Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ЮМА» за 2021 год

I. Общие сведения

ООО «ЮМА» (Далее **Общество**) создано в 2005 г.
Организация осуществляет такие виды деятельности как: оптовая торговля одеждой, включая нательное белье, и обувью.
Численность работников Общества по состоянию на 31.12.2021 г. составила 40 человек, (на 31.12.2020 г.– 36 человек, на 31.12.2019 г. – 39 человек).
Общество зарегистрировано по адресу: 127473, Москва г, ул. Достоевского, дом 23.
Общество не имеет филиалов и представительств.
Руководство обществом осуществляет единоличный исполнительный орган в лице Генерального директора Огневой Анастасии Николаевны.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

2.3. Основные средства

В составе основных средств отражены транспортные средства; офисное оборудование и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев. Лимит первоначальной стоимости основных средств составляет 40 тыс. руб. за единицу. В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. По всем основным средствам амортизация начисляется линейным способом.

2.4. Запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО). Оценка товаров при выбытии производится способом ФИФО.

2.5. Денежные эквиваленты и формирование отчета о движении денежных средств.

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам банковские депозиты до востребования, депозиты «овернайт».

2.6. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства. Общество признает оценочное обязательство с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения, возникшее в результате прошлых событий, которое является вероятным и может быть надежно определено. Условное обязательство Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией. Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно. Условный актив Условный актив возникает у организации вследствие прошлых событий, когда существование у организации актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией. Условный актив раскрывается в пояснительной записке, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению. Общество создает следующие оценочные обязательства: по предстоящей оплате неиспользованных отпусков работникам, под снижение стоимости материальных ценностей, по сомнительным долгам .

2.7. Расчеты по налогу на прибыль.

Общество отражает в бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

2.8. Расходы.

Транспортно-заготовительные расходы по приобретенным товарам включаются в расходы от обычных видов деятельности по мере продажи товаров.

III. Пояснения к показателям бухгалтерской отчетности.

3.1. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

По строке 1150 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 г. отражены основные средства Общества: легковые автомобили, компьютерное и офисное оборудование. Информация по основным средствам приведена в разделе 2 «Основные средства» табличных пояснений.

3.2. Запасы

По строке 1210 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 г. отражены материалы и инвентарь, товары (в том числе отгруженные), а также расходы по доставке товаров до склада (распределяемые на остаток товара). Информация по запасам приведена в разделе 4 «Запасы» табличных пояснений.

3.3. Дебиторская и кредиторская задолженности

По строкам 1230 и 1520 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 г. отражены дебиторская и кредиторская задолженность организации. Информация о структуре и движению дебиторской и кредиторской задолженности приведена в Приложении 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличных пояснений.

3.4. Финансовые вложения

По строке 1240 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 г. отражены банковские депозиты. Информация по финансовым вложениям приведена в разделе 3 «Финансовые вложения» табличных пояснений.

3.5. Денежные средства

По строке 1250 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 г. отражены денежные средства на расчетных счетах в рублях РФ. Остаток по состоянию на 31.12.2021 г
на валютных счетах. составляет 44 768,80 € (3 763 690,63 рублей), 49 747,78 $ (3 695 891,92 рублей). На основных рублевых счетах 21 750 786,83 рублей. На прочих специальных счетах остаток денежных средств отсутствует.

3.6. Кредиты и займы

Информация по кредитам и займам, полученным Обществом, раскрывается в отношении строк 1510 «Краткосрочные заемные обязательства» бухгалтерского баланса.
Краткосрочные и долгосрочные заемные обязательства отсутствуют.

3.7. Доходы

Выручка от продаж включена в строку 2110 отчета о финансовых результатах. В таблице ниже раскрыта выручка по видам проданных товаров, продукции, работ, услуг.
Выручка по видам продаж представлена в таблице ниже (в тыс. руб.):

Вид выручки от продаж	2021	2020
оптовая торговля одеждой и обувью, спортивным оборудованием, бытовой электроникой	2001970	1673635
Итого	2001970	1673635

Прочие доходы включены в строку 2340 отчета о финансовых результатах. Расшифровка прочих доходов представлена в таблице ниже (в тыс. руб.):

Наименование	2021	2020

Восстановление резерва по сомнительным долгам	220 839	267 758
Корректировка реализации прошлого периода	4 706	4 847
Курсовые разницы от переоценки активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, подлежащих оплате в рублях	188 501	256 518
Другие прочие доходы, в т.ч. премии, предоставленные покупателям, резервы на отпуска	55 648	165 013
Итого	469 694	694 136

3.8. Расходы

Себестоимость продаж представлена в строке 2120 отчета о финансовых результатах. Себестоимость продаж по видам проданных товаров, продукции, работ, услуг представлена в таблице ниже (в тыс. руб.):

Год	2021	2020
Себестоимость товара	1 608 130	1 294 195
Итого	1 608 130	1 294 195

3.9. Прочие расходы

Прочие расходы включены в строку 2350 отчета о финансовых результатах. Расшифровка прочих расходов представлена в таблице ниже (в тыс. руб.):

Наименование	2021	2020
Резерв по сомнительным долгам	196 730	260 144
Расходы по банковскому обслуживанию	3 576	3 370
Корректировка реализации прошлого периода	15 272	20 412
Курсовые разницы от переоценки активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, подлежащих оплате в рублях	216 577	260 656
Другие прочие расходы, в том числе налоги и сборы	81 074	153 045
Итого	513 229	697 627

3.10. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

По состоянию на 31.12.2021 г. на балансе организации находятся денежные средства в иностранной валюте. Информация о суммах раскрыта в разделе 3.5, о курсовых разницах в пункте 3.7 и 3.8 настоящих Пояснений.

На 31.12.2021 г. Центральным банком РФ установлены следующие курсы валют:

Доллар США – 74,2926 руб./долл.
Евро – 84,0695 руб./евро

3.11. Связанные стороны

В данном подразделе пояснений представлены данные о связанных сторонах, определенных и раскрытых Обществом в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Перечень связанных сторон приведен в таблице:

Наименование взаимосвязанной стороны	Место нахождения	Доля участия в уставном капитале (%)
Колобов Юрий Николаевич	Москва	50
Аарни Маркус Стефан	Хельсинки	50
Огнева Анастасия Николаевна	Москва	0

В 2020 году связанной стороной также являлась организация YUMA EESTI OU (Таллин, Эстония).

Закупки у связанных сторон, тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Вид операции	2021	2020
YUMA EESTI OU	Покупка товара	0	19 925

Состояние взаиморасчетов с YUMA EESTI OU (кредиторская задолженность):
на 31.12.2020 г. – 1120775,86 € и 2085131,70 $ (что эквивалентно 255 675 208,77 руб.)
на 31.12.2021 г. – 0 € и 0 $ (что эквивалентно 0,00 руб.)

Займы, выданные связанным сторонам (Колобов Ю. Н./ Огнева А. Н.) (в тыс. руб.)

Займы	2021	2020
Задолженность на начало года	0/0	0/311
Получено в отчетном году	0/0	0/0
Начислено процентов	0/0	0/1
Возвращено в отчетном году	0/0	0/312
Задолженность на конец года	0/0	0/0

В 2020 году реализовано товаров Генеральному директору на 1218 тысяч рублей. Задолженность на 31.12.2020 г. составляет 0 руб.. В 2021 году реализовано товаров на 37 720 тысяч рублей. Задолженность на 31.12.2021 г. составляет 27 220 тысяч рублей.

В 2021 году Общество начислило Генеральному директору заработную плату на общую сумму 18 076 тыс. руб. (2020 год – 19 017 тыс. руб.). Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц.

3.12. Бенефициарные владельцы

В данном подразделе пояснений представлены данные о бенефициарных владельцах.

Перечень бенефициарных владельцев приведен в таблице:

Наименование бенефициарного владельца	Место нахождения	Доля участия в уставном капитале (%)

Колобов Юрий Николаевич	Москва	50
Аарни Маркус Стефан	Хельсинки	50

3.13. События после отчетной даты

В период между 31 декабря 2021 г. и датой подписания настоящей отчётности имело место изменение условий, в которых общество ведёт свою деятельность, а именно, непрогнозируемые, существенные изменения курсов иностранных валют (доллара США, евро), при этом Общество осуществляет расчеты в указанных валютах. Иные события после отчетной даты, оказавшие влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации отсутствовали.

3.14. Информация о внесении корректировок в перевыпущенной бухгалтерской отчетности

В отчет о движении денежных средств перевыпущенной отчетности произведены следующие корректировки:
Увеличены следующие показатели:
- Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг,
- Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги,
-Прочие платежи по текущим операциям,
-Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов,

Уменьшены следующие показатели:
- Прочие поступления по текущим операциям,
- Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Корректировки показателей Отчета о движении денежных средств

в тыс. руб.

Наименование показателя	Первоначальная отчетность	Перевыпущенная отчетность	Причина корректировок
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг стр.4111	1 624 044	1 865 626	Исправление ошибки
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги стр.4121	-1 528 560	-1 627 731	Исправление ошибки
Прочие платежи по текущим операциям стр. 4129	-12 845	-105 737	Исправление ошибки
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и	-11 293	-12 186	Исправление ошибки

подготовкой к использованию внеоборотных активов стр. 4221			
Прочие поступления по текущим операциям стр. 4119	11987	0	Исправление ошибки
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю стр. 4490	28 077	-8 560	Исправление ошибки

Генеральный директор _____ Огнева А. Н.

«29» сентября 2022 г

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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

с.2

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	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	10 491	(4 685)	12 186	(114)	114	(5 446)	-	-	-	22 563	(10 017)
	5210	за 2020 г.	9 419	(4 178)	3 488	(2 415)	2 415	(2 923)	-	-	-	10 491	(4 685)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2021 г.	803	(348)	1 004	(114)	114	(484)	-	-	-	1 693	(718)
	5211	за 2020 г.	1 054	(646)	301	(553)	553	(255)	-	-	-	803	(348)
Транспортные средства	5202	за 2021 г.	6 345	(3 929)	11 181	-	-	(3 868)	-	-	-	17 526	(7 797)
	5212	за 2020 г.	8 050	(3 392)	-	(1 705)	1 705	(2 242)	-	-	-	6 345	(3 929)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021 г.	3 217	(388)	-	-	-	(1 034)	-	-	-	3 217	(1421)
	5213	за 2020 г.	268	(101)	3 060	(111)	111	(397)	-	-	-	3 217	(388)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2021 г.	127	(20)	-	-	-	(61)	-	-	-	127	(81)
	5214	за 2020 г.	47	(39)	127	(47)	47	(28)	-	-	-	127	(20)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	-	12 186	-	(12 186)	-
	5250	за 2020 г.	-	3 488	-	(3 488)	-
в том числе:							
Терминал сбора данных Casio	5241	за 2021 г.	-	77	-	(77)	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Сплит система Mitsubishi Electric MS	5242	за 2021 г.	-	59	-	(59)	-
	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Термотрансферный принтер Zebra	5243	за 2021 г.	-	147	-	(147)	-
	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13 Gold	5244	за 2021 г.	-	94	-	(94)	-
	5254	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль FORD Transit VIN X2FFXXESGFMJ61874	5245	за 2021 г.	-	2 083	-	(2 083)	-
	5255	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13"	5246	за 2021 г.	-	71	-	(71)	-
	5256	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Mercedes-Benz GLS 450 4MATIC Sport VIN Z9M1679595L004477	5247	за 2021 г.	-	7 825	-	(7 825)	-
	5257	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Пневмостенд "Арка" разм. 6,0*4,0м	5248	за 2021 г.	-	44	-	(44)	-
	5258	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Пневмостенд "Арка" разм. 8,0*4,0м	5249	за 2021 г.	-	48	-	(48)	-
	5259	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Пневмостенд "Палатка НОКА " разм. 6,0*4,0м		за 2021 г.	-	128	-	(128)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 13" Plus Space Grey		за 2021 г.	-	141	-	(141)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 13" TBar Space Grey		за 2021 г.	-	56	-	(56)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13" Space Grey		за 2021 г.	-	87	-	(87)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Телевизор LG (55) 55 NANO856PA (2021)		за 2021 г.	-	54	-	(54)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль SKODA RAPID VIN XW8AG4NH8NK102894		за 2021 г.	-	1 273	-	(1 273)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS UX434FAC Silver 14"		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	68	-	(68)	-
Смартфон Apple iPhone 11 Pro 256GB		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	80	-	(80)	-
Транспортное средство BMW i3s		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	3 060	-	(3 060)	-
Пневмостенд "Шатер" разм. 6,0*3,4*,4,0м		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	127	-	(127)	-
Ультрабук Asus ZenBook 14 синий 16 Гб		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	87	-	(87)	-
Ноутбук MBP 13" 1.4 GHz QC		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	65	-	(65)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	60 000	-	4 328 000	(4 288 000)	-	-	-	100 000	-
	5315	за 2020 г.	75 000	-	3 015 000	(3 030 000)	-	-	-	60 000	-
в том числе:											
Депозиты	5306	за 2021 г.	60 000	-	4 328 000	(4 288 000)	-	-	-	100 000	-
	5316	за 2020 г.	75 000	-	3 015 000	(3 030 000)	-	-	-	60 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	60 000	-	4 328 000	(4 288 000)	-	-	-	100 000	-
	5310	за 2020 г.	75 000	-	3 015 000	(3 030 000)	-	-	-	60 000	-

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	212 263	-	212 263	1 880 565	(1 835 860)	-	-	X	256 969	-	256 969
	5420	за 2020 г.	251 005	-	251 005	1 588 933	(1 627 675)	-	-	X	212 263	-	212 263
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	20 860	-	20 860	10 364	(14 731)	-	-	10 307	16 493	-	16 493
	5421	за 2020 г.	21 442	-	21 442	9 518	(10 099)	-	-	7 299	20 860	-	20 860
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	188 727	-	188 727	1 661 675	(1 613 338)	-	-	42 484	237 064	-	237 064
	5423	за 2020 г.	225 219	-	225 219	1 357 995	(1 394 486)	-	-	35 334	188 727	-	188 727
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	100	-	100	-	-	-	-	-	100	-	100
	5424	за 2020 г.	501	-	501	-	(401)	-	-	-	100	-	100
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	2 576	-	2 576	208 526	(207 790)	-	-	-	3 311	-	3 311
	5426	за 2020 г.	3 843	-	3 843	221 421	(222 688)	-	-	-	2 576	-	2 576
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 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:				
	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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	673 350	(179 980)	536 822	-	(493 793)	-	25 046	-	-	-	716 379	(154 934)
	5530	за 2020 г.	579 789	(189 655)	639 891	-	(546 329)	-	9 675	-	-	-	673 350	(179 980)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	623 400	(179 980)	527 643	-	(486 410)	-	25 046	-	-	-	664 633	(154 934)
	5531	за 2020 г.	555 060	(189 655)	596 423	-	(528 083)	-	9 675	-	-	-	623 400	(179 980)
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	7 261	-	6 238	-	(7 057)	-	-	-	-	-	6 442	-
	5532	за 2020 г.	18 241	-	3 912	-	(14 892)	-	-	-	-	-	7 261	-
Прочая	5513	за 2021 г.	42 689	-	2 941	-	(326)	-	-	-	-	-	45 305	-
	5533	за 2020 г.	6 488	-	39 556	-	(3 355)	-	-	-	-	-	42 689	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	673 350	(179 980)	536 822	-	(493 793)	-	25 046	X	-	-	716 379	(154 934)
	5520	за 2020 г.	579 789	(189 655)	639 891	-	(546 329)	-	9 675	X	-	-	673 350	(179 980)

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	185 920	30 986	215 976	35 996	237 829	48 174
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	185 920	30 986	215 976	35 996	237 829	48 174
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					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2021 г.	487 347	482 339	-	(486 791)	-	-	-	-	482 895
задолженность - всего	5580	за 2020 г.	561 203	352 296	-	(426 152)	-	-	-	-	487 347
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	456 641	442 904	-	(456 476)	-	-	-	-	443 069
	5581	за 2020 г.	533 000	312 856	-	(389 215)	-	-	-	-	456 641
авансы полученные	5562	за 2021 г.	7 423	13 684	-	(7 032)	-	-	-	-	14 075
	5582	за 2020 г.	6 105	6 641	-	(5 323)	-	-	-	-	7 423
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	23 283	25 751	-	(23 283)	-	-	-	-	25 751
	5583	за 2020 г.	22 098	32 799	-	(31 614)	-	-	-	-	23 283
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	487 347	482 339	-	(486 791)	-	X	-	-	482 895
	5570	за 2020 г.	561 203	352 296	-	(426 152)	-	X	-	-	487 347

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	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	1 612 385	1 298 561
Расходы на оплату труда	5620	88 567	97 627
Отчисления на социальные нужды	5630	20 195	19 884
Амортизация	5640	5 446	2 923
Прочие затраты	5650	89 198	97 705
Итого по элементам	5660	1 815 791	1 516 700
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	1 815 791	1 516 700

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	22 676	3 160	-	-	25 836
в том числе:						
резерв на отпуск	5701	22 676	3 160	-	-	25 836

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	98 807	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
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 2021 г.	5910	-	-	-	-
	за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021 г.	5911	-	-	-	-
	за 2020 г.	5921	-	-	-	-

29 сентября 2022 г. _____ Огнева А. Н.