

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской отчетности

Общества с ограниченной ответственностью

«Кузина»

за 2021 год

Новосибирск 2022

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителям общества с ограниченной ответственностью «Кузина».

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Кузина» (ОГРН 1085404027598) (далее – Организация), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты ее деятельности за 2021 года в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в пункте 7 «События после отчетной даты» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, о том, что новый пакет санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональных санкций в отношении ряда физических лиц Российской Федерации, могут в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты деятельности Организации, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Обесценение торговой дебиторской задолженности

Расчеты с покупателями (торговая дебиторская задолженность) являются ключевым процессом в деятельности Организации. Оценка возмещаемости торговой дебиторской задолженности от третьих сторон является сложной, в значительной степени субъективной и основывается на допущениях, в частности, на прогнозной платежеспособности дебитора. По этим причинам, данный вопрос является наиболее значимым для нашего аудита.

В рамках наших аудиторских процедур мы проанализировали положения учетной политики Организации в отношении порядка создания резерва по сомнительным долгам, получили понимание процесса расчета резерва по торговой дебиторской задолженности, а также проанализировали информацию, использованную Организацией для определения обесцененной торговой дебиторской задолженности, включая информацию об истории погашения дебиторской задолженности, протестирували возрастную структуру дебиторской задолженности, погашения после отчетной даты и на выборочной основе рассмотрели договора, проанализировали применяемые уровни начисления резерва под обесценение дебиторской задолженности.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Ответственность за прочую информацию несет руководство. Прочая информация включает годовой отчет (но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней), который, как ожидается, будет нам представлен после даты аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем, и не будем предоставлять вывод, выраждающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ОРГАНИЗАЦИИ ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск недобнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Организации, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и лицами, отвечающими за корпоративное управление Организации, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем руководству и лицам, отвечающими за корпоративное управление Организации заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали их обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление Организации, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми

вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководителем аудита, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, является Сапелкина Н.В.

31 марта 2022



Н.В. Сапелкина, действующая от имени аудиторской организации на основании доверенности от 27.02.2018 № 6-CHB,

руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21606063996)

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторско-консалтинговая Группа «Финансы».

ОГРН – 1175476085949.

Адрес: 630049, Российская Федерация, г. Новосибирск, ул. Галущака, 17, подъезд 11.

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций – 11706119730.

Аудируемое лицо (Организация):

Общество с ограниченной ответственностью «Кузина».

ОГРН – 1085404027598,

Адрес: 630049, Российская Федерация, Новосибирская область, г. Новосибирск, Красный проспект, дом 157, этаж 1, помещение 32.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Кузина"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

630049, Новосибирская обл, Новосибирск г, Красный проспект, дом № 157, помещение 32

Коды		
Форма по ОКУД		
31	12	2021
Дата (число, месяц, год)		
по ОКПО		
88768915		
ИНН		
5404373487		
по ОКВЭД 2		
56.10		
по ОКОПФ / ОКФС		
12300	16	
по ОКЕИ		
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью Аудиторско-консалтинговая Группа "Финансы"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН 5402035027

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНП 1175476085949

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1.1	Нематериальные активы	1110	40	46	53
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.1.2	Основные средства	1150	81 441	76 563	72 234
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
4.1.3	Отложенные налоговые активы	1180	563	321	392
4.1.4	Прочие внеоборотные активы	1190	8 735	10 559	1 151
	Итого по разделу I	1100	90 779	87 489	73 830
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1.5	Запасы	1210	41 086	58 899	26 893
4.1.7	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 383	664	3 299
4.1.6	Дебиторская задолженность	1230	112 929	98 406	95 505
4.1.9	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	87 624	91 701	112 321
4.1.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 068	7 193	6 939
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	250 089	256 863	244 957
	БАЛАНС	1600	340 868	344 352	318 787



Аудитор Сапелкина Наталия Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1.4	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 000	2 000	2 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
4.2.1	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	186 229	163 849	158 984
	Итого по разделу III	1300	188 229	165 849	160 984
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.2.5	Заемные средства	1410	38 194	54 993	54 993
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	38 194	54 993	54 993
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.2.4	Заемные средства	1510	41 149	77 005	68 795
4.2.2	Кредиторская задолженность	1520	70 480	44 901	32 057
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.2.3	Оценочные обязательства	1540	2 816	1 604	1 958
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	114 445	123 510	102 810
	БАЛАНС	1700	340 868	344 352	318 787

Руководитель



Головкова Евгения

Александровна

(расшифровка подписи)

(подпись)

31 марта 2022 г.

**ГРУППА
ФИНАНСЫ**

Аудитор Сапелкина Наталия Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Кузина"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
Форма по ОКУД		
0710002	31	12
Дата (число, месяц, год)		
по ОКПО	2021	
88768915		
ИНН		
5404373487		
по ОКВЭД 2		
56.10		
по ОКОПФ / ОКФС		
12300	16	
по ОКЕИ		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
5.1	Выручка	2110	512 410	344 185
5.2	Себестоимость продаж	2120	(280 287)	(174 841)
5.3	Валовая прибыль (убыток)	2100	232 123	169 344
5.4	Коммерческие расходы	2210	(174 701)	(145 203)
5.5	Управленческие расходы	2220	(33 225)	(9 297)
5.6	Прибыль (убыток) от продаж	2200	24 197	14 844
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
5.7	Проценты к получению	2320	3 308	2 770
5.8	Проценты к уплате	2330	(5 127)	(7 963)
5.9	Прочие доходы	2340	19 273	16 391
5.10	Прочие расходы	2350	(17 550)	(20 232)
5.11	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	24 101	5 810
5.12	Налог на прибыль	2410	(1 721)	(945)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 963)	(874)
	отложенный налог на прибыль	2412	243	(71)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
5.13	Чистая прибыль (убыток)	2400	22 380	4 865



Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

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	22 380	4 865
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Головкова Евгения
Александровна
(расшифровка подписи)

Головкова Евгения
Александровна
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



Аудитор Сапелкина Наталия Владимировна
аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Кузина"	Форма по ОКУД	0710004
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2021
Вид экономической деятельности	Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания	по ОКПО	88768915
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИИНН	5404373487
Общество с ограниченной ответственностью	/ Частная собственность	по ОКВЭД 2	56.10
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
		по ОКЕИ	384

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	2 000	-	-	-	-	158 984 160 984
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	4 865 4 865
В том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X	4 865 4 865
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение nominalной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
В том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на Уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
акций	3224	-	-	-	X	-	-
Уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	2 000	-	-	-	163 849	165 849
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	22 380	22 380
В том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	22 380	22 380
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на Увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
Увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	22 380	22 380
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	-	-
акций	3324	-	-	-	X	-	-
Уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	2 000	-	-	-	186 229	188 229

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.	На 31 декабря 2020 г.
за счет чистой прибыли (убытка)	за счетных факторов			
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
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	188 229	165 851	160 984



ГРУППА
ФИНАНСЫ

Аудитор Сапелкина Наталия Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

31 марта 2022 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Кузина"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
Форма по ОКУД		
Дата (число, месяц, год)	31	12
по ОКПО		
ИИН	88768915	
по ОКВЭД 2		
по ОКОПФ / ОКФС	5404373487	
по ОКЕИ	56.10	
	12300	16
	384	

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	462 237	353 471
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	421 429	331 331
комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	40 808	22 140
Платежи - всего	4120	(415 217)	(367 851)
в том числе:			
работы, услуги	4121	(276 434)	(212 706)
в связи с оплатой труда работников	4122	(67 999)	(58 390)
процентов по долговым обязательствам	4123	(4 906)	(7 733)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи, в т.ч.:	4129	(65 878)	(89 022)
расчеты по налоговым обязательствам		(38 055)	
услуги банка		(6 656)	
расчеты с разными дебиторами и кредиторами		(21 258)	
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	47 020	(14 380)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	23 383	8 366
в том числе:			
вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
долговых ценных бумаг (прав требования денежных	4213	23 383	8 366
вложениям и аналогичных поступлений от долевого	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(25 113)	(9 304)
в том числе:			
реконструкцией и подготовкой к использованию	4221	-	-
(долей участия)	4222	-	-
требования денежных средств к другим лицам),	4223	(25 113)	(9 304)
стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 730)	(938)



Аудитор Сапелкина Наталия Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	121 169	164 442
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	119 995	164 442
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	1 174	-
Платежи - всего	4320	(166 585)	(148 870)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(510)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(166 585)	(148 360)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(45 416)	15 572
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(126)	254
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 193	6 939
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 067	7 193
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____

Головкова Евгения
Александровна

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



Аудитор Саполкина Наталья Владимировна

Лицензия № 01-000843 СРО НП АПР

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общество с ограниченной ответственностью «Кузина» за 2021 год.

1. Сведения об организации

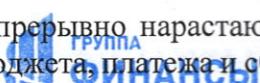
- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Кузина»
1.2. Место нахождения и почтовый адрес: 630049, Российская Федерация, Новосибирская область, Новосибирск г. Пр-кт Красный, дом 157, этаж 1 помещение 32
1.3. Дата государственной регистрации: 14.10.2008 Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 54 № 003610099 от 14.10.2008 года ИФНС России по Ленинскому району г. Новосибирск с присвоением основного государственного регистрационного номера:
ОГРН 1085404027598
1.4. Сведения об уставном капитале: - 2 000 000 руб. Стока Пассива баланса 1310 «Уставный капитал (складочный, уставный фонд, вклады товарищей»
Участниками Общества являются Старинцева Ирина Андреевна (доля 10%) и Шогрен Эрик Джон (доля 90%).
Дивиденды в 2021 году не начислялись и не выплачивались
1.5. Руководство текущей деятельностью Общества в 2021 году осуществляется единоличным исполнительным органом – Индивидуальным предпринимателем Головковой Евгенией Александровной.
1.6. По состоянию на 31.12.2021 Общество имеет обособленные подразделения в населенных пунктах:
- Город Новосибирск
- Город Барнаул
- Город Москва

2. Основные элементы учетной политики предприятия

- 2.1. Учетная политика **ООО «Кузина»** на 2021 год по бухгалтерскому учету и налоговому учету утверждена Приказом № 82 от 30.12.2020.
- 2.2. **ООО «Кузина»** по всем объектам осуществляет начисление амортизации линейным способом, исходя из срока полезного использования. К объектам, подлежащим учету в качестве основных средств относятся активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, первоначальной стоимостью более 40 000 рублей за единицу. Активы, стоимостью в пределах 40 000,0 рублей за единицу, отражать в бухгалтерском учете в составе МПЗ. Списание этих активов производить при отпуске в производство (по мере ввода их в эксплуатацию) по средней стоимости.
- 2.3. В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочной, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. Проценты по займам, полученным в балансе, отражаются в зависимости от срока займа.
- 2.4. Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами.
- 2.5. Учет расходов по налогам и сборам, платежам и сборам ведется непрерывно, нарастающим итогом раздельно, по каждому налогу, платежу и сбору, в разрезе уровня бюджета, платежа и сбора, а также в разрезе вида задолженности.

Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна

Сертификат № 01-000843 СРО НП АПР



2.6. Дебиторская задолженность определяется исходя из цен, установленных договорами. Кредиторская задолженность определяется исходя из сумм принятых к оплате счетов и величины начисленных обязательств.

2.7. Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие. К обычным видам деятельности относится:

- Выручка от реализации товаров (услуг)
- Сдача в аренду имущества

Доходы отличные от доходов от обычного вида деятельности, считаются прочими. Доходы признаются в бухгалтерском учете на дату перехода права собственности на продукцию (товар) или принятия работ (услуг) заказчиком.

2.8. Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и на прочие расходы. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, понесённые в связи с получением дохода от обычного вида деятельности. Все расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие расходы.

Управленческие расходы полностью включаются в себестоимость проданной продукции (услуг), если они признаются расходами по обычным видам деятельности.

2.9. Учет резервов по сомнительным долгам производится в соответствии с Учетной политикой Организации.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность по состоянию на дату принятия решения о создании резерва по сомнительным долгам при наличии одного из следующих условий:

- наличие документа органа исполнительной или судебной власти, информирующего о неудовлетворительном финансовом положении, возможном банкротстве, реорганизации должника или об иных факторах, препятствующих своевременному исполнению должником своих обязательств;
- наличие документа компетентного органа, подтверждающего форс-мажорные обстоятельства, возникшие вследствие непреодолимой силы, то есть чрезвычайные и непредотвратимые при данных условиях обстоятельства, связанные со стихийными явлениями (военными действиями, политическими волнениями, финансово-экономической нестабильностью (кризисом), пожарами, наводнениями и т.п.), препятствующими своевременному исполнению должником своих обязательств;
- задолженность со сроком возникновения более 180 дней, не погашенная в сроки, установленные договором, не обеспеченная залогом, поручительством, банковской гарантией, а также не подлежащая реструктуризации (оплате) в течение ближайших 180 дней отчетного года.

По сомнительной задолженности, удовлетворяющей условиям, в сумму создаваемого резерва включается полная сумма задолженности, выявленной на основании инвентаризации.

2.10. Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н. Все фактические затраты на приобретение ценных бумаг вне зависимости от их существенности включаются в первоначальную стоимость приобретенных ценных бумаг. При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.



Аудитор Сапелкина Наталия Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

2.11. Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н. Сумма оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков, подлежащая начислению на промежуточную отчетную дату, рассчитывается по нормативу. Норматив (процент отчислений в резерв) определяется как доля расходов на выплату отпусков в общем фонде оплаты труда по организации.

2.12. Существенность показателей отчетности и ошибок: Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5 % и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

2.13. Применение ФСБУ 5/2019 «Запасы» в течение 2021 года не повлияло на ведение бухгалтерского учета Общества.

3. Характеристика деятельности ООО «Кузина» за отчетный год

Основным видом деятельности Общества в 2021 году является Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания (ОКВЭД 56.10)

Среднесписочная численность на 31.12.2021 года составила 117 человек.

4. Раскрытие существенных показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована на основе нормативных актов, действующих в Российской Федерации, с использованием концепции общего назначения в составе бухгалтерского баланса на 31.12.2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, отчета о движении денежных средств за 2021 год, отчета об изменениях капитала за 2021 год и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

Раскрытие статей Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 года:

В I разделе Актива бухгалтерского баланса «Оборотные активы» следует выделить следующие показатели

4.1.1 По строке 1110 Бухгалтерского баланса на 31.12.2021 года отражены следующие показатели: «Нематериальные активы в организации»;
Сумма на начало 2021 года составляла 46 тыс. руб., на конец 2021 года составила 40 тыс. руб.

4.1.2 По строке 1150 Бухгалтерского баланса на 31.12.2021 года отражены следующие показатели: «Основные средства в организации»;
Сумма на начало 2021 года составляла 76 563 тыс. руб., на конец 2021 года составила 81 441 тыс. руб.



Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна
аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

4.1.3 По строке 1180 Бухгалтерского баланса на 31.12.2021 года отражены отложенные налоговые активы (бухгалтерский счет 09).

Сумма на начало 2021 года составляла 321 тыс. руб., на конец 2021 года составила 563 тыс. руб.

4.1.4 По строке 1190 Бухгалтерского баланса на 31.12.2021 года отражены прочие внеоборотные активы организации.

Сумма на начало 2021 года составляла 10 559 тыс. руб., на конец 2021 года составила 8 735 тыс. руб.

Во II разделе Актива бухгалтерского баланса «Оборотные активы» следует выделить следующие показатели:

4.1.5 По строке 1210 бухгалтерского баланса «Запасы» отражены остатки товарно-материальных ценностей предприятия, товаров на складе на конец отчетного периода. На конец 2021 года составили 41 086 тыс. руб., на начало 2021 года сумма составляла 58 899 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости запасов в отчетном периоде и предшествующих периодах не создавался.

4.1.6 По строке 1230 бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» отражено наличие дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 года. Сумма дебиторской задолженности на начало 2021 года составляла 98 406 тыс. руб., на конец 2021 года составила 112 929 тыс. руб.

Обществом начислен резерв по сомнительным долгам в размере 858,60 руб.

Контрагент	Резерв по сомнительной задолженности, тыс. руб.
Гулливер ООО	858,60
Итого	858,60

Основу краткосрочной дебиторской задолженности в бухгалтерском учете составляют:

«Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - счет 60

«Расчеты с покупателями и заказчиками» - счет 62

«Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» - счет 76

4.1.7 По строке 1220 бухгалтерского баланса «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям»

Сумма на конец года составила 1 383 тыс. руб., на начало года сумма составляла 664 тыс. руб.

4.1.8 По строке 1250 бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты»

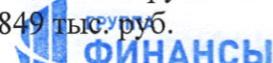
Сумма на начало года составила 7 193 тыс. руб., на конец года сумма составила 7 068 тыс. руб.

4.1.9 По строке 1240 бухгалтерского баланса «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»

Сумма на начало 2021 года составила 91 701 тыс. руб., на конец 2021 года сумма составила 87 624 тыс. руб.

4.2. Раскрытие статей Пассива бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г раздел III «Капитал и резервы»:

4.2.1. По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отражен положительный финансовый результат, который составил 186 229 тыс. руб., что на 22 380 тыс. руб. больше в сравнении с суммой нераспределенной прибыли в 2020 году в сумме 163 849 тыс. руб.



Аудитор Сапелкина Наталия Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

В V разделе Пассива бухгалтерского баланса «Краткосрочные обязательства» следует выделить следующие показатели:

4.2.2 По строке 1520 бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность» отражено наличие кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 года:
Сумма на начало года составила 44 901 тыс. руб., на конец года сумма составила 70 480 тыс. руб.

Основу краткосрочной кредиторской задолженности в бухгалтерском учете составляют:
«Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - счет 60
«Расчеты по налогам и сборам» - счет 68.02
«Расчеты с учредителями» - счет 75
«Задолженность перед персоналом» счет 70.

4.2.3. По строке бухгалтерского баланса 1540 отражены оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков и резерв на выплату бонусного вознаграждения в размере 2 816 тыс. руб. Обязательства рассчитаны по каждому работнику исходя из количества дней не использованного отпуска на 31.12.2021 г., среднего заработка каждого работника для оплаты отпуска. Обязательства отражены с учётом страховых взносов.

4.2.4 По строке бухгалтерского баланса 1510 отражены «Заемные средства» организации.
Сумма заемных средств на конец 2021 года составила 41 149 тыс. руб., что существенно ниже суммы заемных средств на начало 2021 года составляла 77 005 тыс. руб.

Текущие кредитные обязательства:

Заемщик	Кредитор	Договор	Сумма по кредитному договору, тыс. руб.	Дата заключения договора	Дата окончания договора	Задолженность на дату 31.12.2021, тыс. руб.
ООО «Кузина»	Акцепт Банк Московский филиал Акционерного общества	Кредитный договор №3656/к от 23.05.2018 г	6 000,00	23.05.2018	23.05.2023	1 660 ,00
ООО «Кузина»	Акцепт Банк Московский филиал Акционерного общества	Кредитный договор №3790/к от 21.02.2019 г	19 561,00	21.02.2019	21.02.2024	9 328,00
ООО «Кузина»	Акцепт Банк Московский филиал Акционерного общества	Кредитный договор №4185/к от 11.03.2021 г	12 000,00	11.03.2021	11.04.2023	9 000,00
ООО «Кузина»	Акцепт Банк Московский филиал Акционерного общества	Кредитный договор №4229/МР279/к от 29.04.2021 г	11 600,00	29.04.2021	29.04.2022	9 421,32
ООО «Кузина»	Акцепт Банк Московский филиал Акционерного общества	Кредитный договор №4350/МР279/к от 23.12.2021 г	7 005,00	23.12.2021	23.06.2023	7 005,00
ООО «Кузина»	Интеза Банк Акционерное общество	Договор № OV212498998 от 07.09.2021	5 500,00	07.09.2021	07.03.2022	4 734,00

В IV разделе Пассива бухгалтерского баланса «Краткосрочные обязательства» следует выделить следующие показатели:

4.2.5. По строке 1410 бухгалтерского баланса отражены заёмные средства 38 194 тыс. руб. Уменьшение за счет гашения согласно условиям договора на сумму 16 799 тыс. руб.



Аудитор Сапелкина Наталия Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

Заемщик	Кредитор	Договор	Сумма по кредитному договору, тыс. руб.	Дата заключения договора.	Дата окончания договора	Задолженность на дату 31.12.2021, тыс. руб.
ООО «Кузина»	НКО АО НРД / Договор № Д-19-22-657 от 13.08.2019 г.	Договор № Д-19-22-657 от 13.08.2019	54 993	09.2019	09.2023	38 194

5. Расшифровка статей Отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2021 г

ООО «Кузина» в 2021 году оказывало услуги по оказанию общественного питания, что является основным видом деятельности предприятия.

5.1 Выручка **ООО «Кузина»** за 2021 год по строке 2110 «Отчета о финансовых результатах» составила 512 410 тыс. руб. Выручка сформирована по оказанию услуг общественного питания Основная выручка получена в Сибирском федеральном округе.

5.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг строки 2120 «Отчета о финансовых результатах» за 2021 год составила – 280 287 тыс. руб. себестоимость списана по виду деятельности оказанию услуг общественного питания.

5.3 Валовая прибыль «Отчета о финансовых результатах» строка 2100 составила 232 123 тыс. руб.

5.4 Коммерческие расходы, строка 2210 «Отчета о финансовых результатах» составили 174 701 тыс. руб.

5.5 Управленческие расходы строка 2220 «Отчета о финансовых результатах» составили – 33 225 тыс. руб.,

5.6 Прибыль от продаж «Отчета о финансовых результатах» строка 2200 составила – 24 197 тыс. руб.

5.7 В строке 2320 «Отчета о финансовых результатах» Проценты к получению составили 3 308 тыс. руб.

5.8 В строке 2330 «Отчета о финансовых результатах» Проценты к уплате составили 5 127 тыс. руб.

5.9 В строке 2340 «Прочие доходы» «Отчета о финансовых результатах» составили 19 273 тыс. руб., в том числе:

- Доходы(субсидии) на возобновление деятельности в рамках Постановления Правительства от 16.05.2020 г. №696 на сумму 14 000 тыс. руб.;
- Доходы(субсидии) в целях компенсации части затрат по выплате купонного дохода по облигациям, размещенным на фондовой бирже на сумму 1 885 тыс. руб.;
- Государственная субсидия по постановлению Правительства РФ от 07.09.2021 № 1513 – 1 893 тыс. руб.

5.10 По строке 2350 «Прочие расходы» отражены следующие показатели в сумме 17 550 тыс. руб., в том числе:

- Расходы услуг банка – 6 439 тыс. руб.
- Купонные расходы – 7 294 тыс. руб.
- Расходы по получению облигационного займа – 1 170 тыс. руб.

5.11 Прибыль до налогообложения строка 2300 – 24 101 тыс. руб.



Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

5.12 В строке 2410 Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи составил 1 721 тыс. руб. Текущий налог на прибыль составил 1 963 тыс. руб. Отложенный налог на прибыль составил 243 тыс. руб.

5.13 В строке 2400 Чистая прибыль отчетного периода «Отчета о финансовых результатах» составила 22 380 тыс. руб.

5.14 В строке 2500 Совокупный финансовый результат периода «Отчета о финансовых результатах» составила 22 380 тыс. руб.

6. Сведения о связанных сторонах

Основные хозяйствственные операции Общества и связанных сторон включают следующие группы:

№ п/п	Наименование связанных сторон	Тип договора	Сальдо на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Изменения задолженности по сравнению с прошлым годом
1	ИП Головкова Е.А. (поставщик услуг)	Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа директора ООО "Кузина" от 06.11.15	5 497,00	увеличилось
2	ООО «Два шоколада» (заемщик)	Договор займа от 13.09.2019	11 783,00	увеличилось
3	ООО "Корица" (поставщик)	Договор поставки	58,00	увеличилось
4	ООО "Кузина МОС" (заказчик)	Оказание услуг	14 000,00	не изменилось
5	ООО "Кузина МОС" (заемщик)	Договор займа № 20/07-2015 от 20.07.2015 (Б/П)	22 195,00	увеличилось
6	ООО "Кузина МОС" (заемщик)	Соглашение о переводе долга №2 от 14.12.2018	5 000,00	не изменилась
7	ООО «Кузина РОСТ» (покупатель)	Договор поставки продукции	5 115,00	уменьшилась
8	ООО «Кузина-Инвест» (покупатель)	Договор поставки продукции	161,00	не изменилась
9	ООО «Кузина-Инвест» (заемщик)	Договор займа № 5 от 17.05.2019	1 889,00	увеличилась
10	ООО «Нью-Йорк Пицца Франчайзинг» (покупатель)	Договор от 15.03.2015 (Капитал Р)	1 600,00	уменьшилась
11	ООО «Нью-Йорк Пицца Франчайзинг» (заемщик)	Договор займа № 02/06-2015 от 02.06.2015 (Капитал Р)	30 016,00	увеличилась
12	ООО «Нью-Йорк Пицца Франчайзинг» (поставщик)	Договор на оказания комплекса услуг № К/2 от 01.10.2018 6%	962,00	уменьшилась
13	ООО «Нью-Йорк Пицца Франчайзинг» (поставщик)	Договор поставки (Капитал Р)	1 556,00	не изменилась
14	ООО «Нью-Йорк Пицца Франчайзинг» (покупатель)	Договор поставки	2 684,00	не изменилась
15	ООО «Ресурс» (заемщик)	Договор № 1/16 от 10.01.16г	27 581,00	уменьшилась
16	ООО «Ресурс» (заемщик)	Договор № б/н от 11.01.2017	13 272,00	увеличилась
17	ООО «Ресурсы питания» (заемщик)	Договор займа от 24.09.2019	10 190,00	увеличилась
18	ООО «Ресурсы питания» (заемщик)	Договор займа №29/01-2016 от 29.01.2016	2 303,00	уменьшилась
19	ООО «Ресурсы питания» (покупатель)	Договор поставки сырья и упаковки	29 279,00	увеличилась
20	ООО «Ресурсы питания» (покупатель)	Договор Аренды оборудования	2 040,00	уменьшилась
21	ООО «Ресурсы питания» (поставщик)	Договор поставки № 1/К/И 7/2016 от 14.07.2016	2 919,00	увеличилась



Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна
аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

7. События после отчетной даты

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда Российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц Российской Федерации. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение роста курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Организация расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Организации производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Организации.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

8. Влияние коронавирусной инфекции COVID-19

По состоянию на 31.12.2021 Общество провело оценку текущей экономической ситуации, включая текущую оценку влияния COVID-19. Общество продолжает выполнять обязательства по договорам с заказчиками и не ожидает существенных переносов сроков по основным видам продукции (работ, услуг). Исходя из текущей ситуации, у руководства нет оснований полагать, что сроки финансирования поставок будут перенесены основными заказчиками Общества.

Руководство также провело анализ потенциального роста и волатильности выручки и затрат, отраслевых экономических факторов, процентных ставок и будущей бизнес - стратегии Общества в целях оценки потенциального влияния пандемии на деятельность Общества. С учетом проведенного анализа руководство имеет достаточные основания ожидать, что у Общества имеются необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение как минимум следующих 12 месяцев, и что допущение о непрерывности деятельности является обоснованным.

9. Сведения в отношении всей цепочки бенефициарных владельцев Общества (в том числе конечных):

90% доли Общества принадлежит Шогрен Эрик Джон.

Данный участник Общества является конечным бенефициаром.

10. Описание рисков

Общество подвержено финансовым, правовым, отраслевым и региональным рискам.

Руководство общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества

10.1 Финансовые риски

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.



Аудитор Сапелкина Наталия Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

10.2 Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения ключевой процентной ставки Банка России, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски.

Долговые обязательства Общества имеют процентные ставки, которые кредиторы имеют право изменить в соответствии с рыночной конъюнктурой (ключевой ставки Банка России).

10.3 Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства, а именно кредиторскую задолженность поставщикам сырья и оборудования.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения дебиторской и кредиторской задолженностей, поддержания уровня их обрачиваемости. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

10.4 Правовые риски

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Внутренний рынок:

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом, как несущественные. В связи с проведением политики либерализации валютного регулирования риски, связанные с изменениями валютного законодательства РФ, снижаются.

10.5 Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Внутренний рынок:

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом соответствующих операций Общества.



10.6 Страновые и региональные риски

Поскольку Общество осуществляет свою деятельность в пределах РФ, основные страновые и региональные риски, влияющие на Общество, это риски, связанные с Российской Федерацией. Однако, в связи с усиливающейся глобализацией мировой экономики существенное ухудшение экономической ситуации в мире может также привести к заметному спаду экономики России, и как следствие, к снижению спроса на продукцию и Общества.

В целом, экономическая и политическая нестабильность в России, неустойчивость российской банковской системы, недостаточное развитие инфраструктуры, а также колебания в мировой экономике могут отрицательно сказаться на деятельности Общества.

Указанные выше факторы приводят к следующим последствиям, которые могут оказать негативное влияние на развитие Общества:

- недостаточная развитость политических, правовых и экономических институтов;
- ухудшение демографической ситуации;
- несовершенство судебной системы;
- противоречивость и частые изменения налогового, валютного законодательства;
- серьезные препятствия для эффективного проведения реформ со стороны бюрократического аппарата;
- высокая зависимость экономики от сырьевого сектора и вытекающая из этого чувствительность экономики страны к падению мировых цен на сырьевые товары;
- сильная изношенность инфраструктурных объектов в сфере энергетики и транспорта;
- низкая мобильность рабочей силы.

Колебания мировых цен на нефть и газ, курса рубля по отношению к доллару США, а также наличие других факторов могут неблагоприятно отразиться на состоянии российской экономики и на будущей деятельности Общества.

11. Применение изменений законодательства в бухгалтерском учете в 2022 году

Организация в 2021 году не применяет досрочно ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденный Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

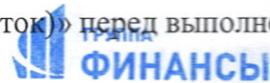
С 01.01.2022 года организация переходит на применение ФСБУ 25/2018 без ретроспективного пересчета показателей отчетности, поэтому, по состоянию на 31 декабря 2021 года (п. 50 ФСБУ 25/2018, п. 7 Рекомендации Р-97/2018-КнР "Первое применение ФСБУ 25") производятся следующие действия:

2.1. Определяется перечень договоров аренды (лизинга), в отношении которых требуется применение нового порядка учета. При этом организация не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года;

2.2. На 31.12.2021 года по каждому договору финансовой аренды (при наличии) должно быть признано обязательство по аренде в сумме приведенной стоимости оставшихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор (лизингополучатель) привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях;

2.3. На 31.12.2021 года по каждому договору финансовой аренды (при наличии) должно быть признано ППА (право пользования активом) по справедливой стоимости, которая равна:

- справедливой стоимости предмета аренды, если в конце аренды предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды;
 - сумме признанного обязательства по аренде, если переход права собственности не предполагается.
- Разницы между суммой обязательства по аренде и стоимостью ППА, возникшие на 31.12.2021 года, относятся на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» перед выполнением операций по реформации баланса.



В бухгалтерской отчетности за 2022 год будут отражены изменения показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 г. в разделе «Внеоборотные активы» и «Капитал».

12. Учет на забалансовом счете

Организация ведет учет арендованного имущества на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства». Сумма на конец 2021 года составляет 6 677 тыс. руб.

Управляющий Индивидуальный предприниматель

«31» марта 2022 год



Головкова Е.А.

Приложение:

- Приложение к Пояснениям в текстовой форме к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г.



Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

**Приложение к Пояснениям в текстовой форме к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах за 2021 г.**

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первона-чальная стоимость	Выбыло	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первона-чальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	63	(17)	-	-	(6)	-	63
в том числе:	5110	за 2020 г.	63	(11)	-	-	(6)	-	63
	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

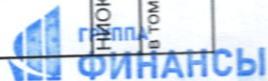
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-	-	-	-

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.	
		На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость и, списанно	часть	Выбыло	часть	часть	часть	часть
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-



Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

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	затраты на списано затрат как не давших положитель	принято к учету в качестве нематериал	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-



Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	Поступило	Выбыло объектов	Первоначаль- ная аморти- зация	Накоплен- ная аморти- зация	первоначаль- ная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	108 837	(32 274)	14 904	(95)	916	(8 956)	-
в том числе:	5210	за 2020 г.	91 562	(19 327)	17 454	178	-	(12 947)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5211	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5202	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5212	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Учитено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Материальные ценности	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода	
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных		
Незавершенное строительство и неакционерные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2021 г.	10 559	12 089	-	(13 912)	8 735	
в том числе:	5250	за 2020 г.	1 151	26 822	(50)	(17 365)	10 559	
Магазин Кузина 17 (реконструкция)	5241	за 2021 г.	-	188	-	-	188	
Магазин Кузина 14	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	2 029	
Московская Куплю-продажа пр.43 Кузина	5242	за 2021 г.	1 272	757	-	-	1 272	
Московская Тверская, 18 к.1 Кузина	5252	за 2020 г.	-	1 272	-	-	(1 317)	
Магазин Кузина 110 Ленинградский пр.т.77, к.2 (реконструкция)	5243	за 2021 г.	1 317	-	-	-	(2 736)	1 317
Московская Тверская, 18 к.1 Кузина	5253	за 2020 г.	-	4 052	-	-	4 692	
Магазин Кузина 110 Ленинградский пр.т.77, к.2 (реконструкция)	5244	за 2021 г.	4 340	352	-	-	4 137	4 340
		за 2020 г.	203	-	-	-	-	-

МФ ФИНАНСЫ

СЕРВЕР для Администрации 2020	5245	за 2021 г.	748	-	-
Магазин Кузина 71 (инвестиции)	52355	за 2020 г.	-	748	(748)
Героев Революции, 64	5246	за 2021 г.	96	939	(1 035)
Кофемашина SCA P CT1/S-2M/KE/LSA/AC 194164243	5256	за 2020 г.	-	96	-
Кофемашина SCA P CT1/S-2M/SC/BF/S 1748145875	5247	за 2021 г.	852	(852)	-
Магазин Кузина 68 (инвестиции)	5248	за 2020 г.	-	852	852
Стартовая, 4/1	5258	за 2020 г.	-	-	-
Магазин Кузина 68 (инвестиции)	5249	за 2021 г.	-	-	-
Стартовая, 4/1	5259	за 2020 г.	-	-	-
Ноутбук Apple Mac Book		за 2021 г.	120	(120)	-
Стеллаж холодильный ВПВ С 1,46 - 6,03		за 2020 г.	-	120	120
Системный блок Mini i5/16Gb/SSD480Gb/HDMI/VA/300W/		за 2021 г.	122	-	122
Кофемашина SCA P CT1/S-2M/KE/LSA/AC 1947164335		за 2020 г.	-	122	122
Вывеска KUZINA (17)		за 2021 г.	57	(57)	-
Шкаф горка холодильный Brandford,1310*770*1995,с ночной		за 2020 г.	-	57	57
Кондиционер настенный Haier с зимним комплектом		за 2021 г.	831	-	-
Вывеска KUZINA (19)		за 2020 г.	-	831	831
Магазин Кузина 67 (инвестиции)		за 2021 г.	73	(73)	-
Бердск,Ленина 41а		за 2020 г.	-	-	-
Выгринна комбинированная		за 2021 г.	129	(129)	-
холодильнейт Вена-1,25		за 2020 г.	-	-	-
Вывеска KUZINA (67)		за 2021 г.	67	(67)	-
Выгринна комбинированная		за 2020 г.	-	-	-
холодильнейт Вена-1,25		за 2021 г.	111	(111)	-
Вывеска KUZINA (19)		за 2020 г.	-	-	-
Бердск,Ленина 41а		за 2021 г.	480	(480)	-
Выгринна комбинированная		за 2020 г.	-	-	-
холодильнейт Вена-1,25		за 2021 г.	126	(126)	-
Выгринна комбинированная		за 2020 г.	-	-	-
холодильнейт Вена-1,25		за 2021 г.	97	(97)	-
Вывеска KUZINA (67)		за 2020 г.	-	-	-
Выгринна комбинированная		за 2021 г.	74	(74)	-
холодильнейт Вена-1,25		за 2020 г.	-	-	-
Выгринна уповая холодильная Вена		за 2021 г.	190	(190)	-
по эскизу/дизайнерской спект		за 2020 г.	-	-	-
Комбинированная машина для		за 2021 г.	125	(125)	-
производства элаковых батончиков		за 2020 г.	-	-	-
Системный блок Mini		за 2021 г.	-	-	-
Шкаф декоративный		за 2021 г.	184	(184)	-
Шкаф холодильный		за 2020 г.	-	-	-
шведский		за 2021 г.	41	(41)	-
рабочая зона без раковины и		за 2020 г.	-	-	-
демонтаж		за 2021 г.	121	(121)	-
Кофемашина Beataege Coffee Soul 10		за 2021 г.	1 255	(1 255)	-
№ 2135651014 (ДИЗИН)		за 2020 г.	-	-	-
Кофемашина Beataege Coffee Soul 10		за 2021 г.	1 255	(1 255)	-
№ 2135651012 (ДИЗИН)		за 2020 г.	-	-	-

Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

Кофемашина Schaerer Coffee Soul 10 № 2135651083 (ПИЗИНГ)	за 2021 г.	1 255	(1 255)
Кофемашина Schaerer Coffee Soul 10 № 2135651084 (ПИЗИНГ)	за 2021 г.	-	(1 255)
Кофемашина Schaerer Coffee Soul 10 № 2135651085 (ПИЗИНГ)	за 2021 г.	1 255	(1 255)
Кофемашина Schaerer Coffee Soul 10 № 2135651086 (ПИЗИНГ)	за 2021 г.	1 255	(1 255)
Витрина нейтральная Вена 1,00 без холодильного агрегата	за 2020 г.	-	-
Вывеска KUZINA	за 2021 г.	297	(297)
Магазин Кузина 55 (инвестиции) Богдана Хмельницкого 20	за 2020 г.	83	(83)
Магазин КУЗИНА 102 Ленинский, 62 к1 Кузина (инвестиции)	за 2021 г.	-	-
Магазин Кузина 60 (инвестиции) Михаила Перевозчикова, 3	за 2020 г.	191	(2 125)
Магазин Кузина 108 Белая Дача	за 2021 г.	-	-
Компьютер с комплектующими	за 2020 г.	90	(1 807)
Витрина холодильная Вена 1,00,гнутое стекло	за 2021 г.	-	-
POS-компьютер моноблок Sam4s,сенсорный, черный	за 2020 г.	41	(89)
Система видеонаблюдения	за 2021 г.	-	-
Акустическая система K-117	за 2020 г.	154	(1 225)
Витрина пристенная Мариихолодмаш флоренция ВХСп-0,6 белая	за 2021 г.	-	-
Витрина нейтральная Вена 0,9 900778071245	за 2020 г.	58	(58)
Витрина пристенная Мариихолодмаш флоренция ВХСп-1,2 белая	за 2021 г.	-	-
Магазин Кузина 61 (инвестиции) Красный пр., 101 Роган Парк	за 2020 г.	109	(109)
Кофемашина SCA Р СТ1/S-2M/KE/LSA/AC 1944164244	за 2021 г.	-	-
Вывеска KUZINA (61)	за 2020 г.	48	(90)
Магазин Кузина 109 Люблинская 171 (инвестиции)	за 2021 г.	69	(69)
Магазин Кузина 59 (инвестиции) Краснодарская 36	за 2020 г.	-	-
Витрина холодильная Вена 0,90 Чернов 000780*1245	за 2021 г.	75	(75)
Рабочая зона с раковиной и смесителем	за 2020 г.	-	-



Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

Линия рабочая задняя	за 2021 г.	-
	за 2020 г.	44
	за 2021 г.	(44)
Машинка посудомоечная		-
фронтальная Kttrrs Cube	за 2020 г.	76
Блок системный с оборудованием	за 2021 г.	-
для телевизоров	за 2020 г.	71
Витрина холодильная Вена 0.90	за 2021 г.	-
черная 1250*750*1320	за 2020 г.	121
Витрина нейтральная Вена 1.25	за 2021 г.	8
цвет черный 1000*750*1320мм	за 2020 г.	(113)
Льдогенератор серии ECM 425W	за 2021 г.	-
Пергола	за 2020 г.	-
	за 2021 г.	5
Льдогенератор серии СВ 425 W	за 2020 г.	(80)
Стамейка с вазонами	за 2021 г.	5
	за 2020 г.	(80)
Люстра 10-ти рожковая 980*700	за 2021 г.	-
	за 2020 г.	57
Шкаф холодильный	за 2020 г.	-
среднетемпературный Polair	за 2021 г.	(57)
Скамья со столиками	за 2020 г.	-
	за 2021 г.	30
Витрина-горка холодильная Вена	за 2020 г.	-
0.75 открытая, без	за 2021 г.	-
Блок системный с оборудованием	за 2020 г.	-
K38	за 2021 г.	-
Кондиционер настенный Royal Climate	за 2020 г.	52
K117	за 2021 г.	(47)
Блендер Blendtec Connoisseur	за 2020 г.	-
Кофемашина SCA P CT1/S-	за 2021 г.	-
2M/KE/LISA/AAC 1947164334	за 2020 г.	(52)
		(54)
		(63)
		(64)
		(74)

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 442	-
в том числе:			
Комбинированная машина для производства эпоксидных багоников	5261	125	-
Магазин Кузина 117 (НЕОГДЕЛIMЬЕ УЛУЧШЕНИЯ)	5262	1 317	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

ФИНАНСЫ

Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	31 декабря 2011	31 декабря 2010
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	6 677	8 083
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-
	5287	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	выведено (погашено)	изменение процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытоков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	91 701	-	25 113 (29 190)	-	-	87 624
	5315	за 2020 г.	112 321	-	9 304 (29 923)	-	-	91 701
в том числе:								
	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	91 701	-	25 113 (29 190)	-	-	87 624
	5310	за 2020 г.	112 321	-	9 304 (29 923)	-	-	91 701

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2021 г.
финансовые вложения, находящиеся в запите - всего	5320	-	-
в том числе:	5321	-	-
финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-
в том числе:	5326	-	-
иное использование финансовых вложений	5329	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Выбыло		резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость
					поступления	и затраты				
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	58 899	-	58 899	470 645	(488 458)	-	X	41 086
5420	за 2020 г.	26 893	-	26 893	368 029	(336 023)	-	-	X	58 899
В том числе:										
Сырец, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	23 489	-	23 489	63 944	(72 819)	-	9 251	14 614
5421	за 2020 г.	13 688	-	13 688	60 271	(50 470)	-	-	11 556	23 489
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	35 410	-	35 410	232 258	(241 196)	-	159 649	26 472
5423	за 2020 г.	13 183	-	13 183	162 554	(140 327)	-	-	300 117	35 410
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5426	за 2020 г.	22	-	22	145 203	(145 225)	-	-	-	-
5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 1 декабря 2021 декабря 2020
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-
в том числе:		-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-
в том числе:	5445	-
	5446	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода
			поступление	выбыло	в результате привлекающихся процентов, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего			величина резерва по сомнительным долгам						
в том числе:			учетная величина резерва по условиям договора						
расчеты с покупателями и заказчиками	5501	за 2021 г.	-						
авансы выданные	5521	за 2020 г.	-						
Прочая									
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего									
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-						
авансы выданные	5522	за 2020 г.	-						
Прочая									
Итого	5520	за 2020 г.	95 505	-	37 550	(34 650)	(1 366)	-	98 405

Наименование показателя	Код	Период	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	
Всего	5540		-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541		-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками	5542		-	-	-	-	-
(в части авансовых платежей)	5543		-	-	-	-	-
прочая	5544		-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Поступление		Выбытие	Изменения за период
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		
Долгосрочная кредиторская задолжность	5551	за 2021 г.	54 993	-	-	(16 799)	-
в том числе:	5571	за 2020 г.	54 993	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	54 993	-	-	(16 799)	-
	5573	за 2020 г.	54 993	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолжность	5560	за 2021 г.	121 905	668 640	(652 484)	-	-
в том числе:	5580	за 2020 г.	100 852	28 712	(7 658)	-	-
расчеты с поставщиками и авансы	5561	за 2021 г.	13 216	539 088	(517 200)	-	-
	5581	за 2020 г.	20 874	-	(7 658)	-	-
полученные расчеты по налогам и кредиты	5562	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5582	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5563	за 2021 г.	8 906	106 503	(89 913)	-	-
	5583	за 2020 г.	2 771	6 135	-	-	-
	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	77 005	15 205	(51 061)	-	-
	5585	за 2020 г.	68 795	8 210	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	22 778	7 844	(20 741)	-	-
	5586	за 2020 г.	8 411	14 367	-	-	-
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021 г.	176 898	668 640	(659 283)	X	149 823
	5570	за 2020 г.	155 845	28 712	(7 658)	X	-

ГРУППА
ФИНАНСЫ

Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна
аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

Приложение к Пояснениям в текстовой форме к
бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2021 г.

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 604	2 775	(1 563)	-	2 816
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	1 604	2 775	(1 563)	-	2 816



Головкова Евгения

Александровна

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



Аудитор Сапелкина Наталья Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

группа
ФИНАНСЫ
СОРОК ОДИН
Аудитор Наталия Владимировна
директор ФГУП "Финансы"
аттестат № 01-000843 СРО НП АПР

Прошнуровано, пронумеровано
и скреплено печатью **Ч1**
Листов **1** из **1**)

Аудитор Сапелкина Наталия Владимировна

аттестат № 01-000843 СРО НП АПР



Аудитор Сапелкина Наталия Владимировна
директор ФГУП "Финансы"
аттестат № 01-000843 СРО НП АПР