

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Информационная компания АДИКС» за 2021 г.

Раздел I. Общие сведения

Полное наименование: Акционерное общество «Информационная компания «АДИКС»

Сокращенное наименование: АО «Информационная компания АДИКС»

Адрес места нахождения: РФ, 119017, г. Москва, Пыжевский пер., д. 5, стр. 1, офис 47

Единственным акционером общества является Лобачев Сергей Владимирович

Участник	Доля в УК на 31.12.2021	Доля в УК на 31.12.2020
Лобачев Сергей Владимирович	100%	100%

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров Общества. Акционером Общества является одно лицо, которое принимает на себя функции Общего собрания акционеров. Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

Ф.И.О. Генерального директора: Козлов Александр Юрьевич

Ведение бухгалтерского учета осуществляется сторонней организацией - ООО «Аудиторская компания «Цигельницкий и партнеры», которая является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) (регистрационный номер 12006074160).

АО «Информационная компания АДИКС» является субъектом малого предпринимательства.

АО «Информационная компания АДИКС» в 2021 г. осуществляло финансово-хозяйственную деятельность в области информационно-аналитических услуг на межбанковском рынке и применяло общую систему налогообложения.

Средняя численность сотрудников за 2021 год составила: 8 человек (за 2020 г. – 10 человек).

Уставный капитал Общества по состоянию на 01.01.2022 г. оплачен полностью и составляет 20 500 (двадцать тысяч пятьсот) руб.

Дочерние и зависимые общества у Организации отсутствуют.

Раздел II. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Правила бухгалтерского учета применялись во всех операциях по отражению имущественного состояния и финансовых результатов деятельности Организации.

Бухгалтерская отчетность подготовлена организацией исходя из допущения непрерывности деятельности.

Учетная политика утверждена приказом № 01/20-Б от 28.12.2020 г.

Для целей отражения в бухгалтерской отчетности информации применяется критерий существенности – 10 %.

Амортизация объектов основных средств и нематериальных активов для целей бухгалтерского и налогового учета начисляется линейным способом.

Определение срока полезного использования объекта основных средств для целей бухгалтерского учета производить исходя из нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

По амортизируемым основным средствам срок полезного использования устанавливать на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 в редакции, действующей на момент принятия объекта основных средств к учету. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливать в соответствии с техническими условиями эксплуатации амортизируемого объекта.

По объектам основных средств, бывшим в употреблении, норму амортизации определять с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

Переоценка основных средств и нематериальных активов по восстановительной стоимости не производится.

Объекты основных средств не более 40 000,00 рублей за единицу включительно отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. Объекты, первоначальной стоимостью не более 100 000,00 рублей списывать на расходы, принимаемые в целях налогообложения, в момент передачи этого имущества в эксплуатацию.

С 1 января 2021 года Общество применяет требования ФСБУ 5/2019 «Запасы». Первоначальное применение ФСБУ 5/2019 не привело к существенному изменению порядка учета запасов.

Материалы учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 к запасам для управленческих нужд. К запасам для управленческих нужд относятся запасы на содержание аппарата управления: оргтехника, канцелярские товары и др.

Единицей бухгалтерского учета запасов считать однородную группу.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии использовать вариант оценки материалов по методу ФИФО путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка).

На основании п. 32 ФСБУ 5/2019 запасы оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости.

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Формирование информации о расходах по обычным видам деятельности ведется на счетах 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы».

Расходы, собранные в течение отчетного периода на счетах 26 «Общехозяйственные расходы» признаются в себестоимости реализованной продукции (товаров, работ, услуг) полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности и ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи».

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);

- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:

- 4125 «налог на добавленную стоимость» - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;
- 4114 «налог на добавленную стоимость» - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

Организация не применяет досрочно Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация не применяет досрочно Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н.

Изменения в учетной политике Организации на 2022 год

Учетная политика Организации на 2022 г по сравнению с 2021 г. дополнена следующими положениями:

В связи с введением в действие Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденных приказом Минфина России от 17 ноября 2019 г. № 180н:

1. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020 перспективно.
2. Организация, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.
3. Основные средства, относящиеся к группам «Компьютеры и периферийное оборудование» и «Офисная мебель», признаются несущественными активами, расходы на приобретение которых признаются расходами того периода, в котором они понесены.
4. Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.
5. Начисление амортизации осуществляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.
6. В качестве инвентарного объекта учитывается объект основных средств со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 30 % соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.
7. Самостоятельными инвентарными объектами основных средств признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 50 процентов первоначальной стоимости основного средства.

8. Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.
9. Неотделимые улучшения в арендованные основные средства, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным п. 4 ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов основных средств.
10. Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
11. Организация проводит проверку капитальных вложений на обесценение один раз в год по состоянию на 31 декабря.

В связи с введением в действие Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н:

1. Организация ретроспективно не отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018. По каждому договору аренды организация на 31 декабря 2021 года одновременно признает право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.
2. Организация применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 г.
3. При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, в случаях, перечисленных в подпунктах «а», «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018 организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде.
4. В случае, указанном в подпункте «а» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды, перечисленных в приложении к приказу.
5. В случаях, указанных в подпунктах «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении каждого предмета аренды по перечню договоров и предметов аренды, указанных в приложении к приказу.
6. При применении пункта 11 ФСБУ 25/2018 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Раздел III. Расшифровка показателей отчетности

Нематериальные активы:

В составе раздела 1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах представляется информация о первоначальной стоимости и стоимости на начало и конец периода.

В составе нематериальных активов по состоянию на 31 декабря 2021 г. числится исключительное авторское право на:

- Брокерская информационная система АО «Информационная компания «АДИКС» – 18 187 тыс.руб.

Вышеуказанный объект НМА полностью не амортизированы.

Дополнительная информация об объектах нематериальных активов: раздел 1 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные средства:

В составе раздела 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах представляется информация о первоначальной стоимости и стоимости на начало и конец периода.

Собственное недвижимое имущество на балансе организации отсутствует. В аренде и субаренде по состоянию на 31 декабря 2021 г. находятся следующие помещения:

- офис по адресу: г. Москва, Пыжевский пер., д. 5, стр. 1 (аренда)
- офис по адресу: г. Москва, ул. Профсоюзная, д. 84/32, стр. 14, под. 6 (субаренда).

Арендованные и субарендованные нежилые помещения отражены на забалансовых счетах организации в количественном выражении, поскольку у организации отсутствует достоверная информация об их стоимости.

Наименование арендованного (субарендованного) объекта	Наименование арендодателя (субарендодателя)	Номер и дата договора аренды (субаренды)	Адрес арендованного (субарендованного) объекта	Площадь арендованного (субарендованного) объекта на 31.12.2021 г.
Офис	ООО «Центр ВЦМ»	№ ВЦМ/а-57 от 11.07.2020 г. № ВЦМ/а-43 от 11.06.2021 г.	г. Москва, Пыжевский пер., д. 5, стр. 1	9,7 кв.м
Офис	АО «Финансовая компания «АДИКС»	№ 01-07/20А от 01.07.2020 г. № 01-06/21А от 01.06.2021 г.	г. Москва, ул. Профсоюзная, д.84/32, стр.14, под.6, 4-й эт., помещение №13, часть комнаты № 6 общей площадью 52,7 кв.м., часть комнаты № 7 общей площадью 8,9 кв.м., комнаты №8, 13, 14	117,3 кв.м

Запасы:

На 31.12.2021 и 31.12.2020 г. у Общества нет запасов в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге.

Дополнительная информация о запасах: раздел 4 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Финансовые вложения:

В составе краткосрочных финансовых вложений организации отражена сумма денежных средств, размещенных на депозите, в размере 10 000 тыс.руб. (за 2020 г. – 4 000 тыс.руб.).

Денежные средства и денежные эквиваленты:

В составе денежных средств учитываются:

- денежные средства на расчетном счете организации;
- денежные средства на валютном счете организации.

Денежные эквиваленты в 2021 г. отсутствовали.

Курсы иностранных валют по состоянию на конец отчетных периодов:

(руб.)

Валюта	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
Доллар США	74,2926	73,8757	61,9057

(тыс.руб.)

Наименование показателя	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
Средства на расчетном счете	5 442	13 854	22 095
Средства на валютном счете	1	1	2
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)	5 443	13 855	22 096

Денежный поток по НДС отражен свернуто по дополнительно введенной строке 4125 «налог на добавленную стоимость» в платежах от текущих операций в сумме 1 470 тыс.руб., поскольку за 2021 г. сумма НДС, перечисленная поставщикам, подрядчикам и в бюджет, превысила сумму НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков.

Прочие оборотные активы:

В составе прочих оборотных активов организации отражены неисключительные права на программные продукты, используемые в финансово-хозяйственной деятельности организации, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев, в размере 3 тыс.руб. (за 2020 г. – 1 тыс.руб.):

- Avast Endpoint Protection, 3 years, 10 лиц – 1 тыс.руб.
- Права использования "Web-система СБИС" ЭП – 1 тыс.руб.
- Продление регистрации домена ICADIX.RU – 1 тыс.руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность:

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности представлена в 5 разделе табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Затраты на производство:

В разделе 6 «Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в составе итогового показателя «Итого расходы по обычным видам деятельности» отражена сумма расходов организации, учтенная в составе затрат на счетах 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы».

Финансовый результат:

По итогам 2021 г. АО «Информационная компания АДИКС» получило балансовую прибыль в размере 61 945 тыс.руб. (за 2020 г. – 86 535 тыс.руб.).

Прибыль для целей налогообложения налогом на прибыль организаций за 2021 г. составила 62 086 тыс.руб. (за 2020 г. – 86 994 тыс.руб.) Разницу в размере 141 тыс.руб. составляют расходы на приобретение материалов для офисного обеспечения в виде чая, кофе и сахара, не принятые в расходы по налогу на прибыль, суммы НДС, не принятые к вычету и списанные в прочие расходы за 2021 г., а также сумма оценочных обязательств по вознаграждениям работникам и страховым взносам.

Прибыль получена Организацией от операций по оказанию информационно-аналитических услуг на межбанковском рынке.

В 2021 году были начислены дивиденды по итогам 2020 года в размере 13 400 тыс.руб., а также промежуточные дивиденды по итогам 1 полугодия и 9 месяцев 2021 года в общем размере 28 000 тыс.руб. Начисленные дивиденды были выплачены в полном размере в 2021 году.

Иные расшифровки показателей представлены в приложении к настоящим Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Раздел IV. Информация о связанных сторонах

Операции со связанными сторонами – юридическими лицами, соответствующие критериям Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденному приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. № 48н, в 2021 г. Организацией не осуществлялись.

Информация о сумме вознаграждения основного управленческого персонала:

Таблица 4.1

(тыс.руб.)

	2021 г.	2020 г.
Заработная плата	1 735	1 653
Премия	0	1 560
Отпускные	280	144
НДФЛ	262	436
Страховые взносы	323	585

Раздел V. Информация об участии в совместной деятельности

В 2021 г. Организация не участвовала в совместной деятельности.

Раздел VI. Информация о событиях после отчетной даты

Ввиду того, что с февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран ввели санкции против Российской Федерации, в свою очередь, Российская Федерация ввела ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Данные факторы оказывают неблагоприятное воздействие на экономику Российской Федерации, что, в свою очередь, может оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Раздел VII. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Условные обязательства и активы в 2021 г. отсутствовали.

Оценочные обязательства по состоянию на 31.12.2021 г. составили 129 тыс.руб.:

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам в размере 109 тыс.руб. и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование в размере 20 тыс.руб. 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.

Раздел VIII. Информация по отчетным сегментам

Организация не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам», утвержденное приказом Минфина РФ от 08.11.2010 г. № 143н, и информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывает.

Раздел IX. Информация о рисках хозяйственной деятельности

С начала 2020 г. вспышка коронавирусной инфекции (COVID-19) распространилась по всему миру, что оказало влияние на мировую экономику. Дополнительным фактором нестабильности стал разрыв соглашения ОПЕК+, что существенно повлияло на снижение стоимости нефти. Вследствие данных событий, в 2021 году в России наблюдается рост курса рубля к доллару и евро, а также снижение биржевых индексов.

Организация считает распространение коронавируса и возросшую волатильность (нестабильность) на рынках некорректирующими событиями. Ввиду неопределенности и продолжительности событий Организация не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение.

По итогам 2021 г. данные события не оказали влияния на восприятие информации, представленной в отчетности Организации, заинтересованными пользователями и не оказали негативного влияния на возможность Организации осуществлять свою деятельность в будущем. В настоящее время Организация внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Раздел X. Прочая информация

Существенные и потенциальные иски против Организации по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствуют.

Приложения:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме за 2021 г.

10.03.2022 г.

Генеральный директор
АО «Информационная компания АДИКС»

Козлов А.Ю.

**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.	18 187	(13 337)	-	-	-	(3 638)	-	-	-	18 187	(16 975)
	5110	за 2020г.	18 187	(9 700)	-	-	-	(3 637)	-	-	-	18 187	(13 337)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2021г.	18 187	(13 337)	-	-	-	(3 638)	-	-	-	18 187	(16 975)
	5111	за 2020г.	18 187	(9 700)	-	-	-	(3 637)	-	-	-	18 187	(13 337)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Козлов Александр Юрьевич
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

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

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

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель _____
(подпись)

**Козлов Александр
Юрьевич**
(расшифровка подписи)

10 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	4 000	-	20 000	(14 000)	-	-	-	10 000	-	-
	5315	за 2020г.	5 000	-	56 000	(57 000)	-	-	-	4 000	-	-
в том числе: займы	5306	за 2021г.	4 000	-	-	(4 000)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	5 000	-	-	(1 000)	-	-	-	4 000	-	-
депозиты	5307	за 2021г.	-	-	20 000	(10 000)	-	-	-	10 000	-	-
	5317	за 2020г.	-	-	56 000	(56 000)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	4 000	-	20 000	(14 000)	-	-	-	10 000	-	-
	5310	за 2020г.	5 000	-	56 000	(57 000)	-	-	-	4 000	-	-

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)

**Козлов Александр
Юрьевич**
(расшифровка подписи)

10 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)

**Козлов Александр
Юрьевич**
(расшифровка подписи)

10 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.	19 848	-	17 665	-	(19 840)	-	-	-	-	-	17 673	-
	5530	за 2020г.	31 132	-	16 750	-	(28 034)	-	-	-	-	-	19 848	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	10 870	-	17 615	-	(10 870)	-	-	-	-	-	17 615	-
	5531	за 2020г.	19 596	-	10 870	-	(19 596)	-	-	-	-	-	10 870	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	53	-	36	-	(45)	-	-	-	-	-	44	-
	5532	за 2020г.	46	-	45	-	(38)	-	-	-	-	-	53	-
Прочая	5513	за 2021г.	5 595	-	-	-	(5 595)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	8 186	-	5 595	-	(8 186)	-	-	-	-	-	5 595	-
Проценты по займам и депозитам	5514	за 2021г.	3 330	-	14	-	(3 330)	-	-	-	X	X	14	-
	5534	за 2020г.	3 304	-	240	-	(214)	-	-	-	X	X	3 330	-
Итого	5500	за 2021г.	19 848	-	17 665	-	(19 840)	-	-	X	-	-	17 673	-
	5520	за 2020г.	31 132	-	16 750	-	(28 034)	-	-	X	-	-	19 848	-

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.	22 340	5 819	-	(22 340)	-	-	-	-	5 819
	5580	за 2020г.	7 063	22 340	-	(7 063)	-	-	-	-	22 340
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	208	208	-	(208)	-	-	-	-	208
	5581	за 2020г.	207	208	-	(207)	-	-	-	-	208
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	5 132	5 611	-	(5 132)	-	-	-	-	5 611
	5583	за 2020г.	6 856	5 132	-	(6 856)	-	-	-	-	5 132
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	5567	за 2021г.	17 000	-	-	(17 000)	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	17 000	-	-	-	-	X	X	17 000
Итого	5550	за 2021г.	22 340	5 819	-	(22 340)	-	X	-	-	5 819
	5570	за 2020г.	7 063	22 340	-	(7 063)	-	X	-	-	22 340

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)

**Козлов Александр
Юрьевич**

(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	73	86
Расходы на оплату труда	5620	10 566	17 601
Отчисления на социальные нужды	5630	1 864	3 250
Амортизация	5640	3 651	3 662
Прочие затраты	5650	9 189	8 642
Итого по элементам	5660	25 343	33 241
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	25 343	33 241

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

Руководитель _____
(подпись)

**Козлов Александр
Юрьевич**

(расшифровка подписи)

10 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	-	129	-	-	129
в том числе:						
по вознаграждениям работникам	5701	-	109	-	-	109
по страховым взносам	5702	-	20	-	-	20

Руководитель _____
(подпись)

**Козлов Александр
Юрьевич**
(расшифровка подписи)

10 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)

**Козлов Александр
Юрьевич**
(расшифровка подписи)

10 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)

**Козлов Александр
Юрьевич**
(расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.