

**Пояснения к бухгалтерской отчетности на 31.12.2021г.
и отчету о финансовых результатах за 2021г.
ООО «НИДУС»**

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «НИДУС» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующими российскими правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Все суммы представлены в тысячах рублей, если не указано иное.

Раздел I. Пояснения в текстовой форме

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Фирменное наименование общества:

Полное наименование на русском языке – Общество с ограниченной ответственностью "НИДУС";

Полное наименование на иностранном языке – Limited Liability Company "NIDUS".

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по г. Санкт-Петербург 12.04.2021г.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1217800058068,

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) – 7802892580,

Место нахождения Общества: 196158, г.Санкт-Петербург, ВН.ТЕР.Г. Муниципальный округ Звёздное, Пулковское шоссе, дом 40, корпус 4, литера А, часть помещения 1-Н, части пом. 195,

Исполнительный орган Общества – генеральный директор Федяева Александра Анатольевна,

ООО «НИДУС» является участником ООО «Полис-Санкт-Петербург» и владеет 100% доли.

В июле 2021 г. Общество приобрело у ООО «Полис-Санкт-Петербург» недвижимое имущество, оборудование и земельные участки по адресу: г.Санкт-Петербург, Пулковское ш., д. 40, корпус 4, лит. А, Б, В, Д, о чем 26.07.2021 г. внесена запись в ЕГРН. С 26.07.2021 г. к Обществу перешли все права и обязанности по договорам аренды с арендаторами недвижимости в силу ст. 617 ГК РФ.

Приобретение указанных активов осуществлялось за счет заемных средств, полученных от АО «Райффайзенбанк» по договору ипотечного кредитования. В связи с чем здания и земельные участки находятся в залоге у АО «Райффайзенбанк».

Основной вид деятельности Общества – Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2). Площадь Бизнес-центра составляет 43 116,1 кв.м., площадь земельных участков составляет 46 040 кв.м.

Дополнительные виды деятельности Общества – Строительство жилых и нежилых зданий, (ОКВЭД 41.20), Деятельность вспомогательная, связанная с автомобильным транспортом (ОКВЭД 52.21.2), Деятельность стоянок для транспортных средств (ОКВЭД 52.21.24), Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (ОКВЭД 70.22), Аренда и лизинг офисных машин и оборудования, включая вычислительную технику (ОКВЭД 77.33), Деятельность по комплексному обслуживанию помещений (ОКВЭД 81.10).

По общероссийскому классификатору форм собственности (ОКФС) Управлением Федеральной службы государственной статистики по г.Санкт-Петербург и Ленинградской области присвоен код 16 - Частная собственность,

По общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ) 12300 – Общества с ограниченной ответственностью,

По общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО) 40377000000 (муниципальный округ Звездное).

Среднесписочная численность работающих сотрудников Общества за 2021г. составила 6 человек, списочная численность за 2021г. составила 13 человек, на 31.12.2021г. численность работающих сотрудников составила 19 человек.

Общество не обязано проходить ежегодный обязательный аудит за 2021 год, как вновь образованное. Общество не имело активов на 31.12.2020г., а также не получало выручку за 2020г.

У Общества нет обособленных подразделений на территории Российской Федерации.

2. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Размер уставного капитала составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

Участники Общества – Федоров Андрей Юрьевич (50% доли), ООО «Управляющая компания «Корпорация «СТЕРХ» (50% доли, ОГРН 1147847403109).

3. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе Учетной политики по организации бухгалтерского учета, утвержденной приказом генерального директора ООО «НИДУС» №2021/2/5 от 15.04.2021г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации, в том числе исходя из допущения непрерывности деятельности.

При ведении бухгалтерского учета Обществом обеспечено соблюдение в течение отчетного года принятой учетной политики отражения отдельных хозяйственных операций и оценки имущества, исходя из общепринятых правил организации бухгалтерского учета и условий хозяйствования.

Данные, представляемые в отчете, приводятся в тысячах рублей без десятичных знаков (код по ОКЕИ 384), если не указано иное.

При составлении бухгалтерской отчетности за отчетный год принимается календарный год с 1 января по 31 декабря включительно.

Принцип, лежащий в основе составления финансовой отчетности – метод начисления.

Годовая бухгалтерская отчетность утверждается с 01 марта по 30 апреля года, следующего за отчетным.

3.1. Учет основных средств.

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. №204н, на счете 01 «Основные средства».

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств (далее – ОС), если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе материальных расходов периода, в котором они понесены. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312).

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету при условии предоставления предыдущим собственником акта приема-передачи по форме «ОС-1».

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной из срока полезного использования. Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается начисление амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Расшифровка строки бухгалтерского баланса 1150 «Основные средства» приведена в табличной части пояснений к бухгалтерской отчетности за отчетный период.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- Здания, сооружения, наружные сети
- Земельные участки, дороги, площадки
- Инженерное оборудование и системы
- Многолетние насаждения и озеленение
- Офисное и сетевое оборудование (оргтехника, бытовая)
- Производственный и хозяйственный инвентарь, инструмент
- Прочие основные средства
- Транспортные средства

3.2. Учет нематериальных активов.

Нематериальные активы (далее – НМА) учитываются по фактической (первоначальной) стоимости. Первоначальная стоимость амортизируемых НМА определяется как сумма всех фактических расходов на их приобретение и доведение их до состояния, пригодного для использования, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Сроком полезного использования признается период, в течение которого объект НМА служит для выполнения целей деятельности организации. Срок полезного использования определяется Обществом самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию объекта в бухгалтерском и налоговом учете. По объектам НМА,

срок полезного использования по которым невозможно определить, норма амортизации устанавливается из расчета 10 лет.

Приобретаемые программные продукты, на которые Общество не имеет исключительных прав, отражаются в составе прочих расходов в течение срока, определенного в соответствии с заключенными договорами и/или первичными документами по приобретению программных продуктов. Стоимость программных продуктов, срок использования которых определить невозможно, отражаются в составе прочих расходов в течение срока, установленного руководителем Общества.

Способ начисления амортизации НМА – линейный.

3.3. Учет материально-производственных запасов.

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по стоимости каждой единицы.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

3.4. Учет расходов будущих периодов.

К расходам будущих периодов относятся затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. Данные расходы отражаются в бухгалтерском балансе на счете 97 «Расходы будущих периодов» и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся. К таким расходам, например, относится стоимость прав на использование программ для ЭВМ. В бухгалтерском балансе данные активы отражены по строке 1260 в сумме 259 тыс. руб. При этом Общество также учитывает на счете 97 предоплаты некоторым поставщикам, расходы на приобретение услуг которых будут отражены равномерно в следующих отчетных периодах. К таким расходам относится ДМС работников Общества, подписка на справочную литературу, право пользования доступом к ресурсам и проч. В бухгалтерском балансе данные активы отражены по строке 1230 в составе предоплаты поставщикам (дебиторская задолженность) в сумме 877 тыс. руб.

3.5. Учет финансовых вложений.

За период с 12.04.2021 года по 31.12.2021 года Общество размещало депозиты «Овернайт» в АО «Райффайзенбанк».

По состоянию на 31.12.2021 размер депозитов составил 37 950 тыс. руб.

За 2021 год было размещено депозитов в сумме 5 525 380 тыс. руб., погашено депозитов в сумме 5 487 430 тыс. руб.

Доход по депозитам за отчетный период составил 1 289 тыс. руб.

По условиям договоров с банком депозиты размещались на короткий срок (до 3 месяцев). Поэтому денежные средства, размещенные на депозите, приравниваются к денежным эквивалентам и отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», а в Отчете о движении денежных средств проценты по краткосрочным депозитам – в денежных потоках от текущих операций.

Резервы на обесценение финансовых вложений Обществом не создавались.

3.6. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Положительные курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, составили за 2021 год 36 тыс. руб.

Отрицательные курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, составили за 2021 год 40 тыс. руб.

В отчете о финансовых результатах доходы и расходы при продаже валюты указаны развернуто в составе прочих доходов и прочих расходов.

3.7. Резерв по сомнительным долгам.

Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого месяца. Ежемесячно анализируется резерв предыдущего месяца, при оплате сомнительной задолженности резерв списывается, при появлении новой сомнительной задолженности резерв доначисляется.

Все долги, не обеспеченные гарантиями, независимо от их значительности распределяются на 4 группы в зависимости от количества дней просрочки платежа и оцениваются совместно по группам.

В зависимости от срока просрочки задолженность делится на следующие группы с указанием процента для расчета резерва:

- а) от 45 до 90 дней - 50%;
- б) свыше 90 дней - 100%.

По состоянию на 31.12.2021 года сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 695 тыс. руб.

3.8. Оценочные обязательства.

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется ежеквартально, на отчетную дату. Ежеквартально оценочное обязательство предыдущего квартала сторнируется и начисляется новое.

Сумма оценочного обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков рассчитывается как произведение количества неиспользованных всеми работниками организации дней отпусков на конец квартала на средний дневной заработок. Средний дневной заработок каждого работника исчисляется по состоянию на дату определения оценочного обязательства в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 N 922.

Полученная сумма по каждому работнику умножается на тариф страховых взносов, с учетом применения регрессивной шкалы начисления взносов, а также пониженных ставок взносов для субъектов малого и среднего предпринимательства.

Сумма оценочного обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков, сформированного по состоянию на 31.12.2021 года составила 366 тыс. руб.

3.9. Учет расходов по займам и кредитам.

По состоянию на 31.12.2021 года задолженность по кредитам и займам составляет 4 494 828 тыс. руб., задолженность по процентам составляет 129 061 тыс. руб.

За пользование денежными средствами в 2021 году начислены проценты в сумме 203 482 тыс. руб.

За 2021 год Обществом возвращено кредиторам денежных средств в размере 7 630 195 тыс. руб. по договорам кредита и займа.

3.10. Учет НДС.

Строка 1520 Бухгалтерского баланса включает авансы, полученные от покупателей, за минусом НДС от авансов полученных.

Общество отражает в отчете о движении денежных средств (далее – ОДДС) суммы НДС свернуто (пп. "б" п. 16 ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств"). Для этого сумма НДС рассчитывается по формуле:

НДС	=	НДС, полученный от покупателей и заказчиков	-	НДС, уплаченный продавцам, подрядчикам, исполнителям	+	НДС, возвращенный из бюджета	-	НДС, уплаченный в бюджет
------------	---	--	---	---	---	-------------------------------------	---	---------------------------------

В ОДДС за 2021 год Общество отразило НДС по строке 4119 «Прочие поступления».

3.11. Доходы Общества.

Доходы признаются по методу начисления в соответствии с ПБУ 9/99.

Выручка Общества за 2021 год составила 322 827 тыс. руб., в том числе:

- выручка от оказания услуг аренды помещений (постоянная часть) – 290 060 тыс. руб.
- выручка от оказания услуг аренды помещений (переменная часть) – 10 619 тыс. руб.

- выручка от оказания прочих услуг – 22 148 тыс. руб.
- Прочие доходы Общества за 2021 год составили 6 040 тыс. руб.

3.12. Учет затрат. Незавершенное производство.

Расходы признаются в соответствии с ПБУ 10/99.

Прямые производственные расходы за 2021 год составили 147 301 тыс. руб.

Управленческие расходы Общества за 2021 год составили 8 219 тыс. руб.

Прочие расходы Общества за 2021 год составили 9 745 тыс. руб.

Прямые расходы отражаются на счете 20 «Основное производство» и включают:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в процессе оказания услуг, выполнения работ, и начисленные на такую оплату страховые взносы;
- расходы на приобретение сырья и материалов, потребляемых в процессе оказания услуг, выполнения работ;
- амортизация основных средств, непосредственно используемых в процессе оказания услуг, выполнения работ;
- расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых в процессе оказания услуг, выполнения работ;
- имущественные налоги;
- другие расходы, непосредственно связанные с процессом оказания услуг, выполнением работ.

В составе *общехозяйственных расходов* учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, и отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

Незавершенное производство (затраты на неоконченные ремонтные работы) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактическим затратам и списывается в расходы на производство по мере сдачи работ заказчикам.

3.13. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Общество формирует в бухгалтерском учете расходы по налогу на прибыль и отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различие налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в налоговом учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль, в соответствии с ПБУ 18/02.

Условный доход по налогу на прибыль Общества за 2021 год составил 11 019 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль Общества за 2021г. составил 3 253 тыс. руб.

Постоянные налогооблагаемые разницы за минусом постоянных вычитаемых разниц за 2021 год определены в сумме 248 тыс. руб., в связи с чем начислено постоянное налоговое обязательство за минусом постоянных налоговых активов в сумме 50 тыс. руб.

По результатам 2021 года получен налогооблагаемый убыток в сумме 38 134 тыс. руб. Сумма отложенного налогового актива по убыткам, перенесенным на будущее, составила за 2021 год 7 627 тыс. руб.

Отложенный налоговый актив на сумму оценочного обязательства и резервов на 31.12.2021г. составил 86 тыс. руб.

Итого изменения ОНА за 2021г. составили 7 713 тыс. руб.

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Аффилированные лица.

Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние

Федоров Андрей Юрьевич	Россия	Прямое влияние в силу 50% участия
ООО «Управляющая компания «Корпорация «СТЕРХ»	Россия	Прямое влияние в силу 50% участия

В связи с тем, что по итогам 2021г. Обществом получен убыток, начисление и выплата дивидендов не производилось.

Общество контролирует или оказывает значительное влияние

ООО «Полис-СПб»	Россия	Прямое влияние в силу 100% участия
-----------------	--------	------------------------------------

Управляющая группа Общества

Генеральный директор	Россия
Коммерческий директор	Россия
Операционный директор	Россия
Главный бухгалтер	Россия

Краткосрочные выплаты Управляющей группе общества составили в 2021 года 1 966 тыс. руб., в том числе НДС 266 тыс. руб. Взносы в бюджет по данным выплатам составили 349 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами за 2021 год:**Дебиторы**

	Вид договора	Оказаны услуги, тыс.руб. (без НДС)	Дебиторская задолженность на 31.12.2021, тыс.руб.
ООО «Полис-СПб»	Договор оказания услуг	903 678	0

Кредиторы

	Вид договора	Оказаны услуги, поставлено оборудование, тыс.руб. (без НДС)	Кредиторская задолженность на 31.12.2021, тыс.руб.
ООО «Полис-СПб»	Договор купли-продажи	2 789 979	36 901
ООО «Полис-СПб»	Договор цессии	209	0
ООО «Осиновая роща»	Договор оказания услуг	13	0
ООО «Осиновая роща»	Договор цессии	52 269	52 269

5. ИНФОРМАЦИЯ О БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ

Бенефициарным владельцем Общества, удовлетворяющим требованиям статьи 3 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма", является Федоров Андрей Юрьевич.

6. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕДПОЛАГАЕМЫХ ИЗМЕНЕНИЯХ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ В 2022г.

В следующем отчетном году Общество планирует вносить изменения в Учетную политику в связи с началом применения ФСБУ 25/2018.

7. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (п. 3 ПБУ 7/98).

В указанный выше период у Общества не было указанных фактов хозяйственной деятельности.

8. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

В соответствии с п.5 ст.22 Федерального закона от 23.11.2009г. №261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ", Общество раскрывает информацию о совокупных затратах на оплату использованных в течение отчетного года энергетических ресурсов:

Энергопотребление составило 14 125 тыс. руб.

Генеральный директор

22.03.2022г.



Федяева А.А.

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 в том числе:	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	10	-	-	10
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сайт	5181	за 2021г.	-	10	-	-	10
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Федяева Александра
Анатольевна
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

22 марта 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	2 353 069	-	(2 343 069)	10 000
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Многоэтажная надземная автостоянка	5241	за 2021г.	-	1 000	-	-	1 000
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
3 этап строительства блоков Е, F	5242	за 2021г.	-	9 000	-	-	9 000
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Земельные участки	5243	за 2021г.	-	260 044	-	(260 044)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Здания, сооружения, системы зданий	5244	за 2021г.	-	2 060 046	-	(2 060 046)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кухонное и ресторанное оборудование	5245	за 2021г.	-	3 652	-	(3 652)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Трансформаторное оборудование	5246	за 2021г.	-	15 167	-	(15 167)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
IT-системы и оборудование	5247	за 2021г.	-	3 589	-	(3 589)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Прочее оборудование	5248	за 2021г.	-	571	-	(571)	-
	5258	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	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	-	-	100 131	2 105	-	-	-	(4 031)	-	-	102 236 (695)
	5530	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5511	за 2021г.	-	-	37 533	1 650	-	-	-	(4 031)	-	-	39 183 (695)
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2021г.	-	-	9 622	-	-	-	-	-	-	-	9 622
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2021г.	-	-	52 976	456	-	-	-	-	-	-	53 432
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2021г.	-	-	100 131	2 105	-	-	-	(4 031)	X	-	102 236 (695)
	5520	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 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						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	9 207 523	-	4 774 695	-	-	-	-	4 432 828
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	7 319 023	-	(4 774 695)	-	-	-	-	2 544 328
займы	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	1 888 500	-	-	-	-	-	-	1 888 500
прочая	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2021г.	-	3 163 353	203 482	(2 929 921)	-	-	-	-	436 914
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5580	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5561	за 2021г.	-	47 997	-	-	-	-	-	-	47 997
авансы полученные	5581	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5562	за 2021г.	-	102 999	-	-	-	-	-	-	102 999
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2021г.	-	42 014	-	-	-	-	-	-	42 014
кредиты	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2021г.	-	-	104 827	(74 421)	-	-	-	-	30 406
займы	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021г.	-	2 917 500	98 655	(2 855 500)	-	-	-	-	160 655
прочая	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2021г.	-	52 842	-	-	-	-	-	-	52 842
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2021г.	-	12 370 876	203 482	1 844 774	-	X	-	-	4 869 742
	5570	за 2020г.	-	-	-	-	X	-	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	12 379	-
Расходы на оплату труда	5620	6 869	-
Отчисления на социальные нужды	5630	1 312	-
Амортизация	5640	69 413	-
Прочие затраты	5650	69 149	-
Итого по элементам	5660	159 122	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 602)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	155 520	-

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



Руководитель
Федяева Александра
Анатольевна
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

22 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	-	526	(93)	-	433
в том числе:						
резервы по отпускам и соц.взносам	5701	-	526	(93)	-	433



Федяева Александра

Анатольевна

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

22 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	2 621	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Федяева Александра
Анатольевна
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

22 марта 2022 г.