Пояснительная записка по основным показателям деятельности АО «Волгосельэлектросетьстрой» за 2021 год

1. Общие сведения о деятельности АО «Волгосельэлектросетьстрой»

Акционерное общество «Волгосельэлектросетьстрой» создано в сентябре 1935 г. Основным видом деятельности Общества, согласно ОКВЭД, является производство электромонтажных работ. Однако, в настоящее время организация фактически находится в стадии приостановки деятельности и в 2021 г. предоставление в аренду имущества являлось единственным видом деятельности. Выручка от данного вида услуг за 2021 г., согласно отчету о финансовых результатах, составила 12 898 тыс. руб., что на 19 % больше по сравнению с 2020 г.

Списочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 9 человек.

Акционерами Общества являются юридические лица – российские организации с долей 96,1790 % и физические лица с долей 3,8210 %. Количество акций 5 422 454 шт. Стоимость 1 акции 0,50 руб.

В целях налогового контроля Общество состоит на налоговом учете в инспекции ФНС по Советскому р-ну г. Нижнего Новгорода, 5262.

Организационно, в 2021 г., АО «Волгосельэлектросетьстрой» состояло из следующих структурных единиц: Управление, Производственный участок № 3, База отдыха.

Аудит бухгалтерской отчетности за 2021 г. осуществляется ООО ЦНКиА».

2. Методические основы формирования бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность АО «Волгосельэлектросетьстрой» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

С 1 января 2022 г. Общество применяет ФСБУ 25/2018, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, но влияние вышеперечисленных ФСБУ на бухгалтерскую отчетность не может быть обоснованно оценено.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется на основании Федерального Закона от 06.12.11г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» утвержденным приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29.07.1998г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовой) отчетность Общества за отчетный период. составлена по формам, приведенным в Приказе Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (с изм. и дополн.). В бухгалтерскую отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменения в его финансовом положении. Статьи бухгалтерской (финансовой отчетности) Общества подтверждены результатами инвентаризации активов и обязательств.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером, на основе автоматизированных систем.

Обработка первичной учетной информации осуществляется при помощи специализированной бухгалтерской программы 1С: «Предприятие»,

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за отчетный год была подготовлена в соответствии с действующим законодательством.

3. Раскрытие информации по отдельным показателям отчетности, по доходам и расходам Общества

В связи с прекращением производства и СМР, актуальность и необходимость в материалах и оборудовании, находящихся на складе, отпала. В связи с изменяющимися

техническими регламентами, сроки возможного использования оборудования, находящегося на складе, не безграничны. В качестве дополнительного источника доходов, принято решение о реализации их с дисконтом, вместо утилизации.

Активы организации за весь период изменились несущественно (на 6%). Снижение величины активов связано со снижением следующих позиций актива бухгалтерского баланса: дебиторская задолженность – 2 500 тыс. руб. (13%) в связи со списанием части стоимости выполненных этапов незавершенных работ, не принятых заказчиком, основные средства – 1 068 тыс. руб. (15%) в связи с реализацией части основных средств.

Одновременно, в пассиве баланса наибольшее снижение произошло по строке резервный капитал – 6 000 тыс. руб. (более чем в 3 раза) в связи с покрытием убытков прошлых лет за счет резервного фонда. Среди положительно изменившихся статей баланса можно выделить значительно изменившийся показатель "нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" (увеличение на 6 588 тыс. руб.) в связи с получением прибыли Общества в 2021 г.

За период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. прибыль от финансово-хозяйственной деятельности составила - 6 588 тыс. руб., по сравнению с убытком 2020 г.

Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что за весь рассматриваемый период организация получила прибыль от текущей деятельности в размере 1 697 тыс. руб., что составляет 13% от выручки. В отличие от анализируемого, в предыдущем периоде была получена прибыль в размере 717 тыс. руб., при росте расходов текущего периода на 863 тыс. руб. (11%).

По-прежнему, на балансе Общества находятся объекты недвижимости, которые требуют постоянных затрат на их содержание.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Движение основных средств в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (представлены табличной части),

Переоценка основных средств не проводится.

ЗАПАСЫ

Наличие и движение запасов в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (представлены в табличной части).

ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (представлены в табличной части).

В Обществе создан резерв по сомнительным долгам в разрезе каждого контрагента в сумме 134 тыс. руб.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По строке 1250 Бухгалтерского баланса отражены денежные средства.

В отчете о движении денежных средств Обществом свернуто отражены следующие денежные потоки:

- косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещения из него. Разница в сумме НДС отражена в Отчете о движении денежных средств по строке 4119 «Прочие поступления».

По строкам 4110-4100 Общество отражает денежные потоки от текущих операций.

4. Информация о бенефициарных владельцах

1.ООО «ВОИК» - владеет более 50 % акций АО.

1.1.ООО «ИЦ-Недвижимость»- владеет 50 % долей ООО «ВОИК».

1.1.1. ООО «Бизнес-Центр» - владеет более 50 % долей ООО «ИЦ-Недвижимость».
1.1.2.Санников А.В.- владеет 50% долей ООО «Бизнес-Центр» - конечный бенефициар АО.
1.1.3.Санников М.В.- владеет 50% долей ООО «Бизнес-Центр»- конечный бенефициар АО.
1.2.ООО «ЛОТУС» - владеет 50 % долей ООО «ВОИК».
1.2.1.Аистов В. В.-владеет 100% долей ООО «ЛОТУС»- конечный бенефициар АО.
2.ООО «ИЦ-Недвижимость»-владеет более 25% акций АО.
2.1. ООО «Бизнес-Центр» - владеет более 50 % долей ООО «ИЦ-Недвижимость».
2.1.1.Санников А.В.- владеет 50% долей ООО «Бизнес-Центр» - конечный бенефициар АО.
2.1.2.Санников М.В.- владеет 50% долей ООО «Бизнес-Центр»- конечный бенефициар АО.

5. Информация о связанных сторонах

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2021 г., руб.			Данные за 2020 г., руб.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.21 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2020 г.
ООО «Волгоэлектросеть»	Займы полученные	8 875	Займы со сроком погашения 31.12.2022	34 595	0	Займы со сроком погашения 31.12.20	43 470
ООО «Волгоэлектросеть»	Кредиторская задолженность по Уступке долга	2642	Аренда имущества, 31.12.16	0	0	Аренда имущества, 31.12.16	2 642
ООО «Волгоэлектросеть»	Кредиторская задолженность за выполненные ремонтные работы	0	Работы выполнены, 2016 г.	18	0	Работы выполнены, 2016 г.	18
ООО «Волгоэлектросеть»	Кредиторская задолженность за СМР ПС Стрелка	115	Работы выполнены, 2013 г.	278	0	Работы выполнены, 2013 г.	393
ООО «Волгоэлектросеть»	Кредиторская задолженность за ТМЦ	0	2014 г.	30	0	2014 г.	30
ООО «Волгоэлектросеть»	Кредиторская задолженность за транспортные услуги	0	Услуги оказаны, 2015 г.	33	0	Услуги оказаны, 2015 г.	33
ООО «Волгоэлектросеть»	Проценты по договорам Займа	72	Займы со сроком погашения 31.12.2021	0	0	Займы со сроком погашения 31.12.20	72
ООО «Волгоэлектросеть»	Дебиторская задолженность за аренду	9 708	2021 г.	834	8 920	2019 г.	922

6. Основные положения учетной политики и принципы формирования отчетности

Положения по учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения утверждены приказом Общества.

Учетная политика Общества сформирована с учетом следующих допущений:

-допущения последовательности применения учетной политики - принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного периода к другому;

-допущения временной определенности фактов хозяйственной деятелъности - факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплат денежных средств, связанных с этими фактами;

6.1. Основные средства

В соответствии с п.п. 7,8 ПБУ «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость формируется из суммы фактических затрат на приобретение, сооружение, изготовление.

В составе основных средств учитываются материальные ценности используемые в организации стоимость которых превышает 40 тыс. руб. за единицу, со сроком эксплуатации свыше 12 месяцев.

Начисление амортизации по объектам основных средств - линейный способ.

Срок полезного использования по объектам ОС определяется при принятии к бухгалтерскому учету комиссией по освидетельствованию основных средств, в соответствии с п.20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Переоценка основных средств не производится.

6.2. Запасы

Запасами для целей бухгалтерского учета считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасами являются (п. 3 ФСБУ 5/2019):

сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

инструменты, инвентарь, спецодежда, спецоснастка, тара и другие аналогичные объекты, если они используются в течение периода не более 12 месяцев;

готовая продукция, предназначенная для продажи;

товары для перепродажи;

готовая продукция, товары, переданные покупателям до момента признания выручки от их продажи;

незавершенное производство, включая затраты на выполнение работ, оказание услуг до момента признания выручки;

полуфабрикаты собственного производства, если ведется их обособленный учет;

объекты недвижимого имущества для продажи (перепродажи);

объекты интеллектуальной собственности для продажи (перепродажи).

К запасам не относятся сырье, материалы, комплектующие, запчасти и другие аналогичные объекты, предназначенные для создания, улучшения, восстановления внеоборотных активов (пп. "а" п. 3 ФСБУ 5/2019).

Резерв под обесценивание не создается (п. 28 ФСБУ 5/2019).

6.3. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету, и списываются в порядке, установленном для списания стоимости данного вида активов. Общество относит к расходам будущих периодов расходы за предоставленное право использования объектов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, расходы на приобретение лицензий и другие аналогичные расходы.

В том случае, если расходы будущих периодов имеют долгосрочный характер (более 12 месяцев с отчетной даты) они включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы».

Затраты краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

6.4 Задолженность покупателей и заказчиков

Общество создает резерв по сомнительным долгам. Резервы по сомнительным долгам создается 1 раз в год на начало отчетного года. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу.

6.5 Доходы

В соответствии с ПБУ9/99 доходы от основной деятельности (выручка) признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

-организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное другим образом;

-сумма выручки может быть определена;

-имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации.

Доходами от обычных видов деятельности считать:

- сдачу в аренду активов и имущества Общества

Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они фактически совершались.

6.6 Расходы

В соответствии с ПБУ 10/99 Общество подразделяет расходы на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов (п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации»). Учет расходов ведется в разрезе статей затрат.

- По дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы» отражаются расходы на производство производственного участка Митино.

Порядок признания управленческих расходов - в качестве расходов по обычным видам деятельности с отнесением в конце отчетного периода на счет учета продаж 90 «Продажи».

Прочие доходы и расходы в бухгалтерской отчетности показываются развернуто.

7. Информация об энергетических ресурсах

Ресурсы энергетические, входящие в состав затрат	Сумма (тыс.руб.)
ГСМ	320
Электроэнергия	1 888

8. Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу

Членом органа управления, который в течение 2021 года получил вознаграждение за выполнение управленческих функций, является единоличный исполнительный орган – генеральный директор. Общий размер вознаграждения составил 200 тыс. руб., с которых заплачены взносы.

9. Экология

Плата за экологию составила 2,5 тыс. рублей.

10. Прибыль

Учет налога на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02 способом отсрочки. Дивиденды не выплачивались.

11. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденными приказом Минфина РФ № 56н от 25.11.1998 г.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год какие – либо события, способные повлиять на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, отсутствуют.

12. Информация о судебных делах и претензионных спорах

По состоянию на 31.12.2021 г. в отношении Общества отсутствуют неоконченные судебные разбирательства, в которых Общество вступает ответчиком. Также отсутствуют судебные разбирательства, в которых Общество является Заявителем/Истцом.

Генеральный директор В.В. Лазарев

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб. (млн. руб.))

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
	5110	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ г.[5]
Всего	5120			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ г.[5]
Всего	5130			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
	5150	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
и т.д.										

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
	5170	за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
в том числе:		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.						( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
	5190	за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
в том числе:		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.							

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 [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 21 г.[1]	25721	(18227)	0	(1742)	1073	(399)			23979	(17553)
	5210	за 20 20 г.[2]	25629	(17770)	92	(0)	0	(457)			25721	(18227)
в том числе:		за 20 21 г.[1]	13321	(8024)	0	(1703)	1043	(241)			11618	(7222)
здания		за 20 20 г.[2]	13321	(7760)	0	(0)	0	(264)			13321	(8024)
сооружения и передаточные устройства		за 20 21 г.[1]	7276	(6505)	0	(0)	0	(142)			7276	(6647)
		за 20 20 г.[2]	7184	(6376)	92	(0)	0	(129)			7276	(6505)
машины и оборудование		за 20 21 г.[1]	3149	(3132)	0	(0)	0	(16)			3149	(3148)
		за 20 20 г.[2]	3149	(3068)	0	(0)	0	(64)			3149	(3132)
транспортные средства		за 20 21 г.[1]	456	(456)	0	(1)	1	(0)			455	(455)
		за 20 20 г.[2]	456	(456)	0	(0)	0	(0)			456	(456)
производственный инвентарь и хозпринадлежности		за 20 21 г.[1]	110	(110)	0	(29)	29	(0)			81	(81)
		за 20 20 г.[2]	110	(110)	0	(0)	0	(0)			110	(110)
земелтные участки и объекты природопользования		за 20 21 г.[1]	1409	(0)	0	(9)	0	(0)			1400	(0)
		за 20 20 г.[2]	1409	(0)	0	(0)	0	(0)			1409	(0)
другие основные средства		за 20 21 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)
		за 20 20 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)
и т.д.								( )				( )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
	5230	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
и т.д.												

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
	5250	за 20 20 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 21 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
здания		за 20 20 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
сооружения и передаточные устройства		за 20 21 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 20 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 21 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
машины и оборудование		за 20 20 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 21 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
транспортные средства		за 20 20 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
производственный инвентарь и хозпринадлежности		за 20 21 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 20 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
земельные участки и объекты природопользования		за 20 21 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 20 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	92
в том числе: *здания*		0	92
машины и оборудование		0	0
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
в том числе: *(объект основных средств)*		( )	( )
(объект основных средств)		( )	( )
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2770	2883	3019
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 21 21 г.[1]	54		0	(5)				49	
	5311	за 21 20 г.[2]	54		0	(0)				54	
в том числе:		за 21 21 г.[1]	54		0	(5)				49	
паи и акции		за 21 20 г.[2]	54		0	(0)				54	
		за 21 21 г.[1]	0		0	(0)				0	
предоставленные займы		за 21 20 г.[2]	0		0	(0)				0	
и т.д.											
Краткосрочные - всего	**5305**	за 21 21 г.[1]	0		0	(0)				0	
	5315	за 21 20 г.[2]	0		0	(0)				0	
в том числе:		за 21 21 г.[1]	0		0	(0)				0	
предоставленные займы		за 21 20 г.[2]	0		0	(0)				0	
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 21 21 г.[1]	54		0	(5)				49	
	5310	за 21 20 г.[2]	54		0	(0)				54	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 21 г.[1]	9464	(0)	235	(333)			x	9365	(92)
	5420	за 20 20 г.[2]	9465	(0)	381	(319)			x	9464	(0)
в том числе:		за 20 21 г.[1]	8913	(0)	220	(308)			6	8819	(0)
сырье и материалы		за 20 20 г.[2]	8920	(0)	369	(304)			72	8913	(0)
топливо		за 20 21 г.[1]	0	(0)	193	(194)			-1	0	(0)
		за 20 20 г.[2]	0	(0)	0	(0)			0	0	(0)
прочие материалы		за 20 21 г.[1]	0	(0)	0	(0)			0	0	(0)
		за 20 20 г.[2]	0	(0)	0	(0)			0	0	(0)
готовая продукция		за 20 21 г.[1]	542	(0)	0	(0)			0	542	(92)
		за 20 20 г.[2]	542	(0)	0	(0)			0	542	(0)
Материалы спец. Назначения		за 20 21 г.[1]	6	(0)	0	(11)			-5	0	(0)
		за 20 20 г.[2]	0	(0)	0	(3)			-9	6	(0)
запасы незавершенного производства		за 20 21 г.[1]	0	(0)	0	(0)			0	0	(0)
		за 20 20 г.[2]	0	(0)	0	(0)			0	0	(0)
расходы будущих периодов, период списания которых не привышает 12 месяцев		за 20 21 г.[1]	3	(0)	15	(14)			0	4	(0)
		за 20 20 г.[2]	3	(0)	12	(12)			0	3	(0)
и т.д.											

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: *(группа, вид)*		0	0	0
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: *(группа, вид)*		0	0	0
и т.д.				

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)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	списание за счет резерва сомнительных долгов[8]	НДС	восстановление резерва	создание (изменение) резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г.[1]	0	(0)	0		(0)	(0)	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)
	5521	за 20 20 г.[2]	0	(0)	0		(0)	(0)	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)
в том числе:		за 20 21 г.[1]	0	(0)	0		(0)	(0)	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)
займы предоставленные другим организациям		за 20 20 г.[2]	0	(0)	0		(0)	(0)	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)
		за 20 21 г.[1]	0	(0)	0		(0)	(0)	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)
Расходы будущих периодов		за 20 20 г.[2]	0	(0)	0		(0)	(0)	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)
		за 20 21 г.[1]	0	(0)	0		(0)	(0)	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)
займы предоставленные сотрудникам предприятия		за 20 20 г.[2]	0	(0)	0		(0)	(0)	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)
и т.д.															
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г.[1]	29566	(1020)	1658		(5057)	(0)	(102)	0	0	(221)		26167	(134)
	5530	за 20 20 г.[2]	29536	(0)	13800		(13770)	(0)	(0)	(0)	0	(0)		29566	(1020)
в том числе:		за 20 21 г.[1]	5070	(1005)	1389		(1850)	(0)	(87)	0	1005	(221)	0	4609	(134)
Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 20 г.[2]	4950	(0)	12942		(12822)	(0)	(0)	0	0	(0)	0	5070	(1005)
		за 20 21 г.[1]	107	(15)	253		(155)	(0)	(15)	0	0	(0)		205	(0)
авансы выданные		за 20 20 г.[2]	198	(0)	732		(823)	(0)	(0)	0	0	(0)		107	(15)

прочая		за 20 21 г.[1]	24336	(0)	0		(3000)	(0)	(0)	0	0	(0)		21336	(0)
		за 20 20 г.[2]	24336	(0)	0		(0)	(0)	(0)	0	0	(0)		24336	(0)
расчеты с разными дебеторами и кредиторами		за 20 21 г.[1]	13	(0)	16		(19)	(0)	(0)	0	0	(0)		10	(0)
		за 20 20 г.[2]	2	(0)	20		(9)	(0)	(0)	0	0	( )		13	(0)
Налоги и сборы		за 20 21 г.[1]	36	(0)	0		(29)	(0)	(0)	0	0	( )		7	(0)
		за 20 20 г.[2]	50	(0)	2		(16)	(0)	(0)	0	0	( )		36	(0)
расчеты по социальному страхованию		за 20 21 г.[1]	4	(0)	0		(4)	(0)	(0)	0	0	( )		0	(0)
		за 20 20 г.[2]	0	(0)	104		(100)	(0)	(0)	0	0	( )		4	(0)
займы предоставленные другим организациям		за 20 21 г.[1]	0	(0)	0		(0)	(0)	(0)	0	0	( )		0	(0)
		за 20 20 г.[2]	0	(0)	0		(0)	(0)	(0)	0	0	( )		0	(0)
и т.д.															
Итого	5500	за 20 21 г.[1]	29566	(1020)	1658		(5057)	(0)	(102)	(0)	0	(221)	x	26167	(134)
	5520	за 20 20 г.[2]	29536	(0)	13800		(13770)	(0)	(0)	(0)	0	(0)	x	29566	(1020)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]		На 31 декабря 20 20 г.[2]		На 31 декабря	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условия	
Всего	5540						
в том числе: *(вид)*		--	--	--	--	--	
и т.д.							

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)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]	НДС	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г.[1]	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5571	за 20 20 г.[2]	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 21 г.[1]	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
долгосрочные обязательства по кредитам и займам		за 20 20 г.[2]	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г.[1]	4722	7717		(8516)	(0)	27	3896
	5580	за 20 20 г.[2]	4591	14679		(14548)	(0)	0	4722
в том числе:		за 20 21 г.[1]	1367	594		(1116)	(0)	0	845
расчет с поставщиками и подрядчиками		за 20 20 г.[2]	1185	5086		(4904)	(0)	0	1367
		за 20 21 г.[1]	21	172		(32)	(0)	27	134
авансы полученные		за 20 20 г.[2]	21	1214		(1214)	(0)	0	21

расчеты по налогам и сборам		за 20 21 г.[1]	516	2164		(14)	(0)	0	2666
		за 20 20 г.[2]	472	3179		(3135)	(0)	0	516
расчеты по социальному страхованию		за 20 21 г.[1]	14	57		(0)	(0)	0	71
		за 20 20 г.[2]	58	900		(944)	(0)	0	14
расчеты с подотчетными лицами		за 20 21 г.[1]	1	143		(144)	(0)	0	0
		за 20 20 г.[2]	0	102		(101)	(0)	0	1
расчеты с прочеми кредиторами и дебеторами		за 20 21 г.[1]	2658	0		(2648	(0)	0	10
		за 20 20 г.[2]	2652	234		(228)	(0)	0	2658
обязательства перед персоналом		за 20 21 г.[1]	145	4587		(4562)	(0)	0	170
		за 20 20 г.[2]	203	3964		(4022)	(0)	0	145
прочая		за 20 21 г.[1]	0	0		(0)	(0)	0	0
		за 20 20 г.[2]	0	0		(0)	(0)	0	0
и т.д.									
Итого	5550	за 20 21 г.[1]	4722	7717		(8516)	(0)	x	3896
	5570	за 20 20 г.[2]	4591	14679		(14548)	(0)	x	4722

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	5590	0	0	0
в том числе: *(вид)*				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Материальные затраты	5610	551	351
Расходы на оплату труда	5620	3901	3502
Отчисления на социальные нужды	5630	894	883
Амортизация	5640	347	422
Прочие затраты	5650		
в т.ч. Услуги поставщиков	5651	4895	4533
Услуги банков	5652	0	0
Лизинговые платежи	5652	0	0
налоги и сборы	5653	536	340
Страховки	5654	11	9
Командировочные расходы	5655	14	0
Програмное обеспечение	5656	0	0
Юридические услуги	5657	0	0
Информационные услуги	5658	51	13
Итого по элементам	5660	11200	10053
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	11200	10053

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	384	508	(341)	(0)	551
в том числе: *По оплате отпусков*		384	508	(341)	(0)	551
(вид оценочного обязательства)				( )	( )	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе: *предоставленные поручительства*		0	0	0
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г.[1]		За 20 ____ г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе: на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 ____ г.[1]	5910			( )	
20 ____ г.[2]	5920			( )	
в том числе: (наименование цели) 20 ____ г.[1]				( )	
20 ____ г.[2]				( )	
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.