ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Общество с ограниченной ответственностью «Эксиент»
ЗА 2021 ГОД

ПОЯСНЕНИЯ

Содержание

I. Общие сведения 3

1. Информация об Обществе 3

II. Учетная политика 4

1. Основа составления 4

2. Активы и обязательства в иностранных валютах 4

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 4

4. Основные средства 4

5. Запасы 5

6. Расходы будущих периодов 5

7. Дебиторская задолженность 5

8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств 5

9. Уставный, добавочный и резервный капитал 6

10. Условные обязательства и условные активы 6

12. Расчеты по налогу на прибыль 6

13. Признание доходов 6

14. Признание расходов 7

III. Раскрытие существенных показателей. 7

1. Основные средства 7

2. Запасы 7

3. Дебиторская задолженность 7

4. Денежные средства и денежные эквиваленты 7

5. Капитал и резервы 8

6. Кредиторская задолженность 8

7. Налоги 9

8. Выручка 9

9. Расходы по обычным видам деятельности 9

10. Прочие доходы и расходы 10

12. Оценочные обязательства 11

13. События после отчетной даты 11

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Эксиент» (далее «Общество») было образовано 11.04.2018 г., Основной регистрационный номер 1187746394791.

Основной вид экономической деятельности – разработка компьютерного программного обеспечения. Код по ОКВЭД 62.01

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года составила – 101 человек, на 31 декабря 2020 года - 96 человек.

В течение 2021 года было Общество зарегистрировано по адресу 125040, Москва г, Скаковая, дом № 17, строение 2, этаж 7, комната 2. С 20.01.2022 Общество изменило адрес регистрации на 214014, Смоленская обл, г.о. город Смоленск, г Смоленск, ул Тенишевой, д. 15, помещ. 3. Общество имеет обособленное подразделение, зарегистрированное на территории Российской Федерации по адресу 214014, г. Смоленск, ул. Тенишевой, дом 15.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор - Семченков Николай Станиславович, до 03.11.2021 генеральным директором был Сорокин Игорь Игоревич

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах, средств в расчетах, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы иностранных валют

Наименование	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
За 1 доллар США	74,2926	73,8757	61,9057
За 1 евро	84,0695	90,6824	69,3406
За 1 китайский юань	11,6503	11,3119	8,85937

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Основные средства

В составе основных средств входит имущество, которое Общество планирует использовать в своей основной деятельности в течение более чем 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Первоначальной стоимостью объектов основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией.

Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью более 40 тыс. руб. за единицу признаются ОС.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

5. Запасы

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по средней себестоимости.

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам. При выбытии оценка товаров производится по способу средней себестоимости.

6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на добровольное медицинское страхование, предусматривающее оплату медицинских расходов, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

7. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При оказании услуг, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принималась к бухгалтерскому учету.

8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

10. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

12. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.
Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки «Прочее» отчета о финансовых результатах.

13. Признание доходов

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров покупателям или оказания услуг и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- Положительные курсовые разницы;

- Доходы от погашения обязательств третьими сторонами;
- Прочие внереализационные доходы.

14. Признание расходов

В составе управленческих расходов отражены расходы на аренду, услуги связи, оплату труда и т.п. Управленческие расходы признаются ежемесячно в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- Отрицательные курсовые разницы;
- Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно;
- Сумма списания выделенного НДС на прочие расходы;
- Расходы на подарки сотрудникам;
- Расходы на услуги банков;
- Прочие внереализационные расходы.

15.Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы организации принимаются к учету в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 и ПБУ 10/99 и отражаются в учете на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

III. Раскрытие существенных показателей.

1. Основные средства

Информация по раскрытию показателей основных средств раскрыта в Пояснениях 2 к Бухгалтерскому балансу.

2. Запасы

Информация по раскрытию показателей запасов раскрыта Пояснениях 4 к Бухгалтерскому балансу.

3. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию показателей дебиторской задолженности раскрыта в Пояснениях 5 к Бухгалтерскому балансу.

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация по раскрытию состава денежных средств представлена в Бухгалтерском балансе.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Прочие поступления от текущей деятельности (строка 4119 Отчета о движении денежных средств)

Наименование показателя	2021	2020
Суммы косвенных налогов в составе платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет за вычетом суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков	284	4 050
Итого прочие поступления от текущей деятельности	**284**	**4 050**

Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129 Отчета о движении денежных средств)

Наименование показателя	2021	2020
Выдача подотчетных сумм	35	206
Возврат покупателям		52
Перечисление алиментов	3 124	815
Расходы на услуги банков	533	3 742
Прочие платежи		658
Суммы косвенных налогов в составе платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет за вычетом суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков	992	4 857
Итого прочие платежи по текущей деятельности	**4 684**	**10 330**

5. Капитал и резервы

Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2020 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

99% уставного капитала Общества в размере 9 900 тыс. руб. принадлежат Обществу Эксиент Холдингс

1% уставного капитала Общества в размере 100 тыс. руб. принадлежат Ифолдер Инк.

Добавочный капитал

Добавочный капитал 6 320 тыс. руб.

6. Кредиторская задолженность

Информация по раскрытию показателей кредиторской задолженности раскрыта в Пояснениях 5 к Бухгалтерскому балансу.

7. Налоги

7.1 Налог на добавленную стоимость (НДС)

Информация по раскрытию показателей НДС раскрыта в расшифровках строк к Бухгалтерскому балансу.

7.2 Налог на прибыль организации

Сумма условного расхода по налогу на прибыль за 2021 год составила 2 443 тыс. руб., условного дохода – 2 015 руб.

Сумма постоянного налогового дохода по расходам, не уменьшающим налогооблагаемую базу по налогу на прибыль составила 147 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль составил 697 тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых активов – 515 тыс. руб. и состоит из:

Отложенного налога по основным средствам стоимостью менее 100 тыс. руб. – 5 тыс. руб.
Отложенного налога по резервам на не использованный отпуск – 510 тыс. руб.

Применяемая ставка по налогу на прибыль

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых расходов, постоянных налоговых доходов, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль 3%.

8. Выручка

В 2021 году основным видом деятельности ООО «Эксиент» являлась разработка компьютерного программного обеспечения. Сумма выручки составила 278 583 тыс. руб.

9. Расходы по обычным видам деятельности
9.1 Управленческие расходы

Наименование показателя	2021
Аренда помещения	11 242
Бухгалтерские услуги	7 684
Информационно-консультационные услуги	105
Канцелярские товары, товары на содержание офиса	1 530
Консультационные услуги	502
Материальные расходы	159
Оплата труда	214 100
Расходы на амортизацию	5 764
Расходы на добровольное медицинское страхование	2 355
Расходы на содержание офиса	8 578
Страховые взносы	10 729
Услуги банка	309
Услуги по обучению сотрудников	836

Наименование показателя	2021
Итого:	**263 893**

10. Прочие доходы и расходы

Информация по показателям прочих доходов и расходов раскрыта в форме 2 Бухгалтерского баланса.

11. Связанные стороны

11.1. Головная организация и преобладающие общества

Общество контролируется компаниями Эксиент Холдингс – доля в уставном капитале 99%, и Ифолдер Инк., доля в уставном капитале – 1%.

11.2 Продажи связанным сторонам

В 2021 году Общество осуществляло продажи в сторону связанной стороны Эксиент Холдингс Эл Эл Си, зарегистрированной по адресу Корпорэйшн Траст Сентер, 1209, Орандж Стрит, Улимингтон, округ Нью-Касл, Делавэр, 19801. Продажи осуществлялись по Договору об оказании услуг от 15.05.2018.

Выручка Общества от оказания услуг связанным сторонам представлена в нижеследующей таблице:

Наименование связанной стороны	2021	2020
Эксиент Холдингс Эл Эл Си	278 583	263 165
Итого	**278 583**	**263 165**

Все услуги между связанными сторонами осуществлялись на договорных условиях, принятых внутри группы компаний Эксиент.

11.3 Состояние расчетов со связанными сторонами

Дебиторская задолженность

Наименование связанной стороны	2021	2020	2019
Эксиент Холдингс Эл Эл Си	41 159	30 014	11 172
Итого	**41 159**	**30 014**	**11 172**

Вся дебиторская задолженность по операциям со связанными сторонами носит краткосрочный характер и подлежит оплате денежными средствами.

11.4 Поступление денежных средств от связанных сторон

Наименование связанной стороны	Строка ОДДС	Поступления	
		2021	2020
Эксиент Холдингс Эл Эл Си	4111	267 438	244 376
Итого	X	**267 438**	**244 376**

12. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в пояснениях 7 «Оценочные обязательства» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. События после отчетной даты

В связи с напряженной геополитической обстановкой, возникшей в ходе принятия санкций рядом стран в отношении российских организаций и банков, Обществом наблюдается значительное колебание курса рубля в сторону уменьшения.

Общество проводит анализ воздействия существующих факторов на экономическую ситуацию для соответствующего планирования.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Общество полагает, что оно способно продолжать свою деятельность в 2022 г., и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Генеральный директор _____ Семченков Н.С.

Дата 18.03.2022

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	16 311	(6 033)	2 923	-	-	(5 765)	-	-	-	19 235	(11 798)
	5210	за 2020г.	11 887	(1 700)	4 424	-	-	(4 334)	-	-	-	16 311	(6 033)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021г.	15 419	(5 827)	2 923	-	-	(5 489)	-	-	-	18 342	(11 316)
	5211	за 2020г.	11 617	(1 683)	3 802	-	-	(4 144)	-	-	-	15 419	(5 827)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	104	(46)	-	-	-	(35)	-	-	-	104	(81)
	5212	за 2020г.	104	(12)	-	-	-	(35)	-	-	-	104	(46)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	789	(160)	-	-	-	(241)	-	-	-	789	(401)
	5213	за 2020г.	167	(6)	622	-	-	(155)	-	-	-	789	(160)
Учтено 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.	-	2 866	-	(2 866)	-
	5250	за 2020г.	-	4 424	-	(4 424)	-
в том числе: Ноутбук 15.6 Dell Precision 3561 Core i7-11850H (2.5 GHz)	5241	за 2021г.	-	169	-	(169)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук LENOVO ThinkPad T14s G1 T 14 FHD (1920x1080) IPS AG LP 400N	5242	за 2021г.	-	146	-	(146)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 13.3 DELL Latitude 7320 Core i7-1165G7 (2.8Ghz)\16GBLPDDR4\512GBSSD\Intel Iris	5243	за 2021г.	-	384	-	(384)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
МФУ HP M480f 3QA55A лазер. цвет	5244	за 2021г.	-	53	-	(53)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук DELL Latitude 7420 Core i7-1165G7 (2.8GHz) 14,0"	5245	за 2021г.	-	389	-	(389)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 13.3" DELL XPS13 Intel Core i7-10510U(1.8GHz)/16GB/512GBSSD/Intel UHD Graphics FPR/noDVD/Cam	5246	за 2021г.	-	135	-	(135)	-
	5256	за 2020г.	-	390	-	(390)	-
Ноутбук 13.3 DELL Latitude 7310 Core i7-10610	5247	за 2021г.	-	270	-	(270)	-
	5257	за 2020г.	-	225	-	(225)	-
Ноутбук 15.6 Dell Latitude 9510 Core i7-10810U (1,1 GHz) 15,6	5248	за 2021г.	-	142	-	(142)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 13.3 DELL Latitude 7310 Core i7-10610U (1.8Ghz)\16GB\512GBSSD\Intel UHD620\noDVD\Cam\BT\WiFi	5249	за 2021г.	-	270	-	(270)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 14 DELL Latitude 7410 Core i7-10610U (1.8Ghz) FullHD WVAAntiglare\16GB\512GBSSD\Intel UHD620		за 2021г.	-	779	-	(779)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 15.6 Dell Latitude 3520 Core i5-1135G7 (2.4 GHz)		за 2021г.	-	70	-	(70)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кофемашина Krups EA891D10		за 2021г.	-	61	-	(61)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple 13-inch MachBook Pro, Touch Bar (2019), 2.8GHz Q-core 8thgen. Intel Core i7 TB up to 4		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	208	-	(208)	-
Компьютер Apple Mac mini 2018, 3.0GHz 6core 8thgen Intel Core i5 (TB up to 4.1GHz), 64GB, 2TB SSD		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	292	-	(292)	-
Ноутбук Apple 15-inch MachBook Pro, Touch Bar (2019), 2.6GHz 6-core 9thgen. Intel Core i7 TB up to 4		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	190	-	(190)	-
Ноутбук LENOVO T490 (20NX000ART) i5 8265U/16Gb/512Gb/int/14.0/W10P		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	94	-	(94)	-
Смартфон iPhone X 64GB Silver MQAD2RU/A		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	62	-	(62)	-
Ноутбук 13.3 DELL Latitude 7300 Core i7-8665U (1.8Ghz)\16GB\512GBSSD\noDVD\Intel UHD620		за 2021г.	-	-	-	-	-

(1.8Ghz)\16GB\512GBSSD\noDVD\IntelUHD620, FPR\TPM\Cam		за 2020г.	-	2 415	-	(2 415)	-
Ноутбук DELL Latitude 7300 Core i7-8665U (1.8Ghz) 13.3 FullHD WVA Antiglare 16GB (1x16GB) DDR4 512GB		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	254	-	(254)	-
Ноутбук DELL 13.3" XPS 13 (7390) Core i7-10510U (1.8GHz) 13,3" FullHD IPS 16GB LPDDR3 512GB SSD Int		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	130	-	(130)	-

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 _____ **Семченков Николай Станиславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	197	-	197	3 685	(3 417)	-	-	X	465	-	465
	5420	за 2020г.	26	-	26	2 308	(2 137)	-	-	X	197	-	197
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	197	-	197	3 685	(3 417)	-	-	-	465	-	465
	5421	за 2020г.	26	-	26	2 308	(2 137)	-	-	-	197	-	197
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Семченков Николай Станиславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	32 096	-	12 972	-	(662)	(1)	-	-	-	1 055	45 460	-
	5530	за 2020г.	18 166	-	19 949	-	(6 020)	-	-	-	-	-	32 096	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	30 014	-	11 145	-	-	-	-	-	-	-	41 159	-
	5531	за 2020г.	11 225	-	18 789	-	-	-	-	-	-	-	30 014	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	345	-	458	-	(276)	(1)	-	-	-	-	526	-
	5532	за 2020г.	3 514	-	288	-	(3 457)	-	-	-	-	-	345	-
Прочая	5513	за 2021г.	1 737	-	1 369	-	(387)	-	-	-	-	1 055	3 775	-
	5533	за 2020г.	3 428	-	872	-	(2 563)	-	-	-	-	-	1 737	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	32 096	-	12 972	-	(662)	(1)	-	X	-	1 055	45 460	-
	5520	за 2020г.	18 166	-	19 949	-	(6 020)	-	-	X	-	-	32 096	-

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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	6 620	317	-	(6 249)	(1 074)	-	-	1 055	669
	5580	за 2020г.	7 622	4 453	2	(5 457)	-	-	-	-	6 620
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	5 388	51	-	(4 306)	(1 074)	-	-	-	59
	5581	за 2020г.	6 427	4 283	-	(5 322)	-	-	-	-	5 388
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	52	-	-	(52)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 232	265	-	(1 942)	-	-	-	1 055	610
	5583	за 2020г.	1 143	170	2	(82)	-	-	-	-	1 232
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	1	-	-	-	-	-	-	1
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	6 620	317	-	(6 249)	(1 074)	X	-	1 055	669
	5570	за 2020г.	7 622	4 453	2	(5 457)	-	X	-	-	6 620

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 _____ **Семченков Николай Станиславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	2 349	1 523
Расходы на оплату труда	5620	214 102	172 946
Отчисления на социальные нужды	5630	10 729	30 196
Амортизация	5640	5 764	4 334
Прочие затраты	5650	30 949	37 003
Итого по элементам	5660	263 893	246 002
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	263 893	246 002

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

Руководитель _____ **Семченков Николай Станиславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 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	13 608	15 511	(12 121)	-	16 998
в том числе: Резервы на оплату не использованного отпуска	5701	13 608	15 511	(12 121)	-	16 998

Руководитель _____ **Семченков Николай Станиславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 марта 2022 г.