

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

			Коды
Форма по ОКУД			0710001
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "НИКА"</u>	по ОКПО		01370354
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		5030085811
Вид экономической деятельности <u>Прочие виды переработки и консервирования фруктов и овощей</u>	по ОКВЭД 2		10.39
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ		384
Местонахождение (адрес) 143345, Московская обл, Наро-Фоминск г, Селятино рп, Госпитальная ул, д. № 2			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью "КСК АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7725546209
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1057747830337

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	1 959	2 182	2 182
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	77 958	53 409	37 406
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	634	102	129
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	356	440
	Итого по разделу I	1100	80 551	56 050	40 157
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	830 929	443 368	304 729
	в том числе:				
	Материалы	12101	680 017	386 342	247 352
	Товары отгруженные	12102	31	3 595	578
	Товары	12103	3 988	1 616	337
	Готовая продукция	12104	77 693	31 289	22 260
	Расходы на продажу	12105	468	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12106	68 732	20 526	34 202
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	13 108	336	282
	Дебиторская задолженность	1230	528 248	265 417	103 994
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	478 978	147 853	28 159
	Расчеты по налогам и сборам	12302	2 041	68	10 351

	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12303	199	278	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12304	-	25	1
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	52	99
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	39	-	-
	Расчеты с факторинговыми компаниями	12307	-	-	16 395
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	46 991	30 443	6 361
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 570	1 265	1 100
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	1 570	1 265	1 100
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	27 265	3 043	3 295
	Прочие оборотные активы	1260	2 160	472	1 087
	Итого по разделу II	1200	1 403 280	713 900	414 486
	БАЛАНС	1600	1 483 831	769 950	454 644

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	120 869	76 273	77 277
	Итого по разделу III	1300	121 869	76 283	77 287
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	5 000	171 040	143 488
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	5 000	171 040	143 488
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 452	2 526	2 701
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	7 886	11 261	768
	Итого по разделу IV	1400	16 338	184 827	146 957
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	836 764	38 004	15 003
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	832 579	29 995	9 838
	Краткосрочные займы	15102	4 185	7 680	5 165
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	10	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	319	-
	Кредиторская задолженность	1520	508 860	470 579	213 857
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	250 296	260 652	209 472
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	37 691	781	2 932
	Расчеты по налогам и сборам	15203	3 852	8 098	25
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 203	858	829
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	2 718	286	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	2	19
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	94	-	232
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	213 006	199 901	348
	Доходы будущих периодов	1530	-	258	318
	Оценочные обязательства	1540	-	-	1 221
	в том числе:				
			-	-	-
			-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 345 624	508 840	230 399
	БАЛАНС	1700	1 483 831	769 950	454 644

Руководитель  Овчаров Никита Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.



**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "НИКА"</u>	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	01370354		
Вид экономической деятельности	<u>Прочие виды переработки и консервирования фруктов и овощей</u>	по ОКВЭД 2	5030085811		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	10,39		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	2 165 262	1 757 551
	Себестоимость продаж	2120	(1 852 895)	(1 569 233)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	312 367	188 318
	Коммерческие расходы	2210	(49 653)	(50 623)
	Управленческие расходы	2220	(52 879)	(37 450)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	209 835	100 245
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	207	20
	Проценты к уплате	2330	(35 694)	(17 353)
	Прочие доходы	2340	109 171	71 644
	Прочие расходы	2350	(220 036)	(112 099)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	63 483	42 457
	Налог на прибыль	2410	(18 775)	(9 546)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(18 382)	(9 668)
	отложенный налог на прибыль	2412	(394)	122
	Прочее	2460	(112)	17
	Чистая прибыль (убыток)	2400	44 596	32 928

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	44 596	32 928
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

**Овчаров Никита Андреевич**

(подпись)

(расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2021
01370354		
5030085811		
10.39		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "НИКА"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Прочие виды переработки и консервирования фруктов и овощей**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	10	-	-	-	77 277	77 287
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	32 928	32 928
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	32 928	32 928
переоценка имущества	3212	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(33 932)	(33 932)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(28 656)	(28 656)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(5 276)	(5 276)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	10	-	-	-	76 273	76 283
Увеличение капитала - всего: За 2021 г.	3310	990	-	-	-	44 596	44 596
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	44 596	44 596
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	990	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	1 000	-	-	-	120 869	121 869

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2020 г.		
		На 31 декабря 2019 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				
До корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
До корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
До корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	121 869	76 283	77 287



Руководитель Овчаров Никита Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "НИКА"		Дата (число, месяц, год)	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710005		
Вид экономической деятельности Прочие виды переработки и консервирования фруктов и овощей		по ОКПО	31	12	2021
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		ИНН	01370354		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	5030085811		
		по ОКФС / ОКФС	10.39		
		по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 861 101	2 433 709
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 840 306	2 241 882
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Прочие поступления	4114	-	-
прочие поступления	4119	20 795	191 827
Платежи - всего	4120	(3 453 325)	(2 458 069)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 310 744)	(2 297 800)
в связи с оплатой труда работников	4122	(87 721)	(44 240)
процентов по долговым обязательствам	4123	(31 837)	(17 024)
налога на прибыль организаций	4124	(21 572)	(20 902)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(21 451)	(78 102)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(592 224)	(24 361)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	15 004	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	15 004	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(31 625)	(21 909)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(31 320)	(21 744)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(305)	(165)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(16 621)	(21 909)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 699 849	551 653
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 695 859	551 653
денежных вкладов собственников (участников)	4312	3 990	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 066 995)	(506 705)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(4 590)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 066 995)	(501 429)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(686)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	632 854	44 948
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	24 009	(1 321)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 043	3 295
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	27 264	3 043
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	212	1 069

Руководитель



Овчаров Никита Андреевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "НИКА"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Прочие виды переработки и консервирования фруктов и овощей

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (год, месяц, число)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2021	12	31
01370354		
5030085811		
10.39		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель  Овчаров Никита Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.



Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "НИКА"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	1 959	2 182	2 182
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	77 958	53 409	37 406
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	634	102	129
Прочие внеоборотные активы	1190	-	356	440
Запасы	1210	830 929	443 368	304 729
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	13 108	336	282
Дебиторская задолженность*	1230	528 248	265 417	103 994
Финансовые вложения краткосрочные	1240	1 570	1 265	1 100
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	27 265	3 043	3 295
Прочие оборотные активы	1260	2 160	472	1 087
ИТОГО активы	-	1 483 831	769 950	454 644
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	5 000	171 040	143 488
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 452	2 526	2 701
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	7 886	11 251	768
Заемные средства краткосрочные	1510	836 764	38 004	15 003
Кредиторская задолженность	1520	508 860	470 579	213 857
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	1 221
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 361 962	693 410	377 038
Стоимость чистых активов	-	121 869	76 540	77 606

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

**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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	2 268	(174)	-	-	-	(239)	-	-	-	2 268	(414)
	5110	за 2020г.	634	(49)	1 634	-	-	(126)	-	-	-	2 268	(174)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания,	5101	за 2021г.	2 268	(174)	-	-	-	(239)	-	-	-	2 268	(414)
наименование места происхождения товаров	5111	за 2020г.	634	(49)	1 634	-	-	(126)	-	-	-	2 268	(174)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		5120	2 268	5121	2 268
Всего		5120	2 268	5121	2 268
в том числе:					634
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров		5121	2 268		634

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

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	89	16	-	-	105
	5190	за 2020г.	1 597	126	-	(1 634)	89
Товарный знак БИОНИКНУТ	5181	за 2021г.	59	-	-	-	59
	5191	за 2020г.	59	-	-	-	59
Товарный знак Бездигет	5182	за 2021г.	30	-	-	-	30
	5192	за 2020г.	30	-	-	-	30
Товарный знак "пятиконечник с буквой Н в центре"	5183	за 2021г.	-	16	-	-	16
	5193	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак НИК НАКС	5184	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2020г.	1 386	-	-	(1 386)	-
Товарный знак НИКВЮНУТ 2	5185	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2020г.	20	58	-	(78)	-
Товарный знак НИКВЮНУТ 3	5186	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2020г.	27	67	-	(95)	-
Товарный знак "Лукарево" 742879	5187	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2020г.	75	-	-	(75)	-



Руководитель Овчаров Никита Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2021г.	20 155	49 632	(17 638)	(62 076)	10 073
	5250	за 2020г.	980	25 104	-	(5 939)	20 155
Автоматическая упаковочная линия горизонтального типа для упаковки снековой продукции	5241	за 2021г.	15 604	28	-	(15 632)	-
	5251	за 2020г.	-	15 604	-	-	15 604
Автоматическая установка пожарной сигнализации	5242	за 2021г.	50	-	-	(50)	-
	5252	за 2020г.	-	50	-	-	50
Вибросито круглое СВ-0,6Н (трехдежное, сетки 2мм; 4мм; 6мм с пультом управления, частичным преобразо	5243	за 2021г.	261	-	-	(261)	-
	5253	за 2020г.	-	261	-	-	261
Магнитный увлажнитель на круглое вибросито	5244	за 2021г.	21	545	-	(586)	-
	5254	за 2020г.	-	21	-	-	21
Компрессор винтовой DRC 40CEC A 8,5 MEAA 400 S0	5245	за 2021г.	913	-	913	-	913
	5255	за 2020г.	-	913	-	-	913
Сушитель рефрижераторный CDX 77	5246	за 2021г.	164	-	164	-	164
	5256	за 2020г.	-	164	-	-	164
Рама-подставка на регулируемых опорах (квадратная труба 80x80мм AISI304)	5247	за 2021г.	82	116	178	-	-
	5257	за 2020г.	-	62	-	-	62
Штамповочная линия для производства батончиков и конфет	5248	за 2021г.	-	2 864	-	-	2 864
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
ЛИНИЯ ДРОБЛЕНИЯ	5249	за 2021г.	-	1 226	-	-	1 226
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Линия автомата по запайке пластиковых стаканчиков	-	за 2021г.	-	3 075	-	-	3 075
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплекс для чипсовый нарезки	-	за 2021г.	-	708	-	-	708
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
Машина для нарезки пищевых продуктов Модель N Granulator	-	за 2021г.	3 079	236	-	(3 315)	-
	-	за 2020г.	-	3 079	-	-	3 079
Отливечная машина ШЮЛ (после кап.ремонта)	-	за 2021г.	-	512	-	-	512
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
Котёл парочный электрический KB-MO-100M, с мешалкой и маслом, опрокидывающийся	-	за 2021г.	-	201	-	-	201
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
Термоусадочный полуавтомат BSL-5045L	-	за 2021г.	-	81	-	-	81
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
Термометраль BS-4635LA	-	за 2021г.	-	73	-	-	73
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
Барaban дремеловочный 3,5м в компл. с жидкостным насосом-дозатором и шкелвым дозатором. Гранспертер	-	за 2021г.	-	1 333	-	-	1 333
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
Платформа под машину для дробления орехов	-	за 2021г.	-	-	-	-	-
	-	за 2020г.	-	-	-	-	-

Плита (Ст.3, 350х780х10мм, порошковое покрытие)	за 2021г.								
Воронка на фасовочную машину	за 2020г.								
Металлодетектор METTLER TOLEDO V4-REM	за 2021г.								
Кронштейн для металлодетектора и узла отбраковки	за 2020г.								
Синхронизирующий бункер с возможностью отбраковки, включая двухлучевую воронку	за 2021г.								
Виброворонка с электромагнитным приводом для установки над ФУ для испытаний 26 и 36	за 2020г.								
Теплообменник для печи OZ STAR 500 усиленный с вставкой	за 2021г.								
Загрузочный Z-образный транспортер, модели OS-500	за 2020г.								
Вертикальная вакуум-упаковочная машина V50 VA	за 2021г.	626							(626)
Ораждение для машины измельчения орехов (нерж сталь AISI307) с настолью	за 2020г.								
Сито SuperTaut 48" SS304, 6 мм проволоочное с ц.о.	за 2021г.								
Сито SuperTaut 48" SS304, 4 мм проволоочное с ц.о.	за 2020г.								
Сито SuperTaut 48" SS304, 1,94 мм проволоочное с ц.о.	за 2021г.								
Установка охлаждения	за 2020г.								
Форма, используемая для формовочной машины для формирования конфет, комплект в кол-ве 57 шт.	за 2021г.								
Упаковочный бокс для вертикальная вакуум-упаковочная машина V50 VA	за 2020г.								
Кнопки для электрошкафа с защитным колпачком	за 2021г.								
Контактор и Stop кнопки трибок	за 2020г.								
Крепление под датчик	за 2021г.								
Крышка с ручкой для отбраковки в цех фасовки	за 2020г.								
Воронка для Г-образного тр-ра над металлодетектором	за 2021г.								
Система пожарной сигнализации	за 2020г.								
Машина ТФ 1-ЛАСТПАК Р-01 производства АО "ТАУРАС-ФЕНИКС"	за 2021г.	405							(405)
Зонт вытяжной с кронштейном для ДР-5А	за 2020г.								
	за 2021г.								

Линия для обжарки кунжута	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	61	-	-	-	-	-	-	(61)
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Контроллер Biosmart	за 2021г.	479	-	-	-	-	-	-	(479)
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система вытяжки воздуха	за 2021г.	596	-	-	-	-	-	-	(596)
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система приточной вентиляции	за 2021г.	230	-	-	-	-	-	-	(230)
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дозатор мультиспециальный весовой ДРМ 310 SP	за 2021г.	688	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Бак подкатной оборотевый для глазурь с режущей рубашкой	за 2021г.	157	-	-	-	-	-	-	(157)
	за 2020г.	121	-	-	-	-	-	-	(121)
Установка заварки УСС-2ПН	за 2021г.	78	-	-	-	-	-	-	(78)
	за 2020г.	76	-	-	-	-	-	-	(76)
Автоматическая упаковочная машина горизонтального типа доппак модели HPR HD220 MW10 1.6 в комплекте	за 2021г.	16 571	-	-	-	-	-	-	(16 571)
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вибросито кругловое СВ-0,9Н (трехденное, сетка 2мм, 4мм, 6мм с системой подбихви шариками, 98НБ-2шт	за 2021г.	422	-	-	-	-	-	-	422
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вибрационный Сепаратор SWECSO CL48S88WC	за 2021г.	3 587	-	-	-	-	-	-	1 794
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	(1 794)
Комплект Logitech Desktop MK120 (кл-ра, USB+мышь Звн, Roll, USB), USB, 920-002561, 920-002561	за 2021г.	2	-	-	-	-	-	-	2
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Монитор LCD ACER 23.8 черный	за 2021г.	8	-	-	-	-	-	-	8
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПО HAV-00105 Microsoft Windows 10 Professional Russian 32/64-bit	за 2021г.	11	-	-	-	-	-	-	11
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пряморочный барабан ДР-5А (черн)	за 2021г.	450	-	-	-	-	-	-	450
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер Dell PE R440 4B 2*Silver 4116, 16*16Gb, H330+ROM, 2*480Gb SATA R4.S720, X710, EMI, 2*550W, Rails, 3Y CXD, ME4024 24B, iSCSI SFP+10GbE or (and) FC16DL	за 2021г.	1 000	-	-	-	-	-	-	1 000
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПО Dell MS WS19 16-Core Std ROK SW (634-BSPX)	за 2021г.	740	-	-	-	-	-	-	740
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензия Dell 2 Core license for Windows Server 2019 standard Edition	за 2021г.	115	-	-	-	-	-	-	115
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Моноблок MSI Pro 16T 10M-022XRU 15.6"черный 1366x768	за 2021г.	66	-	-	-	-	-	-	66
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кронштейн Kroma Casper-204 черный 20"-43" макс. 30кг настенный поворот и наклоен	за 2021г.	1	-	-	-	-	-	-	1
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Секционные ворота с автоматическим управлением на производство	за 2021г.	257	-	-	-	-	-	-	257
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ванна для мойки яицков и поддонов	за 2021г.	148	-	-	-	-	-	-	148
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сетевой фильтр	за 2021г.	1	-	-	-	-	-	-	1
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	за 2021г.		2 112		2 112		(2 112)	
Электроагрегат ИСННУУ, FBJ15 Новый	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
Машина формовочная. Производительность 70-120кг/час. Установленная мощность 2,5 кВт.	за 2021г.	-	1 625	-	1 625	-	-	-
Панель LCD 75 Viewsonic IFR7560-3 с адаптером беспроводным для интерактивных дисплеев (телевизор)	за 2021г.	-	451	-	199	-	(252)	-
Машина тестомесильная НМНН-50	за 2021г.	-	138	-	138	-	-	-
Горюхотеплый уакоочный автомат MAGIKON-250AGB	за 2021г.	-	347	-	347	-	-	-
Термодатер даты ролниковый МУ-612G	за 2021г.	-	31	-	31	-	-	-
Дражировочный барабан ДР-5А	за 2020г.	-	390	-	-	-	(390)	-
Компьютер С667898J NL-Intel Core i3 10100/Astrox H470M-HVS	за 2021г.	-	293	-	-	-	(293)	-
Компьютер С662500J NL-Intel Core i3 10100/Astrox H470M-HVS	за 2021г.	-	196	-	-	-	(196)	-
Компьютер С662591J NL-Intel Core i7 10700/Astrox H470M-HDV	за 2021г.	-	66	-	-	-	(66)	-
Компьютер С673004J NL-Intel Core i3 10100/Astrox H470M-HVS	за 2020г.	-	236	-	-	-	(236)	-
Емкость (500л)	за 2021г.	-	1 554	-	721	-	(834)	-
Насос подачи глазури	за 2020г.	-	405	-	188	-	(217)	-
Трубопровод	за 2021г.	-	286	-	133	-	(154)	-
Формовочная машина	за 2021г.	-	10 634	-	4 930	-	(5 704)	-
Подходящий конвейер	за 2021г.	-	286	-	133	-	(154)	-
Тоннель охлаждения	за 2021г.	-	2 434	-	1 128	-	(1 305)	-
Барабан очистки	за 2021г.	-	2 454	-	1 138	-	(1 316)	-
Отводящий конвейер	за 2021г.	-	352	-	163	-	(189)	-
Установка заварки УСС-2ПН_1	за 2021г.	-	155	-	-	-	(155)	-
Кронштейн для LCD 75 Viewsonic IFR7560-3	за 2021г.	-	53	-	53	-	-	-
Ноутбук 35N6SES#ACB HP 245 G8	за 2021г.	-	42	-	-	-	(42)	-
Ноутбук HP 255 G8 R7-5700U 1.8 GHz 15.6" FHD	за 2021г.	-	55	-	-	-	(55)	-
Компьютер (системный блок)	за 2021г.	-	46	-	-	-	(46)	-

	за 2021г.					
Щит распределительный низкого напряжения ГРЩ (Счетчик Меркурий 230 ART-03 PQRSIDN) (2-х панельный)	-	-	-	-	-	(234)
Площадный стол под дробировочный барабан с перфористом для охлаждения MSI 304	-	-	-	234	-	(56)
Ноутбук MSI Prestige 14 A10SC-059RU 14" FHD, Intel Core i6-10210U, 16Gb, SSD 512Gb, no ODD, Nvidia G	-	-	-	81	-	(81)
Ноутбук MSI Creator 17M A10SD-251RU 17.3" FHD, Intel Core i7-10750H, 16Gb, 512Gb SSD, no ODD, Nvidia	-	-	-	106	-	(106)
Пресс ПЭТ-8	-	-	-	111	-	(111)
Анализатор влажности ML-50 AND	-	-	-	85	-	(85)
Дробировочный лабораторный барабан	-	-	-	50	-	(50)
Подкатной стол под дробировочный барабан с перфористом для охлаждения	-	-	-	56	-	(56)
Бак расстопочный MG -250 с высоким изливом	-	-	-	597	-	(597)
Персональный компьютер Dell Optiplex 7770	-	-	-	124	-	(124)
Телевизор Samsung 65"	-	-	-	48	-	(48)
Телевизор SAMSUNG UE82TU8000UXRU Ultra HD 4K	-	-	-	142	-	(142)
Сервер proliant DL20 Gen10 E-2236 Hot Plug Rack(1U)/Хеслос 3.4 GHz(12MBU)X16GBU2D_2666(S100i)(ZM/RAI	-	-	-	86	-	(86)
Стол руководителя с блоком розеток	-	-	-	72	-	(72)

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

Наименование показателя	Код	реконструкции и частичной ликвидации	
		за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 216	1 715
в том числе:			
Контроллер BioSmart PV-WTC-EM	5261	479	-
Автоматическая линия для жарки семечек, орехов OZ STAR МАКИНА	5262	793	-
Линия для обжарки кукуруза, модель OS-451	5263	61	-
Линия упаковки №1 (Автомат упаковочный RT-SBi-200 в комплексе)	5264	347	-
Линия упаковки №3 (Автомат упаковочный RT-UM-26)	5265	241	-
Складское оборудование для адресного хранения	5266	83	-
Дробировочный барабан ДР-5А (нерж), (после капитального ремонта)_1	5267	21	-
Дробировочный барабан ДР-5А (нерж), (после капитального ремонта)_2	5268	21	-

Дражировочный барабан ДР-5А (нерж), (после капитального ремонта)_3	5269	21	-
Дражировочный барабан ДР-5А (нерж), (после капитального ремонта)_4		21	-
Дражировочный барабан ДР-5А БУ		127	-
Система видеонаблюдения производство 1		-	98
Линия упаковки №5 (Автомат упаковочный СВ/200 в комплекте)		-	1 617
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	14 022	11 639	11 585
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	-	-	-

Руководитель  Овчаров Никита Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 февраля 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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимостью до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	1 265	-	305	-	-	-	-	-	1 570	-
	5315	за 2020г.	1 100	-	165	-	-	-	-	-	1 265	-
в том числе:												
Займы выданные	5306	за 2021г.	1 265	-	305	-	-	-	-	-	1 570	-
	5316	за 2020г.	1 100	-	165	-	-	-	-	-	1 265	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2021г.	1 265	-	305	-	-	-	-	-	1 570	-
	5310	за 2020г.	1 100	-	165	-	-	-	-	-	1 265	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Овчаров Никита Андреевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

4 февраля 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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Руководитель  **Овсаров Никита Андреевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)



4 февраля 2022 г.

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	-	-	-	-	(4 928)	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	(4 928)	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из списание на финансовый результат	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	182 301	423 929	-	-	(593 344)	-	-	-	12 866	
	5571	за 2020г.	144 256	252 027	-	-	(213 982)	-	-	-	182 301	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	171 040	423 929	-	-	(589 989)	-	-	-	5 000	
	5572	за 2020г.	143 488	240 766	-	-	(213 214)	-	-	-	171 040	
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	11 261	11 261	-	-	(3 375)	-	-	-	7 886	
	5574	за 2020г.	768	-	-	-	(768)	-	-	-	11 261	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	508 582	1 816 913	35 863	-	(984 928)	(33 251)	645	1 800	1 345 624	
	5580	за 2020г.	228 959	665 719	23 009	-	(417 383)	-	8 098	279	508 582	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	266 029	213 403	29	-	(180 074)	(33 251)	24	-	260 160	
	5581	за 2020г.	209 772	157 062	(300)	-	(106 505)	-	-	-	260 029	
авансы полученные	5562	за 2021г.	15 536	35 477	-	-	(9 694)	-	-	-	41 319	
	5582	за 2020г.	354	6 356	-	-	8 826	-	-	-	15 536	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	8 957	314	133	-	(6 765)	-	617	1 800	5 056	
	5583	за 2020г.	854	(5 879)	5 956	-	(351)	-	8 098	278	8 957	
кредиты	5564	за 2021г.	30 324	524 349	35 701	-	(586 169)	-	-	-	4 185	
	5584	за 2020г.	9 838	287 762	17 363	-	(284 629)	-	-	-	30 324	
займы	5565	за 2021г.	5 165	847 549	-	-	(22 650)	-	-	-	832 579	
	5585	за 2020г.	-	23 125	-	-	(20 610)	-	-	-	7 680	
прочая	5566	за 2021г.	195 656	195 821	-	-	(179 556)	-	4	-	202 325	
	5586	за 2020г.	2 875	197 298	(288)	-	(288)	-	-	-	199 900	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	690 883	2 240 842	35 863	-	(1 578 272)	(33 251)	645	1 800	1 356 510	
	5570	за 2020г.	373 115	917 746	23 009	-	(631 365)	-	8 098	279	690 883	

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 Обчаров Никита Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 896 737	1 528 444
Расходы на оплату труда	5620	58 666	35 159
Отчисления на социальные нужды	5630	12 964	8 396
Амортизация	5640	11 819	9 315
Прочие затраты	5650	69 127	71 345
Итого по элементам	5660	2 049 313	1 652 660
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(93 866)	(9 029)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	13 676
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 955 427	1 657 306

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



Руководитель Овчаров Никита Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-
	5702	-	-	-	-	-

Руководитель  **Овчаров Никита Андреевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)



4 февраля 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	319 033	200 640	140 640
в том числе:				
Оборудование	5811	-	23 000	23
Сырье, материалы	5812	319 033	177 640	117 640



Руководитель **Овчаров Никита Андреевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

4 февраля 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

 Овчаров Никита Андреевич
 (подпись) (расшифровка подписи)



4 февраля 2022 г.

Пояснения к бухгалтерской отчетности

ООО «НИКА» за 2021 год

Данные Пояснения является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «НИКА» за 2021 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "НИКА"

Сокращенное наименование организации: ООО «НИКА»

Общество зарегистрировано по адресу; РФ, 143345, Московская обл, Наро-Фоминск г, Селятино рп, Госпитальная ул, дом № 2 ИНН 5030085811 КПП 503001001

Данные о государственной регистрации Общества: дата регистрации 16.06.2015.

ОГРН 1155030001543

Свидетельство о государственной регистрации: 50014297839

Размер уставного капитала на 31.12.2021 составляет 1 000 тыс. руб. Единственным участником Общества является Овчаров Никита Андреевич (конечный бенефициар).

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2021 году составила 170 человек. В 2020 году 126 человек.

Исполнительный орган Общества:

исполнительным органом общества является Генеральный директор Овчаров Н. А.

В 2021 году увеличен уставной капитал, за счет дополнительного вклада на 990 тыс. рублей

Основная деятельность

В 2021г. основным направлением деятельности Общества, являлись прочие виды переработки и консервирования фруктов и овощей (переработка орехов и сухофруктов) и оптовая торговля фруктами, овощами и картофелем (не переработанными орехами и сухофруктами). В течение 2021г. доходы от реализации переработанных орехов и сухофруктов составили 1 399 194 тыс. руб., оптовой торговли составили 734 666 тыс. руб., доходы от реализации кондитерской продукции составили 12 293,7 тыс.руб., доходы от реализации на маркетплейсах и сотрудникам составили 14 271,4 тыс.руб., доходы от оказания различных (сопутствующих) услуг 4 837 тыс. руб., без учета НДС.

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон N 402-ФЗ) и «Положением по ведению

бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Учетная политика общества сформирована на основании следующих требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету: полноты, достоверности, осмотрительности, приоритетности содержания над формой, непротиворечивости, рациональности.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в натуральных измерителях в денежном выражении путем сплошного, непрерывного документального и взаимосвязанного выражения. Другие виды оценки применяются в случаях, предусмотренных законодательством РФ, нормативными актами по бухгалтерскому учету или другими нормативными актами РФ.

Общество осуществляет оценку имущества, обязательств и хозяйственных операций в рублях. Записи в бухгалтерском учете по валютным счетам, а также по операциям в иностранной валюте производятся в валюте, действующей на территории РФ, в суммах, определяемых путем пересчета иностранной валюты по курсу Центрального банка РФ, действующему на дату совершения операции и на последнее число каждого месяца. Одновременно указанные записи производятся в валюте расчетов.

Критерий существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности устанавливается в размере не менее 5% от общего итога соответствующих данных за отчетный период.

Изменения в учетную политику в течение 2021 года не вносились.

Основные средства

В составе строки 1150 бухгалтерского баланса ООО «НИКА» по состоянию на 31.12.2021г. отражены основные средства, находящиеся в эксплуатации по остаточной стоимости 77 958 тыс. рублей, из них основные средства, не введенные в эксплуатацию, стоимостью 10 073 тыс. руб.

В соответствии с п. п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации)

Амортизация основных средств производится линейным способом амортизационных начислений на основании сроков полезного использования, установленных Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.

Срок полезного использования устанавливается исходя из ожидаемого срока использования, определяемого с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1 (п. 18 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»).

Нематериальные активы

В составе строки 1110 бухгалтерского баланса, ООО «НИКА» по состоянию на 31.12.2021г. отражены вложения, во внеоборотные активы по остаточной стоимости 104,7 тыс. руб., связанные с созданием товарных знаков, используемых в деятельности организации. Срок полезного использования данных нематериальных активов устанавливается равным сроку действия регистрации исключительного права на каждый товарный знак, амортизация начисляется линейным способом.

Финансовые вложения

Предоставлено займов на 31.12.2021 г. в сумме 1 570,0 тыс. руб.

1. ИП Овчаров Н. А по договорам займа:

Договор займа №11-К/2019 от 12.12.2019, в сумме 300,0 тыс.руб., под 5,5% годовых (Срок погашения 11.12.2022 г.).

Договор займа №12-К/2019 от 18.12.2019. в сумме 765,0 тыс. руб. под 5,5% годовых (Срок погашения 17.12.2022 г.)

Договор займа №9-К/2019 от 09.12.2019., в сумме 500,0 тыс. руб. под 5,5% годовых (Срок погашения 08.12.2022 г.)

2. ООО «Ника-Торг» по договору займа:

Договор 1 от 24.09.2021, в сумме: 5 тыс.руб., под 7% годовых (Срок погашения 23.09.2022г)

Порядок создания резервов

Резервы сомнительных долгов.

В 2021 году в бухгалтерском учете организация резервов по сомнительным долгам не создает.

Резерв под обесценение МПЗ

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Учет приобретения МЦ ведется без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение МЦ» и 16 «Отклонение в стоимости материалов». Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществлялась в 2021 году по средней себестоимости.

В 2021 году резерв под обесценение МПЗ не создавался. Проведена проверка рыночных цен.

Признаки снижения отсутствуют.

Признаки снижения стоимости отсутствуют.

Денежные средства

Метод отражения хозяйственных операций при формировании Отчета о движении денежных средств - с пересчетом валютных операций по курсу ЦБ на дату составления отчетности.

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса представлена в таблице.

Таблица , тыс.руб.

Период/Форма отчетности	Бухгалтерский баланс	Отчет о движении денежных средств
На 31.12.2020	3 043	3 043
На 31.12.2021	27 264	27 264

Расшифровка строки 4119 «Прочие поступления» отчета о движении денежных средств (за 2021 и 2020 годы)

	За 2021г	За 2020г
Итого по строке	20 795	191 827
В т.ч. возврат ДС от поставщиков	20 795	7 942
возврат ДС от факторинговых компаний		172 981

Расшифровка строки 4129 «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств (за 2021 и 2020)

	За 2021г	За 2020г
Итого по строке		78 102
В т.ч. налоги и сборы в бюджет	21 451	17 035
НДС (свернуто), начисленный при расчетах с поставщиками и покупателями	20 795	42 497
комиссия за услуги факторинговых компаний		18 570

Прочие выплаты	656	
----------------	-----	--

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

Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается отдельно по строке «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Значение этой строки представляет собой сальдо курсовых разниц по счетам учета валютных денежных средств и денежных эквивалентов. Отрицательные курсовые разницы в бухгалтерском учете отражаются по дебету счета 91 «Прочие расходы», а положительные - по кредиту счета 91 «Прочие доходы». Если отрицательные курсовые разницы превышают положительные, то

полученное отрицательное сальдо курсовых разниц указывается по строке «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» в круглых скобках. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на 31.12.2021г.:

Курс доллара США: 74,2926

Курс евро: 84,0695

Денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в соответствии с пунктами 9-11 ПБУ 23/2012, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

Порядок учета кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 02 августа 2001 г. № 60н.

Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, числящиеся на момент получения в составе долгосрочной задолженности, переводятся в состав краткосрочной задолженности, когда до момента погашения остается 365 дней.

Обязательства Общества перед банками и другими организациями оцениваются в учете с начисленными по обязательствам процентами. Проценты отражаются в учете в соответствии ПБУ 15/08. Отражение начисленных к уплате процентов производится в бухгалтерском учете ежемесячно.

На конец 2021 года у предприятия имеется непогашенные Долгосрочные заемные средства в сумме 732 837 тыс. руб., а именно возобновляемые кредитные линии, выданные БАНК САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ПАО:

Кредитный договор №7700-21-000818 от 10.03.2021, в сумме 87 461 тыс.руб. под 10% годовых (срок действия по 09.01.2022г.)

Кредитная линия, выданная АКБ ПАО Металлинвестбанк:

Кредитный договор №00026-Ф от 21.07.2021г, в сумме 5 000 тыс. руб., под 9,4% годовых (срок действия до 20.07.2023г)

Кредитная линия, выданная МОСККОММЕРЦБАНК (АО) КБ
Договор 1714СП/21-КЛ от 19.08.2021г, в сумме 100 000 тыс. руб. под 9,25 % годовых, (срок действия по 18.08.2022г)

Кредитная линия, выданная ПАО СБЕРБАНК:

Дог.об оферд.кредите №7М-1-4Е9SX61R от 15.09.2021 в сумме 20 376 тыс. руб.под 11,85% годовых (срок действия по 17.09.2022г)

Кредитная линия, выданная СОЛИД БАНК АО:

Кредитный договор №0004-2021-2053 от 28.10.2021г, в сумме: 70 000 тыс.руб под 11% годовых (срок действия по 26.04.2023г)

Кредитная линия, выданная СОЛИДАРНОСТЬ КБ АО

Кредитный договор №572-810/21ю от 28.10.2021г, в сумме 350 000 тыс.руб., под 11% годовых (срок действия по 01.11.2022г)

Беспроцентные займы, полученные от Учредителя Овчарова Н. А.:

Договор денежного займа №б/н от 01.06.2021 в сумме 1000 тыс руб (срок действия по 31.05.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 01.10.2021 в сумме 2300 тыс руб (срок действия по 30.09.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 02.07.2021 в сумме 1800 тыс руб (срок действия по 01.07.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 03.09.2021 в сумме 1200 тыс руб (срок действия по 02.09.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 04.06.2021 в сумме 1199 тыс руб (срок действия по 03.06.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 04.10.2021 в сумме 900 тыс руб (срок действия по 03.10.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 06.04.2021 в сумме 3750 тыс руб (срок действия по 05.04.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 06.05.2021 в сумме 1200 тыс руб (срок действия по 05.05.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 06.09.2021 в сумме 1300 тыс руб (срок действия по 05.09.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 06.10.2021 в сумме 434 тыс руб (срок действия по 05.10.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 07.12.2021 в сумме 3 045тыс руб (срок действия по 06.12.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 08.06.2021 в сумме 4498 тыс руб (срок действия по 07.06.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 08.07.2021 в сумме 3003 тыс руб (срок действия по 07.07.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 09.09.2021 в сумме 2296 тыс руб (срок действия по 08.09.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 11.11.2021 в сумме 2002 тыс руб (срок действия по 10.11.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 17.11.2021 в сумме 2000 тыс руб (срок действия по 16.11.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 18.06.2021 в сумме 1900 тыс руб (срок действия по 17.06.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 19.08.2021 в сумме 4000 тыс руб (срок действия по 18.08.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 19.10.2021 в сумме 4704 тыс руб (срок действия по 18.10.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 20.10.2021 в сумме 3100 тыс руб (срок действия по 19.10.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 21.06.2021 в сумме 1645 тыс руб (срок действия по 20.06.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 01.06.2021 в сумме 1000 тыс руб (срок действия по 31.05.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 21.07.2021 в сумме 4695 тыс руб (срок действия по 20.07.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 22.09.2021 в сумме 4170 тыс руб (срок действия по 21.09.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 22.10.2021 в сумме 640 тыс руб (срок действия по 21.10.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 23.04.2021 в сумме 1000 тыс руб (срок действия по 22.04.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 24.05.2021 в сумме 1698 тыс руб (срок действия по 23.05.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 24.06.2021 в сумме 1100 тыс руб (срок действия по 23.06.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 24.08.2021 в сумме 3948 тыс руб (срок действия по 23.08.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 24.09.2021 в сумме 350 тыс руб (срок действия по 23.09.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 24.12.2021 в сумме 2105 тыс руб (срок действия по 23.12.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 25.06.2021 в сумме 1700 тыс руб (срок действия по 25.06.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 25.10.2021 в сумме 1650 тыс руб (срок действия по 25.10.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 26.07.2021 в сумме 800 тыс руб (срок действия по 25.07.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 26.10.2021 в сумме 3577 тыс руб (срок действия по 25.10.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 26.11.2021 в сумме 4400 тыс руб (срок действия по 25.11.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 27.08.2021 в сумме 1400 тыс руб (срок действия по 26.08.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 27.10.2021 в сумме 300 тыс руб (срок действия по 27.10.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 27.12.2021 в сумме 2250 тыс руб (срок действия по 27.12.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 28.04.2021 в сумме 1800 тыс руб (срок действия по 28.04.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 28.05.2021 в сумме 1175 тыс руб (срок действия по 27.05.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 28.06.2021 в сумме 8750 тыс руб (срок действия по 27.06.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 28.10.2021 в сумме 1300 тыс руб (срок действия по 27.10.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 28.12.2021 в сумме 1200 тыс руб (срок действия по 27.12.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 29.03.2021 в сумме 385 тыс руб (срок действия по 28.03.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 29.07.2021 в сумме 1350 тыс руб (срок действия по 28.07.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 29.09.2021 в сумме 1300 тыс руб (срок действия по 28.09.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 29.12.2021 в сумме 5500 тыс руб (срок действия по 28.12.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 30.04.2021 в сумме 2900 тыс руб (срок действия по 29.04.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 30.06.2021 в сумме 1300 тыс руб (срок действия по 29.06.2022г)

Договор денежного займа №б/н от 31.08.2021 в сумме 1900 тыс руб (срок действия по 30.08.2022г)

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

К расходам будущих периодов относятся:

- расходы на приобретение простого неисключительного права на использование программного продукта;
- расходы на получение лицензии;

Расходы будущих периодов в целях бухгалтерского учета списываются на затраты путем их обоснованного распределения между отчетными периодами.

Резервы предстоящих расходов

Резервы предстоящих расходов по состоянию на 31.12.2021 г. не созданы.

Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06 мая 1999 г. №32н

Выручка от реализации продукции, работ, услуг отражается по мере отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав) и предъявления покупателю расчетных документов. Порядок признания выручки осуществляется по методу начисления, которая учитывается на счете 90.01.1. «Выручка по деятельности с основной системой налогообложения».

В качестве доходов от обычных видов деятельности в 2021 г. признаются:

- доходы от реализации переработанных орехов и сухофруктов - 1 399 194 тыс. руб.;
- доходы от оптовой торговли – 734 666 тыс. руб.;
- доходы от реализации кондитерской продукции – 12 293,7 тыс.руб.;
- доходы от реализации на маркетплейсах и сотрудникам – 14 271,4 тыс.руб.;
- доходы от оказания различных (сопутствующих) услуг – 4 837 тыс. руб.;

Прочие доходы организации принимаются к учету в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

В состав прочих доходов вошли:

	2021 г.	2020 г.
91.01 ДОХОДЫ	109 378,1	71644,1
Доходы (расходы) от продажи прочего имущества	13 102.8	121,6
Доходы (расходы) при реализации основных средств	12 947	0
Прибыли (убытки) прошлых лет	28	0
Курсовые разницы	29 455.2	64 578,5
Признание доходов будущих периодов		60,9
Проценты по займам	207	19,9
Субаренда помещения		15
Восстановление резерва по сомн. долгам		6 508,0
Списание кредиторской задолженности	33 252.2	170,8
Оприходование излишков	356.3	155,7
Штрафы, пени за нарушение условий договоров	586.9	0
Прочие доходы		13,7
Доходы по факторинговым операциям	2 728,2	
Покупка/продажа ин.валюты	9 647,8	
Отклонение курса ин.валюты от оф. курса при покупке/продаже	1 667,8	
Прочие внереализационные доходы	5 398,9	

Порядок Формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06 мая 1999 г. №33н.

Учет затрат ведется в разрезе обычных видов деятельности Общества.

В зависимости от способа включения в себестоимость работ, услуг, расходы подразделяются на прямые и косвенные.

Прямые расходы это затраты, связанные с производством продукции (работ, услуг), которые можно учесть в расходах только в периоде реализации продукции (работ, услуг). К прямым расходам относятся :

- сырье и материалы, составляющие основу продукции;
- зарплата работников, непосредственно занятых в производстве, а также начисленные на нее обязательные страховые взносы;
- амортизация, начисленная по основным средствам, непосредственно используемым при производстве продукции (работ, услуг).;
- Командировочные расходы непосредственно связанные с производством работ (услуг);
- Коммунальные расходы;
- Услуги по комплексному обслуживанию инфраструктуры объекта
- Расходы на содержание здания и т.п.

Косвенные расходы - это затраты, связанные с производством и реализацией продукции (работ, услуг), которые можно учесть в расходах в том периоде, когда они понесены. Все затраты, которые не отнесены к прямым расходам и не являются прочими расходами, признаются косвенными.

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Коммерческие и управленческие расходы признаются в бухгалтерском учете в полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности согласно п.9 ПБУ 10/99.

В соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета коммерческие расходы учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и полностью списываются на счет 90 «Продажи».

В соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и полностью списываются на счет 90 «Продажи».

	2021 г.	2020 г.
Расходы на продажу	49 653	50 623,5
Общехозяйственные расходы	52 879	37 449,6

К прочим расходам относятся

	2021 г.	2020 г.
91.02 РАСХОДЫ	255 730,4	129 452,00
Расходы от продажи прочего имущества	13 313,4	147
Расходы при реализации основных средств	13 652,7	0
Убытки прошлых лет	53,6	0
Курсовые разницы	29 527,2	50 514,8
Уступка права требования по договору факторинга		255,6
Расходы на услуги банков	12 194,1	6 875,3
Списание дебиторской задолженности	293,6	299,7
Штрафы, пени за нарушение условий договоров	1 715,2	6 635,1
Корректировка реализации по согласованию сторон	2 535,7	
Списание неликвидной продукции	14 084,1	
Списание услуг поставщиков	8 490,7	
Списание услуг по привлечению кредитного продукта с целью финансирования проекта	6 235	
Прочие расходы	3 105,1	6 364,3
Проценты по займам	35 693,6	17 353,4
Расходы в виде премии, выпл. продавцом покупателю за вып. усл. договора в части объем покупок (относящиеся к прошлому отчетному периоду)	5 777	3 475,5
Расходы на услуги факторинговых компаний	41 677,8	29 349,1
Прочие расходы (списание НДС, пени НДС, благ. Пожертвования)	2 331,9	6,6
Расходы по факторинговым операциям	8 116,6	
Отклонение от курса покупки, продажи валюты	3 911,1	8 175,6
Покупка/продажа ин.валюты	9 683,6	
Расходы на демаредж (штрафные санкции)	43 338,4	

Доходы (расхода) по операциям уступки права требования по договорам факторинга отражаются в отчете о финансовом результате свернуто: в составе доходов в случае, если доходы по указанным операциям превысили расходы, в размере разницы между доходами и расходами по операциям уступки права требования по договорам факторинга либо в составе расходов в случае если расходы по указанным операциям превысили доходы, в размере разницы между расходами и доходами по операциям уступки права требования по договорам факторинга.

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств производится не реже одного раза в три года, инвентаризация имущества и обязательств - ежегодно, кроме случаев, когда проведение инвентаризации обязательно. На основании приказа 2/ИНВ от 25.12.20г. была произведена инвентаризация «Расчетов с поставщиками и подрядчиками», «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», «Расчеты с покупателями и заказчиками», «Денежные средства».

Совместной деятельности в 2021 году Общество не вело.

Чистая прибыль за 2020 в размере 5 275,9 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ 685,9тыс. руб. была распределена и выплачена в виде дивидендов учредителю Овчарову Н.А.

В 2021 г. дивиденды не начислялись и не выплачивались

Выплаты основному управленческому персоналу в 2021 году составили 5 433 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах

Овчаров Н.А., так же является учредителем и генеральным директором следующих организаций: ООО «НИКА-АЭРОЗОЛЬ», дата регистрации: 01.03.2021г, ООО «НИКА-ТОРГ», дата регистрации: 20.08.2021г, Благотворительный фонд «Дарьюшка», дата регистрации: 10.06.2021г.

ООО «НИКА-ТОРГ», была создана для реализации продукции ООО «НИКА» мелким оптом. Сумма реализации между компаниями составила 160 млн. руб.

ООО «НИКА-АЭРОЗОЛЬ», была создана для реализации нового проекта: производства карманных зажигалок. За период 2021 года с ООО «Ника» на ООО «НИКА-АЭРОЗОЛЬ» было реализовано продукции на 12,1 млн. руб.

Благотворительный фонд «Дарьюшка», создан для оказания помощи инвалидам, престарелым людям и детским организациям. В 2021 году было передано по договору безвозмездной передачи, продукции для оказания благотворительной помощи на сумму 237 тыс.руб.

В 2021 году действовали следующие договора лизинга: Договор финансовой аренды №78088-ФЛ/МС-20 от 21.05.2020., Договор финансовой аренды №79433-ФЛ/МС-20 от 21.07.2020., Договор финансовой аренды №85088-ФЛ/МС-21 от 13.05.2021, Договор финансовой аренды №85407-ФЛ/МС-21 от 26.02.2021., Договор финансовой аренды №85491-ФЛ/МС-21 от 26.02.2021., Договор финансовой аренды №85997-ФЛ/МС-21 от 16.03.2021.

В 2021г. Овчаров Н.А. внес денежные средства в размере 3 000 тыс. руб. на увеличение в будущем уставного капитала. Регистрация увеличения уставного капитала на момент составления отчетности не проводилась.

Налог на прибыль

ООО «Ника» применяет в своем учете ПБУ 18/02. На отчетную дату дебетовое сальдо счета 09 «Отложенные налоговые активы» в бухгалтерском балансе организации отражается в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы». А кредитовое сальдо счета 77 «Отложенные налоговые обязательства» показывается в составе долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства».

Сальдо счета 99 «Прибыли и убытки», на котором в течение года ведется учет расчетов по налогу на прибыль, участвует в формировании остатка по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

В отчете о финансовых результатах текущий налог на прибыль показан по строке 2411, строку 2412 отражает «отложенный налог на прибыль». При расчете налога на прибыль учитываются расхождения между бухгалтерским и налоговым учетом и раскрываются в отчетности с применением ПБУ 18/02. В бухгалтерском и налоговом учете неодинаковый порядок отнесения имущества к объектам основных средств, и принятия к учету лизингового оборудования. Учет основных средств ведется с отражением постоянных и временных разниц. Расходы по амортизации оборудования с разницей в учете, напрямую влияют на выпуск продукции и на себестоимость.

Сумма отложенных налоговых обязательств по основным средствам на конец 2021 года составила 2 593 тыс, по отложенным налоговым активам – 102,4 тыс.

Сумма по готовой продукции на конец года по отложенным налоговым обязательствам составила 20,8 тыс, по ОНА – 128 тыс,

Сумма отложенных налоговых обязательств по материалам на конец 2021 года составила 14,8 тыс, по отложенным налоговым активам – 18,8 тыс.

Сумма отложенных налоговых обязательств по полуфабрикатам на конец 2021 года составила 0,5 тыс, по отложенным налоговым активам – 31,7 тыс.

Сумма отложенных налоговых обязательств по товарам на конец 2021 года составила 0,03 тыс,

Сумма отложенных налоговых обязательств по товарам отгруженным на конец 2021 года составила 0,4 тыс, по отложенным налоговым активам – 1,4 тыс.

Сумма отложенных налоговых обязательств по арендным обязательствам на конец 2021 года составила 822,5 тыс, по отложенным налоговым активам – 215,7 тыс.

Сумма отложенных налоговых активов по недостатке на конец 2021 года составила 1,1 тыс.

Расшифровка отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности

Крупнейшими кредиторами ООО «НИКА» являются:

ООО «РОЯЛСНАБ», сумма кредиторской задолженности на 01.01.2022г составила 24 739 435,80 руб.

ООО «КУПРУМ ФИРМА», сумма кредиторской задолженности на 01.01.2022г составила 80 061 282,00 руб.

ООО «АЗЕРСТАР», сумма кредиторской задолженности на 01.01.2022г составила 2 223 577,52 руб.

Крупнейшими дебиторами ООО «НИКА» являются:

ООО «ЛЕНТА», сумма дебиторской задолженности на 01.01.2022г составила 1 772 330,04 руб.

ООО «МЕТРО КЭШ ЭНД КЕРРИ», сумма дебиторской задолженности на 01.01.2022г составила 2 413 312,77 руб.

РОТ ФРОНТ ОАО сумма дебиторской задолженности на 01.01.2022г составила 16 972 436,45 руб.

Расшифровка обеспечений и обязательств выданных

Суммы обеспечений, учтенные на счете 009 "Обеспечения обязательств и платежей выданные" ведется по каждому выданному обеспечению и списываются по мере погашения задолженности. Учет ведется на забалансовом счете 009 "Обеспечения обязательств и платежей выданные" по следующим контрагентам: АТАК ООО, АТАРДО АО, АШАН ООО, БАБАЕВСКИЙ КК ОАО, БИЛЛА ООО, БРЛ голов ООО, ГИПЕРГЛОБУС ООО, ДИКСИ ЮГ АО, ЗЕЛЬГРОС ООО, КДВ ГРУПП ООО, КОНТИ-РУС АО, КРАСНЫЙ ОКТЯБРЬ ПАО, ЛЕНТА ООО, ЛОГИСТИК УРАЛ ООО, МЕТРО КЭШ ЭНД КЕРРИ ООО, НОРДЛОГИСТИК ООО, О`КЕЙ ООО, ПЕНЗЕНСКАЯ КОНДИТЕРСКАЯ ФАБРИКА ЗАО, РОТ ФРОНТ ОАО, СБЕРБАНК ПАО, СИРИУС ООО, СЛАДКАЯ ЖИЗНЬ ПЛЮС ООО, СОЮЗ СВ. ИОАННА ВОИНА ООО, СПАР ТУЛА ООО, Т И К ПРОДУКТЫ ЗАО, ТД-ХОЛДИНГ ООО, ФРЕШ МАРКЕТ ООО, ЮНЭКТ трейд ООО.

СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА.

Событий после отчетной даты, оказывающие существенное влияние на бухгалтерскую отчетность Общества нет.

Дополнительная информация

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств.

Финансовое положение ООО «НИКА» устойчивое.

В текущем 2021 году прекращение деятельности, реорганизации производства не было и в 2022 году не планируется.

Генеральный директор ООО «НИКА»

ОВЧАРОВ Н.А.

04.02.2022г

