

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЭНЕРГОПРОМ»

Адрес: 248017 г. Калуга, ул.Азаровская,2, оф. 303

Р/с 40702810100010000109

Телефон/факс: 8(4842) 55-43-57

Филиал АКБ «Фора-банк» (АО) в г. Калуга

К/с 30101810000000000770

БИК 042908770 ИНН 4028028275/402801001

## *Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год*

### **I. Общие сведения**

- Общество зарегистрировано по адресу: 248017, г. Калуга, ул. Азаровская, д. 2, оф. 303.
- Основным видом деятельности Общества является: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.
- Среднегодовая численность работающих за отчетный период (или численность работающих на отчетную дату): 8 человек.
- Органы управления Общества: Единоличным исполнительным органом ООО «Энергопром» является Генеральный директор Дьяконова Елена Николаевна.
- Инвентаризация имущества, денежных средств, обязательств, расчетов проведена по состоянию на 31.12.2021 г. По результатам проведения инвентаризации отклонений не выявлено.
- Настоящая отчетность является исправленной в связи с тем, что в состав бухгалтерской отчетности от 30.03.2022 г. не в полном объеме вошли письменные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

### **II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

#### **2.1. Основа составления**

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.



Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из допущения непрерывности деятельности. У Общества отсутствует намерение, либо необходимость прекращения существенной части деятельности.

Правила исправления ошибок и раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденным Приказом Минфина России от 28.06.2010г. № 63н.

Для признания ошибки существенной, принимается критерий соотношения суммы корректировки показателя к валюте баланса на отчетную дату, в размере 5 процентов. В то же время, существенная ошибка – та, которая в отдельности или вместе с другими ошибками за тот же период, может повлиять на экономические решения пользователей отчетности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

## **2.2. Учетная политика**

Учетная политика Общества утверждена приказом б/н от 31.12.2020 г. «Об учетной политике ООО «Энергопром» на 2021 г.»

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

### **2.2.1. Основные средства**

В составе основных средств (ОС) отражены здания, сооружения, передаточные устройства, машины, оборудование, транспортные средства со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 000 руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2014г., учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы по мере передачи их в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

В бухгалтерской отчетности ОС показаны по первоначальной стоимости с учетом затрат на модернизацию, реконструкцию, достройки и дооборудованию за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты ОС приняты к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).



Амортизация основных средств начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования на основе применения следующих установленных норм: нормы, установленные в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по:

- объектам, переданным на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

#### 2.2.2. Вложения во внеоборотные активы

В составе вложений во внеоборотные активы учитываются:

- затраты по незаконченному капитальному строительству;
- затраты на проведение работ по реконструкции (модернизации);
- стоимость оборудования к установке;
- на приобретение ОС, земельных участков.

#### 2.2.3. Финансовые вложения

К финансовым вложениям Общества относятся ценные бумаги других организаций, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады, открытые в кредитных организациях.

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, раскрываются в бухгалтерской отчетности по их первоначальной стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются при выбытии:

- по акциям – по средней первоначальной стоимости;
- по иным финансовым вложениям – по первоначальной стоимости каждой единицы.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается при наличии признаков обесценения. В 2021 году резерв не создавался по причине отсутствия условий реального снижения стоимости финансовых вложений.



В зависимости от характера финансовых вложений, порядка их приобретения и использования, единицей бухгалтерского учета финансовых вложений может быть вклад в уставный капитал, договор на выдачу займа, договор на открытие банковского депозита (за исключением депозитов до востребования или на срок до 3-х месяцев), ценные бумаги и т.п.

#### 2.2.4. Запасы

К бухгалтерскому учету в качестве запасов принимаются активы, принадлежащие Организации на правах собственности:

- потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Организации,
- используемые в течение периода не более 12 месяцев,
- активы, удовлетворяющие критериям признания в составе основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей, за исключением объектов недвижимого имущества и транспортных средств.

Запасы Организации включают в себя:

- Сырье – запасы, используемые при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- Затраты в незавершенном производстве и полуфабрикаты собственного производства;
- Готовую продукцию – запасы, предназначенные для продажи;
- Товары – запасы, приобретенные или полученные от других юридических и физических лиц, предназначенных для продажи;
- Инвентарь, инструменты, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее и равно 12 месяцев;
- Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда;
- Активы, удовлетворяющие критериям признания в составе основных средств, стоимостью в пределах установленного лимита (40 000 рублей);
- Долгосрочные активы к продаже;
- Прочие запасы.

Запасы, приобретенные для продажи, в том числе, подрядчикам для выполнения работ по капитальному ремонту или строительству не для Организации, учитываются в составе товаров для перепродажи, а доходы и расходы от их продажи – в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.



Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин: фактическая себестоимость запасов или чистая стоимость их продажи.

Чистая стоимость продажи запасов определяется как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовке к продаже и осуществления продаж.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов, приводящим к формированию оценочного резерва под обесценение запасов. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение. При выбытии запасов, по которым ранее был сформирован резерв под обесценение, резерв подлежит восстановлению. Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов.

Оценка материалов при отпуске в производство и другом выбытии производится по способу средней себестоимости.

Стоимость специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев, единовременно списывается в дебет счетов учета затрат в момент их передачи в эксплуатацию. Погашение стоимости специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из фактической себестоимости и норм, исчисленных исходя из сроков полезного использования.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения. При продаже товаров их стоимость списывается в оценке по средней себестоимости.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), а также по незавершенному производству и полуфабрикатам, резерв под обесценение запасов создается только в случае, когда чистая возможная цена продажи такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

#### 2.2.5. Расходы будущих периодов (далее -РБП)

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам: расходы на страхование недвижимости.



РБП списываются по назначению равномерно в течение периода, к которым они относятся.

#### 2.2.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

В табличной форме 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представлена информация о кредиторской задолженности.

#### 2.2.7. Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанных с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся процентов к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров.

Обязательства по займам и кредитам, предполагаемые к погашению в течении 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отчетного года отражаются в составе краткосрочных.

На 31 декабря 2021 г. ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации составила 8,5 %.

В течении 2021 года произошло повышение ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации с 4,25 % до 8,5 %.

#### 2.2.8. Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и других аналогичных обязательных платежей.

#### 2.2.9. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств



Сведения о движении денежных средств Обществом представлены в валюте РФ.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

#### 2.2.10. Изменение учетной политики

В связи с обязательным применением с 01.01.2021г. ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплён перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов. С 2022 года учетная политика общества будет скорректирована в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

### III. Материально-производственные запасы

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) не создавался.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

### IV. Заемные средства

#### 4.1. *Займы*

| Займодавцы<br>(наименование) | Валюта<br>займа | Окончательный срок<br>погашения (год) | На 31.12.21,<br>тыс. руб. | На 31.12.20,<br>тыс. руб. | На 31.12.19,<br>тыс. руб. |
|------------------------------|-----------------|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| ООО «Триада»                 | Руб.            | 2020 г.                               | -                         | -                         | 1 500-00                  |
|                              | Руб.            | 2020 г.                               | -                         | -                         | 1 700-00                  |

### V. Информация о связанных сторонах

#### 5.1. *Характер отношений со связанными сторонами*

| Наименование связанной стороны                | Характер отношений |
|---|--------------------|
| Учредители, бенефициары                       | В                  |
| 1. ООО «Промэнергосбыт» - учредитель          |                    |
| 2. АО «Калугаглавснаб» - учредитель           |                    |
| 3. Гаспарян Оганнес Меликсетович – бенефициар |                    |



|   |   |
|---|---|
| Утвержденные организации:<br>1. ООО «Брасс»                                   | А |
| Основной управленческий персонал:<br>1. Дьяконова Е.Н. – генеральный директор | В |

где А – организация (физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Общества,

В – организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество.

### 5.2. Вознаграждение основному управленческому персоналу, тыс. руб.

| Наименование показателя       | За 2021 год |
|-------------------------------|-------------|
| *Краткосрочные вознаграждения | 1 563-32    |
| в т.ч.:                       |             |
| оплата труда                  | 1 078-79    |
| ежегодный отпуск              | 123-49      |
| премии                        | -           |
| страховые взносы в фонды      | 361-04      |
| *Долгосрочные вознаграждения  |             |
| Итого                         | 1 563-32    |

### 5.3. Операции со связанными сторонами

Расчеты и операции со связанными сторонами

| Вид операции   | Наименование связанной стороны | Сумма за 2021 год, руб. | Сумма за 2020 год, руб. |
|----------------|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Договор аренды | АО «Калугаглавнаб»             | 117 024,25              | 115 422,94              |
| Покупка доли   | ООО «Брасс»                    | 8 000,00                | -                       |

| Кредиторская задолженность, подлежащая погашению в теч. 12 мес. После отчетной даты/ более чем через 12 мес. После отчетной даты | Наименование связанной стороны | На 31.12.2021, руб. | На 31.12.2020, руб. | На 31.12.2019, руб. |
|--|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Договор аренды   | АО «Калугаглавнаб»             | 148 456,62          | 31 432,37           | 146 009,43          |
| Договор купли-продажи доли   | ООО «Брасс»                    | 8 000,00            | -                   | -                   |

## VI. Выручка

| Вид выручки                         | За 2021 г., тыс. руб. | За 2020 г., тыс. руб. |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Аренда и управление собственным или | 54 104                | 48 563                |



|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| арендованным нежилым недвижимым имуществом |               |               |
| <b>Итого</b>                               | <b>54 104</b> | <b>48 563</b> |

## **VII. Прочие доходы и расходы, тыс. руб.**

| Наименование  | Доходы за<br>2021 | Расходы за<br>2021 | Доходы за<br>2020 | Расходы за<br>2020 |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Реализация материалов   |                   |                    | 9 322             | 8 475              |
| Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг                                  | 350 993           | 350 993            | 50 861            | 50 858             |
| Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа | 221 922           | 221 922            | -                 | -                  |
| Списание дебиторской (кредиторской) задолженности                                       |                   |                    | -                 | -                  |
| Проценты к получению  | 20 039            |                    | 12 906            | -                  |
| Проценты к уплате   |                   |                    | -                 | 64                 |
| Штрафные санкции  |                   | 2                  | -                 | 2 349              |
| Расходы на услуги банков  |                   | 68                 | -                 | 91                 |
| Налоги и сборы  |                   | 16 722             | -                 | 11 411             |
| Госпошлина  |                   |                    | -                 | 49                 |
| <b>Итого</b>  | <b>592 954</b>    | <b>589 707</b>     | <b>73 089</b>     | <b>73 297</b>      |

## **VIII. Непрерывность деятельности**

Общество планирует продолжать осуществление своей финансово-хозяйственной деятельности и не имеет намерения ее прекращения.

## **IX. События после отчетной даты**

24.02.2022г. было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины. После этого иностранные официальные лица объявили о дополнительных санкциях и возможности дальнейшего расширения существующих. На этом фоне с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на валютных рынках.

Данные события с высокой долей вероятности могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики.

На момент подготовки данной бухгалтерской отчетности, указанные события не оказали значительного прямого негативного влияния на деятельность нашей организации. Однако сохраняется высокая степень неопределенности в отношении влияния данных событий и возможных последующих изменений в экономической и геополитической ситуации на будущие результаты деятельности организации.



В рамках данной отчетности организация расценивает ситуацию в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

С 01.01.2022 года произошло увеличение кадастровой стоимости нежилого здания и земельного участка.

Генеральный директор  
ООО «Энергопром»



Дьяконова Е.Н.







## 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<br>в том числе: | 5240 | за 2021г. | 1 585          | -                   | -       | -   | 1 585            |
|  | 5250 | за 2020г. | 1 585          | -                   | -       | -   | 1 585            |
|  | 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<br>в том числе: | 5260 | -         | -         |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:<br>в том числе:                    | 5261 | -         | -         |
|  | 5270 | -         | -         |
|  | 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 | -                     | -                     | -                     |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств  | 5287 | -                     | -                     | -                     |
|   | 5288 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Дьяконова Елена Николаевна  
 (подпись) (расшифровка подписи)

18 июля 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 корректура | Поступило           | выбыло (погашено)        |                        | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректура |
|                             |      |           |                          |                        |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректура |  |   |                          |                        |
| Долгосрочные - всего        | 5301 | за 2021г. | 517 877                  | -                      | 403 608             | (544 564)                | -                      | -  | -   | 376 921                  | -                      |
|                             | 5311 | за 2020г. | 533                      | -                      | 555 680             | (38 336)                 | -                      | -  | -   | 517 877                  | -                      |
| в том числе: Долевые        | 5302 | за 2021г. | 533                      | -                      | 8                   | -                        | -                      | -  | -   | 541                      | -                      |
|                             | 5312 | за 2020г. | 533                      | -                      | -                   | -                        | -                      | -  | -   | 533                      | -                      |
| Долговые                    | 5303 | за 2021г. | 517 344                  | -                      | 403 600             | (544 564)                | -                      | -  | -   | 376 380                  | -                      |
|                             | 5313 | за 2020г. | -                        | -                      | 555 680             | (38 336)                 | -                      | -  | -   | 517 344                  | -                      |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | за 2021г. | 18 900                   | -                      | 640 129             | (526 029)                | -                      | -  | -   | 133 000                  | -                      |
|                             | 5315 | за 2020г. | 103 375                  | -                      | -                   | (84 475)                 | -                      | -  | -   | 18 900                   | -                      |
| в том числе: Долговые       | 5306 | за 2021г. | 18 900                   | -                      | 640 129             | (526 029)                | -                      | -  | -   | 133 000                  | -                      |
|                             | 5316 | за 2020г. | 103 375                  | -                      | -                   | (84 475)                 | -                      | -  | -   | 18 900                   | -                      |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2021г. | 536 777                  | -                      | 1 043 737           | (1 070 593)              | -                      | -  | -   | 509 921                  | -                      |
|                             | 5310 | за 2020г. | 103 908                  | -                      | 555 680             | (122 811)                | -                      | -  | -   | 536 777                  | -                      |



## 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  |      |                       |                       |                       |
| 5329  |      |                       |                       |                       |
| Иное использование финансовых вложений                                |      | -                     | -                     | -                     |



Дьяконова Елена

Николаевна

г. Калуга (расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

18 июля 2022 г.





## 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:                                     |      |                       |                       |                       |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5445 | -                     | -                     | -                     |
|  | 5446 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Дьяконова Елена  
 Николаевна  
 (подпись) (расшифровка подписи)

18 июля 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 задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнитель- ным долгам |
|  |      |           |                               |   | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат | восста- новление резерва |   |   |   |                               |   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего<br>в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками<br>Авансы выданные<br>Прочая  | 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. | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | -                             | -   |
|  | 5525 | за 2020г. | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | -                             | -   |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего<br>в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками<br>Авансы выданные<br>Прочая | 5510 | за 2021г. | 784 276                       | -                                       | 506 139   | 20 039   | (287 190)   | -                                | -                        | -   | -   | -   | 1 023 264                     | -   |
|  | 5530 | за 2020г. | 1 197 634                     | -                                       | 123 849   | -  | (537 707)   | -                                | -                        | -   | -   | 500   | 784 276                       | -   |
|  | 5511 | за 2021г. | 54 259                        | -                                       | 6 899   | -  | (21 611)    | -                                | -                        | -   | -   | -   | 39 547                        | -   |
|  | 5531 | за 2020г. | 54 176                        | -                                       | 5 948   | -  | (5 865)     | -                                | -                        | -   | -   | -   | 54 259                        | -   |
| Прочая   | 5512 | за 2021г. | 386                           | -                                       | 267   | -  | (414)       | -                                | -                        | -   | -   | -   | 239                           | -   |
|  | 5532 | за 2020г. | 737                           | -                                       | 291   | -  | (642)       | -                                | -                        | -   | -   | -   | 386                           | -   |
|  | 5513 | за 2021г. | 729 632                       | -                                       | 498 972   | 20 039   | (265 165)   | -                                | -                        | -   | -   | -   | 983 478                       | -   |
|  | 5533 | за 2020г. | 1 142 722                     | -                                       | 117 610   | -  | (531 200)   | -                                | -                        | -   | -   | 500   | 729 632                       | -   |
| Итого  | 5514 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | -   | X   | -                             | -   |
|  | 5534 | за 2020г. | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | -   | X   | -                             | -   |
|  | 5500 | за 2021г. | 784 276                       | -                                       | 506 139   | 20 039   | (287 190)   | -                                | -                        | X   | -   | -   | 1 023 264                     | -   |
|  | 5520 | за 2020г. | 1 197 634                     | -                                       | 123 849   | -  | (537 707)   | -                                | -                        | X   | -   | 500   | 784 276                       | -   |

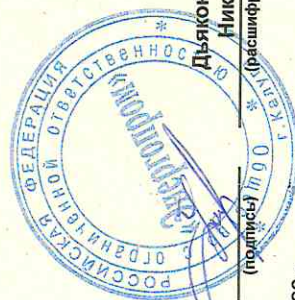


### Б.3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности



## 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  
Дьяконова Елена  
Николаевна  
(подпись) /In 90 (расшифровка подписи)

18 июля 2022 г.

# 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

| Наименование показателя   | Код  | за 2021г. | за 2020г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты  | 5610 | 17 823    | 21 575    |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 5 219     | 5 448     |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 1 588     | 1 652     |
| Амортизация   | 5640 | 10 820    | 10 820    |
| Прочие затраты  | 5650 | 20 603    | 8 368     |
| Итого по элементам  | 5660 | 56 053    | 47 863    |
| 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 | 56 053    | 47 863    |

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



Руководитель  
Дьяконова Елена  
Николаевна  
(подпись) (расшифровка подписи)

18 июля 2022 г.