

Пример оформления пояснений 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 ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5101	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5111	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u> </u> На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u> </u> На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
										первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5151	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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 20 <u>21</u> г. ¹	-	21	(-)	(-)	21
	5170	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5171	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	21	(-)	(-)	21
	5190	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	21	(-)	(-)	21
	5191	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
Товарный знак "SIBERIAN KOALA"							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5210	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5201	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5211	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5221	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5231	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5241	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5251	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
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 <u>На 31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5312	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5316	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	9 871	(9 871)	-	-	x	-	(-)
	5420	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	x	-	(-)
в том числе:	5401	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	2 684	(2 684)	-	-		-	(-)
Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-		-	(-)
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-		-	(-)
Готовая продукция	5402	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-		-	(-)
	5422	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-		-	(-)
Товары для перепродажи	5403	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-		-	(-)
	5423	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-		-	(-)
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-		-	(-)
	5424	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-		-	(-)
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	7 187	(7 187)	-	-		-	(-)
	5425	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-		-	(-)
Прочие запасы и затраты	5406	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-		-	(-)
	5426	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-		-	(-)
	5407	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-		-	(-)
	5427	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-		-	(-)

Наименование показателя	Код	На <u>На 31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-
		-	-	-

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 кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Авансы выданные	5503	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5523	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Прочая	5504	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5524	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5505	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5525	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	10 076	-	(-)	(-)	-	-	10 076	(-)
	5530	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5511	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	9 844	-	(-)	(-)	-	-	9 844	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Авансы выданные	5512	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	107	-	(-)	(-)	-	-	107	(-)
	5532	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Прочая	5513	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	125	-	(-)	(-)	-	(-)	125	(-)
	5533	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5514	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5534	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)

Итого	5500	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	10 076	-	(-)	(-)	-	x	10 076	(-)
	5520	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	x	-	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u> </u> На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
Прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	10 755	-	(400)	(-)	(-)	10 355
	5571	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе: кредиты		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
займы		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	10 755	-	(400)	(-)	(-)	10 355
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
прочая		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	425	-	(-)	(-)	-	425
	5580	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-

в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	115	-	(-)	(-)	-	115
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
авансы полученные		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
расчеты по налогам и сборам		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	112	-	(-)	(-)	(-)	112
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
кредиты		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
займы		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
прочая		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	198	-	(-)	(-)	(-)	198
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Итого	5550	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	11 180	-	(400)	(-)	x	10 780
	5570	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	x	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ²	На <u>31 декабря</u> 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
Прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Материальные затраты	5610	2 684	-
Расходы на оплату труда	5620	3 748	-
Отчисления на социальные нужды	5630	639	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	2 515	-
Итого по элементам	5660	9 586	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 586	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	399	(121)	(88)	190
в том числе: Резерв по отпускам	5701	-	399	(121)	(88)	190

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>На 31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	125	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>21</u> г. ¹		За 20 <u>20</u> г. ²	
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	20 <u>21</u> г. ¹	5910	-	-	(-)	-
	20 <u>20</u> г. ²	5920	-	-	(-)	-
в том числе:						
	20 <u>20</u> г. ¹	5911	-	-	(-)	-
	20 <u>21</u> г. ²	5921	-	-	(-)	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "СИБИРСКИЙ КОАЛА" (наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
разработок	1120	-	-	-
активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
материальные ценности	1160	-	-	-
долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	21	-	-
Запасы	1210	-	-	-
по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	10 076	-	-
краткосрочные	1240	-	-	-
эквиваленты	1250	1 340	-	-
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	11 437	-	-
Пассивы				
долгосрочные	1410	10 355	-	-
обязательства	1420	-	-	-
долгосрочные	1430	-	-	-
долгосрочные	1450	-	-	-
краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	425	-	-
краткосрочные	1540	190	-	-
краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	10 970	-	-
Стоимость чистых активов	-	467	-	-

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Пояснительная записка к балансу за 2021 год АО «Сибирский Коала»

Юридический адрес: 194044, г. Санкт-Петербург, пр-кт Большой Сампсониевский, д.64, литера Е, пом.2-Н, оф. 608

Расположено: 194044, г. Санкт-Петербург, пр-кт Большой Сампсониевский, д.64, литера Е, пом.2-Н, оф. 608

ИНН/КПП: 7802888030/780201001

ОГРН: 1217800003520

Вид деятельности: Разработка компьютерного программного обеспечения

Численность: 9 человек

Исполнительный орган: единоличный исполнительный орган в лице директора Анищенко Евгения Сергеевича, является для Общества связанной стороной.

Учредителем Общества является Кипра Дмитрий Владимирович.

Совет директоров Общества несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности АО «Сибирский Коала»

Управленческому персоналу выплачивается только вознаграждение в виде оплаты труда. Иных выплат нет. Задолженности по выплатам нет.

Выплаты дивидендов не производилось.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и с соблюдением всех ПБУ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, который подразумевает, что Общество способно реализовать свои аспекты и погасить свои обязательства в ходе нормальной хозяйственной деятельности в обозримом будущем. Чистая прибыль Общества за 2021 год составила 367тыс. руб.

Выручка за 2021 год составила 9524 701 руб.

События после отчетной даты (изменение геополитической обстановки в мире после 24 февраля 2022 года) не оказали влияния на финансовое состояние, результаты деятельности и составление бухгалтерской отчетности АО «Сибирский Коала»

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют

Бенефициаров нет.

Инвентаризация основных средств, запасов и обязательств проводилась, недостачи и излишки отсутствуют.

Сомнительных долгов нет.

Согласно утвержденной Учетной Политике АО «Сибирский Коала» применяет:

- линейный метод амортизации;
- стоимость МПЗ определяется по фактической себестоимости;
- списание МПЗ в эксплуатацию производится по себестоимости каждой единицы;
- финансовый результат по продаже товаров, работ, услуг определяется по методу начисления.

Пандемия и режим самоизоляции не оказали значительного отрицательного влияния на деятельность АО «Сибирский Коала».