**Пояснительная записка**
**к годовому отчету**
**ООО «Зарем П»**
**за 2021г.**

Составление годового отчета по итогам финансово-хозяйственной деятельности ООО «Зарем П» за 2021 год произведено в соответствии с действующим законодательством РФ и нормативными документами:

- Федерального закона от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Минфина России от 06.07.1999г. № 43н с изм. от 18.11.2010г. № 142н;
- Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 г. № 32 н с изм. от 27.11.2020;
- Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 г. № 33 н с изм. от 06.04.2015 №57 н;
- Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина России от 19.01.2002 г. № 114-н.

Начиная с 2021 года организация приняла решение о досрочном применении следующих ФСБУ:

- ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" Утвержден приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2018 г. N 208н.
- ФСБУ 5/2019 "Запасы" Утвержден приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 N 180н. Организация приняла решение не применять данный стандарт в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд: указанные затраты признаются расходами периода, в котором были понесены.
- ФСБУ 6/2020, 26/2020 Приказ Минфина России от 17 сентября 2020 г. N 204н.

## 1. Общие сведения

Решением общего собрания учредителей было принято решение создать общество с ограниченной ответственностью «Зарем П» (ООО «Зарем П») в г. Майкопе Российской Федерации с 05.08.2013 г. ОГРН 1130105002411.

Общество с ограниченной ответственностью «Зарем П» создано в соответствии с Законом РФ «Об обществах с ограниченной ответственностью» №14-ФЗ от 08.02.1998 г., Федеральным Законом «Об иностранных инвестициях» №160-ФЗ от 09.07.1999 г., Гражданским Кодексом РФ.

**Юридический адрес**: 385000, РФ, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Шовгенова, д.362 Е

**Фактический адрес**: 385000, РФ, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Шовгенова, д.362 Е

*Примечание: 22.12.2020 г. были внесены изменения в ЕГЮЛ, ГРН 2200100074909 по уточнению юридического адреса предприятия.*

Учредителями общества являются:

1. ПАО «ЗАРЕМ» (далее именуемый «Учредитель 1») в лице генерального директора Богус Руслана Шугаибовича, номинальная доля участия составляет 55% Уставного капитала общества;
2. Эрдоган Эртугрул, гражданин Турции (далее именуемый «Учредитель 2»), номинальная доля участия составляет 30% Уставного капитала общества;
3. Челик Эрсин, гражданин Турции (далее именуемый «Учредитель 3»), номинальная доля участия составляет 10% Уставного капитала общества;
4. Дама Бюлент, гражданин Турции (далее именуемый «Учредитель 4»), номинальная доля участия составляет 5% Уставного капитала общества (договор дарения доли в УК от 25.02.2015 г.)

Уставный капитал общества составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

С июня 2016 г. Общество начало производственную деятельность.

Основные виды деятельности общества в 2021 году:

- Производство алюминиевого профиля;
- Переработка давальческого сырья из алюминия и его сплавов;

Среднесписочная численность работников ООО «Зарем П» за 2021 год составила 56 человек.

Средняя заработная плата сотрудников за 2021 год составляет 62 339-93 рублей. В том числе заработная плата генерального директора 387 935-11 руб., главного бухгалтера 66 844-08 руб.

Государственная помощь в 2021 году не получалась, чрезвычайные факты хозяйственной деятельности не имелись.

Выданные и полученные обеспечения, обязательств и платежей не имелись.

## 2. Сведения об учетной политике и ее изменениях.

В отчетном году изменения в учетную политику организации не вносились. Бухгалтерский учет на предприятии велся в соответствии с «Положением «Об учетной политике ООО «Зарем П»» для целей бухгалтерского учета, утвержденного приказом генерального директора от 30.12.2020 г. №01-УП.

Бухгалтерский учет:

Резерв предстоящих расходов и платежей в 2021 году не создавался.

Использовались в работе первичные документы унифицированных форм, а так же формы документов, самостоятельно разработанные организацией, утвержденные в Учетной политике ООО «Зарем П».

Бухгалтерский учет велся с использованием автоматизированных информационных систем 1С Бухгалтерия 8.2, 1С ЗиК 8.3.

В составе основных средств отражены сооружения, оборудование, транспортные средства. В связи с применением ФСБУ 25/2019 в составе ОС отражены ППА (право пользования активом) транспортные средства по договору лизинга, а так же производственный цех по договору аренды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Активы принимаются организацией к бухгалтерскому учету в качестве ОС в соответствии с ФСБУ 6/2020. Стоимостной критерий не применялся.

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости, в производство списываются по средней себестоимости. Резерв под обесценение запасов не создавался, в связи с превышением переоцененной стоимости его над фактической. Данные по переоценке отражены в документации по проведению годовой инвентаризации.

Стоимость готовой продукции, полуфабрикатов складывается из затрат, включающих в себя использование основных средств в процессе производства, сырья, материалов, топлива, энергии, трудовых ресурсов, и другие затраты на производство продукции, за исключением общехозяйственных затрат.

Доходы определяются методом начисления в результате поступления активов и погашения обязательств, приводящие к увеличению капитала, в момент реализации, независимо от поступления денежных средств.

Расходы на продажу признаются полностью в отчетном году независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы.

В целях налогового учета доходы и расходы учитываются методом начисления.

Для полноты отражения расходов, связанных с оплатой труда работников, при формировании годовой отчетности за 2021 год в форме «Отчет о движении денежных средств» строка 4122 содержит следующие показатели: оплата труда, в том числе исполнительные производства, НДФЛ, суммы страховых взносов.

В отчетном году не вносились изменения в учетную политику.

## 3. Информация о связанных сторонах

На основании ст. 20 НК РФ взаимозависимыми лицами Общества являются его участники:

- ПАО «ЗАРЕМ» (далее именуемый «Учредитель 1») в лице генерального директора Богус Руслана Шугаибовича, номинальная доля участия составляет 55% Уставного капитала общества.

ПАО «ЗАРЕМ» является арендодателем производственного помещения ООО «Зарем П», а также, поставщиком энергоносителей в рамках договора аренды.

Операции, произведенные с ПАО «ЗАРЕМ» за 2021 год приведены в Таблице 1

Таблица 1

| Счет | Обороты за период | |
|---|---|---|
| Контрагенты | Дебет | Кредит |
| Договоры | | |
| 60 | 28 304 991,39 | 10 318 024,54 |
| 60.01 | 28 304 991,39 | 10 318 024,54 |
| ЗАРЕМ ПАО | 28 304 991,39 | 10 318 024,54 |
| Договор аренды недвиж.имущества от 11.12.2020 г. | 8 969 656,96 | 10 173 364,54 |
| Договор аренды нежилого помещения | 12 924 593,29 | |
| Договор водоснабжения №1 от 20.06.2014 г. | 1 416,94 | |

| | | |
|---|---|---|
| Договор поставки б/н от 01.07.2014 г. | 144 660,00 | 144 660,00 |
| Договор электроснабжения №4 от 20.06.2014 г. | 6 264 664,20 | |
| **Итого** | **28 304 991,39** | **10 318 024,54** |

| | | |
|---|---|---|
| 76.09.2 | | 4 970 160,00 |
| ЗАРЕМ ПАО | | 4 970 160,00 |
| Договор аренды недвиж.имущества от 11.12.2020 г. | | 4 970 160,00 |

- Эрдоган Эртугрул, гражданин Турции (далее именуемый «Учредитель 2»), номинальная доля участия составляет 30% Уставного капитала общества.

Эрдоган Эртугрул является кредитором по уступке права требования ООО «Зарем П». Данные по операциям приведены в Таблице 2.

Таблица 2

| Счет | |
|---|---|
| Контрагенты | Кредит |
| Валюта | |
| Договоры | |
| 60.21 | 81 721 860,00 |
| Эрдоган Эртугрул | 81 721 860,00 |
| USD | 81 721 860,00 |
| | 1 100 000,00 |
| Письмо о переуступке права треб. от 12.06.2016 | 81 721 860,00 |
| USD | 81 721 860,00 |
| | 1 100 000,00 |
| **Итого** | **81 721 860,00** |
| | **1 100 000,00** |

## 4. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности относятся к тому периоду и отражаются в бухгалтерском учете Общества в том периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступлений или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. События после отчетной даты отсутствуют.

## 5. Сведения об аудиторе.

В отчетном периоде аудитором общества является аудиторская фирма ООО «Гарант-Аудит-А» ОРНЗ 11606065492, ОГРН 1110105002820.

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | 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 |
| Нематериальные | 5100 | за 2021 г. | 77 | (60) | - | - | - | (15) | - | - | - | 77 | (75) |
| активы - всего | 5110 | за 2020 г. | 77 | (45) | - | - | - | (15) | - | - | - | 77 | (60) |
| в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5101 | за 2021 г. | 77 | (60) | - | - | - | (15) | - | - | - | 77 | (75) |
| | 5111 | за 2020 г. | 77 | (45) | - | - | - | (15) | - | - | - | 77 | (60) |

## 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 | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2021 г. | 97 263 | (48 997) | 51 356 | - | - | (24 406) | - | - | 148 619 | (73 403) |
| | 5210 | за 2020 г. | 85 060 | (35 722) | 13 212 | (1 009) | 464 | (13 739) | - | - | 97 263 | (48 997) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Транспортные средства | 5201 | за 2021 г. | 4 272 | (1 912) | 3 738 | - | - | (606) | - | - | 8 010 | (2 518) |
| | 5211 | за 2020 г. | 2 683 | (1 927) | 2 598 | (1 009) | 464 | (449) | - | - | 4 272 | (1 912) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5202 | за 2021 г. | 17 123 | (6 461) | 20 408 | - | - | (10 956) | - | - | 37 531 | (17 416) |
| | 5212 | за 2020 г. | 6 573 | (1 651) | 10 551 | - | - | (4 810) | - | - | 17 123 | (6 461) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5203 | за 2021 г. | 71 862 | (38 546) | 987 | - | - | (8 094) | - | - | 72 849 | (46 640) |
| | 5213 | за 2020 г. | 71 862 | (30 435) | - | - | - | (8 111) | - | - | 71 862 | (38 546) |
| Сооружения | 5204 | за 2021 г. | 3 372 | (1 497) | 113 | - | - | (324) | - | - | 3 484 | (1 820) |
| | 5214 | за 2020 г. | 3 372 | (1 173) | - | - | - | (324) | - | - | 3 372 | (1 497) |
| Офисное оборудование | 5205 | за 2021 г. | 634 | (582) | - | - | - | (40) | - | - | 634 | (622) |
| | 5215 | за 2020 г. | 571 | (537) | 63 | - | - | (45) | - | - | 634 | (582) |
| Транспортные средства ППА | 5206 | за 2021 г. | - | - | 9 714 | - | - | (1 107) | - | - | 9 714 | (1 107) |
| | 5216 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Здания ППА | 5207 | за 2021 г. | - | - | 16 396 | - | - | (3 279) | - | - | 16 396 | (3 279) |
| | 5217 | за 2020 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 2021 г. | 1 163 | 14 757 | 20 408 | (34 959) | 1 369 |
| | 5250 | за 2020 г. | 407 | 33 208 | (2 844) | (29 608) | 1 163 |

## 3. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | выбыло | | | | | | |
| | | | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себестоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| Запасы - всего | 5400 | за 2021 г. | 89 485 | - | 89 485 | 2 041 934 | -1978167305 | - | - | X | 153 251 | - | 153 251 |
| | 5420 | за 2020 г. | 57 289 | - | 57 289 | 1 221 179 | (1 188 984) | - | - | X | 89 485 | - | 89 485 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2021 г. | 41 990 | - | 41 990 | 709 534 | (670 034) | - | - | 178 439 | 81 490 | - | 81 490 |
| | 5421 | за 2020 г. | 20 386 | - | 20 386 | 402 176 | (380 572) | - | - | 84 351 | 41 990 | - | 41 990 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2021 г. | 16 093 | - | 16 093 | 570 672 | (559 008) | - | - | 225 | 27 758 | - | 27 758 |
| | 5422 | за 2020 г. | 9 422 | - | 9 422 | 351 612 | (344 941) | - | - | 3 999 | 16 093 | - | 16 093 |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2021 г. | - | - | - | | | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2020 г. | 396 | - | 396 | 4 014 | (4 410) | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2021 г. | 31 402 | - | 31 402 | 755 462 | (742 860) | - | - | - | 44 003 | - | 44 003 |
| | 5425 | за 2020 г. | 27 086 | - | 27 086 | 459 057 | (454 741) | - | - | - | 31 402 | - | 31 402 |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2021 г. | - | - | - | 6 265 | (6 265) | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2020 г. | - | - | - | 4 321 | (4 321) | - | - | - | - | - | - |

## 4. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 4.1. 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 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2021 г. | 32 699 | - | 22 125 | - | (6 268) | | | | | | 48 556 | - |
| | 5530 | за 2020 г. | 33 162 | - | 6 631 | - | (7 094) | | | | | | 32 699 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2021 г. | 2 321 | - | 89 | - | (2 313) | | | | | | 97 | - |
| | 5531 | за 2020 г. | 6 680 | - | 1 292 | - | (5 651) | | | | | | 2 321 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2021 г. | 3 515 | - | 15 991 | - | (3 383) | | | | | | 16 123 | - |
| | 5532 | за 2020 г. | 3 723 | - | 478 | - | (685) | | | | | | 3 515 | - |
| Прочая | 5513 | за 2021 г. | 26 863 | - | 6 045 | - | (572) | | | | | | 32 336 | - |
| | 5533 | за 2020 г. | 22 759 | - | 4 861 | - | (758) | | | | | | 26 863 | - |
| | 5514 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2021 г. | 32 699 | - | 22 125 | - | (6 268) | - | - | X | - | - | 48 556 | - |
| | 5520 | за 2020 г. | 33 162 | - | 6 631 | - | (7 094) | - | - | X | - | - | 32 699 | - |

## 4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| Долгосрочная кредиторская | 5551 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| задолженность - всего | 5571 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2021 г. | - | 17 389 | - | (8 660) | - | - | - | - | 8 729 |
| | 5572 | за 2020 г. | - | 7 500 | - | (7 500) | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2021 г. | 46 552 | 6 880 | - | (190) | - | - | - | - | 53 242 |
| | 5573 | за 2020 г. | 46 552 | - | - | - | - | - | - | - | 46 552 |
| прочая | 5554 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская | 5560 | за 2021 г. | 229 082 | 161 130 | 809 | (117 510) | (7) | - | - | - | 273 504 |
| задолженность - всего | 5580 | за 2020 г. | 173 162 | 69 001 | 708 | (13 789) | - | - | - | - | 229 082 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2021 г. | 152 585 | 11 446 | - | (27 515) | (7) | - | - | - | 136 509 |
| | 5581 | за 2020 г. | 124 950 | 30 210 | - | (2 575) | - | - | - | - | 152 585 |
| авансы полученные | 5562 | за 2021 г. | 51 604 | 60 351 | - | (29 236) | - | - | - | - | 82 720 |
| | 5582 | за 2020 г. | 27 862 | 30 208 | - | (6 465) | - | - | - | - | 51 604 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2021 г. | 24 365 | 80 320 | 191 | (59 959) | - | - | - | - | 44 917 |
| | 5583 | за 2020 г. | 17 674 | 8 070 | 113 | (1 765) | - | - | - | - | 24 365 |
| кредиты | 5564 | за 2021 г. | - | 8 500 | 571 | (571) | - | - | - | - | 8 500 |
| | 5584 | за 2020 г. | 1 250 | - | 548 | (1 798) | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2021 г. | 299 | - | 47 | - | - | - | - | - | 346 |
| | 5585 | за 2020 г. | 253 | - | 47 | - | - | - | - | - | 299 |
| прочая | 5566 | за 2021 г. | 228 | 513 | - | (229) | - | - | - | - | 512 |
| | 5586 | за 2020 г. | 1 173 | - | - | (1 186) | - | - | - | - | 229 |
| | 5567 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2021 г. | 229 082 | 161 130 | 809 | (117 510) | (7) | X | - | - | 273 504 |
| | 5570 | за 2020 г. | 173 162 | 69 001 | 708 | (13 789) | - | X | - | - | 229 082 |

## 5. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2021 г. | за 2020 г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 1 207 678 | 693 589 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 38 904 | 33 543 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 10 830 | 9 394 |
| Амортизация | 5640 | 23 507 | 12 997 |
| Прочие затраты | 5650 | 43 430 | 37 245 |
| Итого по элементам | 5660 | 1 324 349 | 786 768 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (24 266) | (10 591) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 1 300 083 | 776 177 |

## 6. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 2 103 | 3 454 | (4 180) | - | 1 377 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резервы по оплате отпусков | 5701 | 2 103 | 3 454 | (4 180) | - | 1 377 |

Генеральный директор
ООО «Зарем-П» А.Ш. Пшизов