	
Использование системы Консультант	3 877,65		37 171,96	33 111,47	7 938,14	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00	8 300,00		
Итого	626 237 117,51		534 600 312,41	468 438 256,32	692 399 173,60	

По состоянию на 31.12.2021 г задолженность связанных сторон перед Обществом (Общества перед аффилированными лицами) составляет 226 489 тыс. руб.

Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон отсутствовало.

Вознаграждение управленческому персоналу за 2021 год составило:

Наименование, должность (если раскрывается)	Вид выплат	Сумма, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения (подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)		
Основной управленческий персонал	Оплата труда за отчетный период	127 839
	Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	23 357
	Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	8 773
	Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-
	Иное вознаграждение (дивиденды, и т.д.)	-
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты		
Основной управленческий персонал	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	-
	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-
	Иные долгосрочные вознаграждения	-
ИТОГО		159 968

3.19. Изменение оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов

3.19. Изменение оценочных значений

В 2021 году происходило следующее изменение признанных оценочных значений:

Вид оценочного значения	На 01.01.2021 года, тыс. руб.	На 31.12.2021 года, тыс. руб.	Изменение	Причина изменения
Гр. 1	Гр. 2	Гр. 3	Гр. 4= Гр.3-Гр.2	Гр. 5
Резерв Отпусков	-	6 024	+6 024	Создание резерва
Резерв сомнительных долгов	16 130	16 130	-	

3.20. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах и их изменении

3.20.1 Условные обязательства

По состоянию на 31.12.2021 года в Организации отсутствовали условные обязательства, по которым вероятно уменьшение экономических выгод (п.25 ПБУ 8/2010).

3.20.2 Условные активы

По состоянию на 31.12.2021 года в Организации отсутствовали условные активы, по которым вероятно поступление экономических выгод (п.27 ПБУ 8/2010)

3.20.3 Оценочные обязательства

Расшифровка оценочных обязательств представлена в таблице 7 Пояснений.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

3.21. Совместная деятельность

Организация в 2021 году не участвовала в совместной деятельности.

3.22. Государственная помощь

Организация в течение 2021 года не получала государственную помощь.

3.23. Информация по отчетным сегментам

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

3.24. Информация о прекращаемой деятельности

Прекращаемые операции (п. 27 ПБУ 4/99)

Информация о прекращаемых операциях (п. 27 ПБУ 4/99): прекращаемые операции отсутствовали.

Прекращаемая деятельность (ПБУ 16/02)

Раскрытие информации по прекращаемой деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг

Организацией не принималось решение о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02).

Раскрытие информации о прекращении использования долгосрочных активов к продаже

Организацией не принималось решение о прекращении использования долгосрочных активов к продаже, к которым относятся основные средства и иные внеоборотные активы, в связи с решением об их продаже и по которым имеется подтверждение того, что возобновлять их использование не предполагается, а также материальные ценности, остающиеся от выбытия внеоборотных активов или извлекаемые в процессе их содержания, ремонта, модернизации, реконструкции, если организация не классифицирует такие ценности как запасы (п. п. 4, 10.1 ПБУ 16/02).

3.25. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Организация не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

3.26. Движение денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (п. 22 ПБУ 23/2011):

Касса 13 тыс. руб.

Расчетный счет 58 тыс. руб.

Валютный счет 172 тыс. руб.

Имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства (п. 24 ПБУ 23/2011) - организация в дополнительном финансировании не нуждается.

Денежные потоки со связанными сторонами:

По текущей деятельности:

Получено от связанных сторон – 1 042 723 тыс. руб.

Выплачено связанным сторонам - 75 тыс. руб.

По инвестиционной деятельности:

Получено от связанных сторон – 46 238 тыс. руб.

Выплачено связанным сторонам - 0 тыс. руб.

По финансовой деятельности:

Получено от связанных сторон – 0 тыс. руб.

Выплачено связанным сторонам – 501 541 тыс. руб.

3.27. Информация об исправленных существенных ошибках

Существенных ошибок в отчетном периоде не установлено.

3.28. Чрезвычайные факты

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2021 г. не было

3.29. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте (абз. 2 п. 22 ПБУ 3/2006) - 186 тыс. руб.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату (если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то в бухгалтерской отчетности раскрывается такой курс) (абз. 5 п. 22 ПБУ 3/2006) - 74,2926 руб.

3.30. Допущение непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая различного рода ограничения (карантин, изоляция, ограничение на проведение собраний и встреч, транспортные ограничения)

В этот же период курс рубля по отношению к основным мировым валютам также существенно снизился. Указанные обстоятельства могут влиять на бизнес-процессы Организации, однако достоверная оценка влияния и последствий указанных обстоятельств на данный момент затруднительна к прогнозированию.

Руководство уверено, что Организация будет способна продолжать свою деятельность в будущем, и не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

Руководство уверено, что отсутствует существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности Организации, связанная с геополитическими событиями февраля 2022 года, введением санкций в отношении РФ и непрогнозируемого изменения курсов иностранных валют после отчетной даты.

3.31. События после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты в полной осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

В связи с геополитическими событиями февраля 2022 года и введением санкций в отношении РФ, ожидается существенное влияние на деятельность компаний различных отраслей, в том числе непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты

Данные обстоятельства, по мнению руководства Организации, относятся к некорректирующим событиям после отчетной даты, количественное влияние которых, невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

После отчетного периода не произошло никаких **иных** существенных событий после отчетной даты, требующих внесения корректировок или раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

3.32. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Хозяйственная деятельность организации подвержена потенциально существенным следующим рискам.

Правовые риски

Общество на конец отчётного периода не имеет существенных правовых рисков.

Анализ производственной и финансовой деятельности показывает, что виды деятельности и специализация общества дают положительную перспективу на рынке товаров. В частности был рост выручки в 2021 в условиях пандемии, связанной с COVID-19.

В 2021 году Общество не осуществляло сделок РЕПО, сделок по опционам, выписанным или купленным на переданные активы, по переданным векселям, по которым у общества имеется солидарная ответственность. Соответственно хеджирование указанных рисков не производилось.

Кредитные риски

Общество на конец отчётного периода не имеет существенных кредитных рисков:

- существенной просроченной дебиторской задолженности нет,
- существенных отсрочек и рассрочек оплаты за товары, услуги в 2021 году не предоставлялось,
- займы не привлекались.

Репутационный риск

Существенные репутационные риски в Обществе отсутствуют:

- значительного уменьшения числа покупателей не произошло,
- сроки поставок товаров соблюдались,
- участие в ценовом сговоре отсутствовало.

Валютные риски

Организация не осуществляет расчетов в валюте. Материальных запасов импортного производства также незначительное количество (в основном замещающие ТМЦ общехозяйственного характера). Но наблюдается сильная волатильность рубля, что приводит к подорожанию продукции и снижению объема продаж.

Страновые риски

Существенного влияния на исполнение обязательств в связи с эпидемиологической ситуацией не ожидается, но высоки инфляционные ожидания и снижение покупательной способности населения. Неблагоприятная международная обстановка привела к нарушению существующих логистических цепочек и ограничению импортных поставок.

Социальные риски

Наблюдается текучесть кадров в некоторых подразделениях.
Действия общества в ответ на перечисленные риски

Непрерывный процесс поиска новой клиентской базы;
Оценка передового опыта и современных технологий по основным видам деятельности;
Применение конкурентных цен;
Увеличение (Удержания на стабильном уровне) выручки;
Непрерывный процесс оптимизации затрат и оценки их эффективности;
Обществом на постоянной основе проводится мониторинг рисков и возможных действий в ответ на них.

3.33. Информация об экологической деятельности

Расходов на экологическую деятельность в 2021 г. организация не производила.

3.34. Информация по забалансовым счетам

Показатели	Сумма на 31.12.2020 г., тыс. руб.	Способы оценки
1	2	3
Арендованные основные средства	13 085	По балансовой стоимости ОС, определенной у арендодателя
Основные средства стоимостью менее 40 000 руб., переданные в эксплуатацию	4 097	В оценке первоначальной стоимости

Генеральный директор _____ Лабуть Андрей Авенирович

«21» МАРТА 2022 г.

**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

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 2021г.	5 244	(3 159)	4 647	-	-	(750)	-	-	-	9 891	(3 909)
	5110	за 2020г.	4 787	(2 550)	457	-	-	(609)	-	-	-	5 244	(3 159)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	456	(88)	-	-	-	(46)	-	-	-	456	(133)
	5111	за 2020г.	438	(44)	18	-	-	(44)	-	-	-	456	(88)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2021г.	18	(4)	128	-	-	(2)	-	-	-	146	(5)
	5112	за 2020г.	18	(2)	-	-	-	(2)	-	-	-	18	(4)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2021г.	1 988	(1 493)	495	-	-	(70)	-	-	-	2 483	(1 562)
	5113	за 2020г.	1 788	(1 415)	200	-	-	(78)	-	-	-	1 988	(1 493)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5104	за 2021г.	559	(477)	2 242	-	-	(212)	-	-	-	2 801	(690)
	5114	за 2020г.	559	(294)	-	-	-	(183)	-	-	-	559	(477)

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	23	22	13
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	5	5	4
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	6	5	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	2 246	2 670	(69)	(4 647)	200
	5190	за 2020г.	334	2 540	(171)	(457)	2 246
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Лабуль Андрей Авенирович
(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

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.	-	3 395	-	(3 395)	-
	5250	за 2020г.	-	1 454	-	(1 454)	-
в том числе: ноутбук ASUS Exptbook (Вишневская)	5241	за 2021г.	-	68	-	(68)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛЬ MAZDA CX-5 RUMKEEW7A03084084	5242	за 2021г.	-	1 953	-	(1 953)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ACER Extensa 15 EX215-22-R1RG (Новак И)	5243	за 2021г.	-	59	-	(59)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ACER Nitro 5 AN515-55-73W5 (Кокшаров В)	5244	за 2021г.	-	74	-	(74)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 15 da3031ur (Копытин (ИТ Воронеж)	5245	за 2021г.	-	52	-	(52)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
ноутбук Apple MacBook (Аристова АА ЮРО)	5246	за 2021г.	-	75	-	(75)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS Pro P3540FA-BQ1073R (Тадевосян)	5247	за 2021г.	-	56	-	(56)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 250 G7, 15.6" (Чуканова)	5248	за 2021г.	-	53	-	(53)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ACER Nitro 5 AN515-55-73W5 (ВоронцовД)	5249	за 2021г.	-	73	-	(73)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS Pro P5440FA-BM1029R, 14", (ИТ)		за 2021г.	-	113	-	(113)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Omen 15-ek1013ur, 15.6" (Елохин)		за 2021г.	-	139	-	(139)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 250 G7 (Закатова)		за 2021г.	-	54	-	(54)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS Pro P1440FA-FA2583R, 14" (Шендель)		за 2021г.	-	51	-	(51)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 250 G7 (Телия)		за 2021г.	-	56	-	(56)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS Expertbook B9450FA-BM0345R, 14", (Вишневская)		за 2021г.	-	100	-	(100)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
ноутбук LENOVO IdeaPad S340-14API, 14" (ИТ Воронеж)		за 2021г.	-	109	-	(109)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 250 G8, 15.6", Intel Core i5 (Обухов)		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 250 G8, 15.6", Intel Core i5 (Анашкин)		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 250 G8, 15.6", Intel Core i5 (ИТ-Москва)		за 2021г.	-	50	-	(50)	-

	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 15-dw3005ur, 15.6", (СБ Якшин)	за 2021г.	-	46	-	(46)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 15-dw1125ur, 15.6", (Абросимов)	за 2021г.	-	53	-	(53)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Envy 13-ba1010ur, 13.3" (Чернышева)	за 2021г.	-	63	-	(63)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
ноутбук HP 250 Штыкалов	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	44	-	(44)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16 (Лабуть)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	150	-	(150)	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad Лаврищев	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	52	-	(52)	-
Ноутбук HP250 7 (департамент IT)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	100	-	(100)	-
ноутбук 13,3 Apple 13 (ЛилеевА)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	90	-	(90)	-
ноутбук Lenovo (Михин)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	59	-	(59)	-
ноутбук Dell Vostro (Чеботарь)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	55	-	(55)	-
ноутбук Dell Inspiron (Воякин)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	44	-	(44)	-
НОУТБУК 13,3 APPLE MACBOOK (Надыршин)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	131	-	(131)	-
НОУТБУК HP 250 G7 PROF	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	51	-	(51)	-
НОУТБУК HP 250 G7 PROF (МАРК)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	49	-	(49)	-
ноутбук Dell Vostro IT	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	56	-	(56)	-
ноутбук LENOVO IT	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	50	-	(50)	-
ноутбук LENOVO маркетинг	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	50	-	(50)	-
ноутбук LENOVO 5 маркетинг	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	45	-	(45)	-
ноутбук ASUA КнязеваЕ	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	46	-	(46)	-
ноутбук ASUS IT	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	46	-	(46)	-
ноутбук ASUS IT1	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	46	-	(46)	-
КРЕСЛО ЭРГОНОМИЧЕСКОЕ (ЛАА)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	67	-	(67)	-
НОУТБУК HP с операционной системой (ПонкратоваО)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	50	-	(50)	-
НОУТБУК Lenovo с операционной системой (МихинА)	за 2021г.	-	-	-	-	-

(жемчужникова)		за 2020г.	-	47	-	(47)	-
НОУТБУК ASUS с операционной системой (Баутин)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	64	-	(64)	-
НОУТБУК Lenovo с операционной системой (IT)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	61	-	(61)	-

**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	13 085	17 954	8 529
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Лабуть Андрей Авенирович
(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			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				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	335 361	16 000	1 109	59 358	-	-	(16 000)	277 102	-
	5311	за 2020г.	555 102	-	24 190	243 931	-	-	16 000	335 361	16 000
в том числе:											
Предоставленные займы	5302	за 2021г.	176 130	16 000	1 109	59 358	-	-	(16 000)	133 871	-
	5312	за 2020г.	411 596	-	8 190	243 931	-	-	16 000	176 130	16 000
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2021г.	335 361	16 000	1 109	59 358	-	-	(16 000)	277 102	-
	5310	за 2020г.	555 102	-	24 190	243 931	-	-	16 000	335 361	16 000

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____
(подпись)

Лабуль Андрей Авенирович
(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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)

Лабуць Андрей Авенирович
(расшифровка подписи)

21 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.	618 599	160	207 989	-	(618 547)	(52)	(16 000)	-	-	-	207 989	16 160
	5530	за 2020г.	332 369	-	618 599	-	(332 220)	(149)	(160)	-	-	-	618 599	160
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	595 850	-	172 933	-	(595 850)	-	-	-	-	-	172 933	-
	5531	за 2020г.	312 711	-	595 850	-	(312 711)	-	-	-	-	-	595 850	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	7 512	-	5 845	-	(7 512)	-	-	-	-	-	5 845	-
	5532	за 2020г.	4 826	-	7 512	-	(4 826)	-	-	-	-	-	7 512	-
Прочая	5513	за 2021г.	15 237	160	29 211	-	(15 185)	(52)	(16 000)	-	-	-	29 211	16 160
	5533	за 2020г.	14 832	-	15 237	-	(14 683)	(149)	(160)	-	-	-	15 237	160
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	618 599	160	207 989	-	(618 547)	(52)	(16 000)	X	-	-	207 989	16 160
	5520	за 2020г.	332 369	-	618 599	-	(332 220)	(149)	(160)	X	-	-	618 599	160

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	16 160	-	160	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	16 160	-	160	-	-	-
	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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	1 300	-	-	1 300	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	1 300	-	-	-	-	-	-	-	1 300
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	1 300	-	-	(1 300)	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	1 300	-	-	-	-	-	-	-	1 300
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	17 876	24 821	9	(17 683)	(202)	-	-	-	24 821
	5580	за 2020г.	18 515	17 876	137	(18 620)	(32)	-	-	-	17 876
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	1 650	1 226	-	(1 448)	(202)	-	-	-	1 226
	5581	за 2020г.	1 748	1 650	-	(1 716)	(32)	-	-	-	1 650
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	16 001	23 554	-	(16 001)	-	-	-	-	23 554
	5583	за 2020г.	16 691	16 001	-	(16 691)	-	-	-	-	16 001
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	9	(9)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	137	(137)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	225	41	-	(225)	-	-	-	-	41
	5586	за 2020г.	76	225	-	(76)	-	-	-	-	225
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	19 176	24 821	9	(16 383)	(202)	X	-	-	24 821
	5570	за 2020г.	19 815	17 876	137	(18 620)	(32)	X	-	-	19 176

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)

Лабуль Андрей Авенирович
(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	2 328	3 340
Расходы на оплату труда	5620	250 665	221 712
Отчисления на социальные нужды	5630	56 968	51 888
Амортизация	5640	5 284	4 478
Прочие затраты	5650	62 371	86 687
Итого по элементам	5660	377 616	368 105
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	377 616	368 105

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

Руководитель _____
(подпись)

Лабуль Андрей Авенирович
(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	27 318	(21 249)	(45)	6 024
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Лабуль Андрей Авенирович
(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Лабуль Андрей Авенирович
(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

Лабуль Андрей Авенирович
(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.