

Акционерное общество
Биробиджанская промышленно-торговая трикотажная фирма «Виктория»
(АО «Виктория»)

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

Настоящее пояснение является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Виктория» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Организация и сферы деятельности

Описание компании

Акционерное общество Биробиджанская промышленно-торговая трикотажная фирма «Виктория», сокращенное наименование АО «Виктория», зарегистрировано Администрацией г. Биробиджана 25.01.1993 г. за № 47. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 05.08.2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1027900507194.

Общество зарегистрировано по адресу: 679000, Российская Федерация, Еврейская автономная область, г. Биробиджан, ул. Пионерская, 62.

В соответствии с общероссийским классификатором видов экономической деятельности предприятию присвоены коды:

- 14.31 – производство вязанных и трикотажных чулочно-носочных изделий;
- 14.14.1 – производство трикотажного и вязанного нательного белья;
- 46.42.12 – торговля оптовая нательным бельем;
- 47.71.6 – торговля розничная чулочно-носочными изделиями;
- 47.71.2 – торговля розничная нательным бельем;
- 68.20.2 – аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;
- 14.13.2 – производство верхней одежды из текстильных материалов;
- 14.19.11 – производство трикотажных или вязанных одежды и аксессуаров одежды для детей младшего возраста;
- 14.19.21 – производство одежды и аксессуаров одежды для детей младшего возраста из текстильных материалов, кроме трикотажных или вязанных;
- 70.22 – консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;

Фактически в отчетном периоде АО «Виктория» осуществляло следующие виды деятельности:

- Аренда основных средств;
- Производство чулочно-носочных и трикотажных изделий;
- Оптовая торговля

Общество имеет лицензию № 79-01-000240 на осуществление медицинской деятельности (При оказании первичной доврачебной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по: медицинскому массажу; сестринскому делу. При проведении медицинских осмотров по: медицинским осмотрам предрейсовым, послерейсовым), выданную Управлением здравоохранения правительства Еврейской автономной области 28.10.2013 г. бессрочно.

Уставный капитал предприятия на 31.12.2021 составляет 6 746 тыс. рублей., который разделен на 67463 акции номинальной стоимостью 100 руб. каждая. Акции оплачены полностью. Базовая прибыль на 1 акцию по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 43,9 руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. величина чистых активов составила 76 581 тыс. рублей. За 2021 год величина чистых активов предприятия увеличилась на 2 959 тыс. рублей или на 4 %.

Чистые активы организации на 31.12.2021г. намного (в 11,4 раза) превышает уставный капитал, данное соотношение удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

Списочная численность работающих по состоянию на 31.12.2021 г. – 0 человек.

Лицо ответственное за подготовку бухгалтерской отчетности: исполняющая обязанности главного бухгалтера Суржко Светлана Анатольевна в соответствии с договором о передаче полномочий исполнительного органа АО «Виктория» Управляющей организации от 20.05.2019 г.

В соответствии с решением общего собрания акционеров общества от 24.06.2016 г., полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет управляющая организация ООО «Тори».

Управляющим ООО «Тори» является ИП Сатункин Максим Сергеевич на основании договора о передаче полномочий исполнительного органа ООО «Тори» Управляющему от 27.09.2018 г.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учета и инструкцией по его применению, утвержденной приказом Минфина России от 31.10.2000 г. № 94н, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н и другими действующими нормативными актами в области методологии бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность предприятия сформирована в соответствии с Приказом Минфина России «О формах бухгалтерской отчетности организаций» от 02.07.2010 г. № 66н. Бухгалтерский учет на предприятии в 2021 г. осуществляется с использованием программы 1С. Предприятие 8.2.

Органы управления обществом

В состав совета директоров в 2021 г. входили:

с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.:

1. Безуглый Алексей Николаевич
2. Раитина Полина Геннадьевна
3. Самойленко Елена Николаевна
4. Шмаин Ефим Григорьевич
5. Юркин Михаил Олегович

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность общества сформирована в соответствии с Учетной политикой общества на 2021 год, утвержденной приказом № 11 от 25.12.2020 г., которая, в свою очередь, подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

2.2. **Учет основных средств** осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н.

В составе основных средств Общества отражены активы, отвечающие следующим условиям:

- ✓ Использование при производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд общества;
- ✓ Использование в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- ✓ Обществом не предполагается последующая перепродажа данных активов;
- ✓ Способность приносить обществу экономические выгоды в будущем;

2.2.1. Оценка

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Затраты на модернизацию и реконструкцию объекта основных средств увеличивают первоначальную стоимость объекта, если в результате модернизации и реконструкции улучшаются первоначально принятые нормативные показатели функционирования (срок полезного использования, мощность, качество применения и т.п.) объекта.

2.2.2. Амортизация

Определение срока полезного использования объектов основных средств, производилось на основе классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 года.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом по всем группам объектов основных средств, исходя из первоначальной стоимости или текущей стоимости (в случае произведенной переоценки) объекта и норм амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. По приобретенным основным средствам, бывшим в эксплуатации, амортизация начисляется исходя из оставшегося срока службы.

Активы, в отношении которых выполняются вышеперечисленные условия настоящей Учетной политики, и стоимостью в пределах не более 40000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списывается на затраты по мере их передачи в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации бухгалтерией организован надлежащий контроль за их движением на забалансовых счетах.

2.2.3. Выбытие

Доходы и расходы от выбытия основных средств подлежат включению в состав прочих доходов и расходов соответственно.

2.2.4. Затраты по ремонту и обслуживанию. Затраты на проведение ремонта ОС признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

2.2.5. Учет нематериальных активов.

Определяется порядок начисления амортизации по нематериальным активам ежемесячно по нормам исходя из установленного срока их полезного использования - линейным способом. При невозможности определить срок полезного использования

норма амортизационных отчислений устанавливаются в расчете на 10 лет (с учетом требований п.17 ПБУ14/2000). Погашение стоимости нематериальных активов осуществляется с использованием счета № 05 «Амортизация нематериальных активов».

2.3 Материально-производственные запасы.

Учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина РФ от 15 ноября 2019г. № 180н.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются Обществом перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Запасами, в частности, являются:

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

б) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

в) готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;

г) товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;

д) готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи;

е) затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе - незавершенное производство). Организация может вести обособленный учет полуфабрикатов собственного производства в порядке, установленном для учета готовой продукции;

ж) объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;

з) объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации.

2.3.1. Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, включающей в себя затраты на приобретение, доставку и доведение до состояния пригодного для использования.

2.3.2. Выбытие (списание).

Оценка выбывающих запасов производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

2.4. Порядок отражения затрат (расходов) по обычным видам деятельности

Учет расходов, связанных с приобретением и продажей товаров и оказанием услуг производится с разделением затрат на прямые расходы и косвенные расходы. Косвенные расходы в полной сумме ежемесячно списываются на счет 90 «Себестоимость продаж» и отражаются как управленческие расходы в отчете о прибылях и убытках.

2.5. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам.

Любые прибыли или убытки, связанные с продажей ценных бумаг, отражены в отчете о прибылях и убытках. В отчетности активы отнесены к долгосрочным, если срок их обращения превышает 12 мес. после отчетной даты.

2.6. Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации-рубли, осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 3/2006, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 ноября 2006 г. № 154н. Авансы, полученные и уплаченные в процессе расчетов с дебиторами/кредиторами, выраженные в иностранной валюте, не переоцениваются.

2.7. 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 6 мая 1999 года №32н.

Доходы организации подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. В бухгалтерском учете доходы от оказания услуг признаются при наличии всех условий признания доходов, указанных в ПБУ 9/99.

2.8 Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Учет расходов организации», утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. №33н.

Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности; прочие расходы.

2.9. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля

1998г. №34н, а также методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995г. №49

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

В составе строки 1150 бухгалтерского баланса АО «Виктория» по состоянию: на 01.01.2021 г. отражены основные средства, находящиеся в эксплуатации, остаточной стоимостью 16 955,7 тыс. руб.

на 31.12.2021 г. отражены основные средства, находящиеся в эксплуатации, и незавершенные капитальные вложения, остаточной стоимостью 17 843,5 тыс. руб.

Стоимость основных средств предприятия за отчетный период увеличилась на 887,8 тыс. руб. Изменение стоимости произошло: увеличение – на 200,7 тыс. рублей незавершенные капитальные вложения на строительство новой крыши на красильном корпусе; на 1 696,4 тыс. рублей введены в эксплуатацию новые швейные машины и термотрансферный принтер; уменьшение – за счет начисленной амортизацией на 1 009,3 тыс. руб.

Наибольший удельный вес в стоимости внеоборотных активов предприятия занимают производственные здания и сооружения – 62,6 %.

Коэффициент обновления основных средств в отчетном периоде составил 2,1 %, а коэффициент выбытия 0 %.

Степень износа основных средств на конец отчетного периода составила 78,1 %, в том числе здания и сооружения – 51,4 %; машины, оборудование и транспортные средства 88,8 %. Наиболее изношенными и требующими обновления основными средствами предприятия являются производственно-хозяйственный инвентарь и прочие основные средства. Доля основных средств в валюте баланса составляет 19,7 %.

В отчетном периоде переоценка основных средств предприятием не проводилась.

Ограничения прав собственности на основные средства отсутствуют.

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в пояснении к балансу 2.1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях приведена в пояснении 2.2. к балансу.

Затраты на ремонт основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они осуществлены и включаются в себестоимость услуг.

Капитальные вложения в нематериальные активы в отчетном периоде не осуществлялись.

Затрат на покупку нематериальных активов, не принятых к учету в отчетном периоде не было.

Затрат на выполнение НИОКР в отчетном периоде не было.

Законченных объектов капитального строительства, которые не прошли государственную регистрацию на конец отчетного периода нет.

Существенные ограничения прав собственности на объекты незавершенного строительства не зарегистрированы.

3.2. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2021 г. составила 10 668,3 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. составила 11 621,2 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату общество не имеет долгосрочной дебиторской задолженности.

Дебиторская задолженность отражается в отчетности в соответствии с условиями хозяйственных договоров.

Предприятие не получало в отчетном периоде в обеспечение обязательств дебиторов гарантий, поручительств или иного имущества.

Согласно учетной политики предприятия, резерв по сомнительной задолженности создается в порядке, аналогичном порядку, предусмотренному НК РФ.

В отчетном периоде был сформирован резерв по сомнительной задолженности в размере 382,1 тысячи рублей. Сумма восстановленного резерва, в связи с погашением задолженности составила 86,1 тысяч рублей.

Списание безнадежных долгов за счет резерва в отчетном периоде не производилось.

Остаток неиспользованного резерва сомнительного долга на конец отчетного периода составил 2 201,0 тысяча рублей.

Списание просроченной кредиторской задолженности в отчетном периоде составило 0,07 тысяч рублей.

Предприятие в отчетном периоде не получило дополнительных обеспечений от дебиторов и не выдавало обеспечений кредиторам.

Информация о движении дебиторской задолженности по видам раскрыты в пояснении к балансу 5.1.

Информация о просроченной дебиторской задолженности по видам раскрыты в пояснении к балансу 5.2.

3.2.1. Структура задолженности

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты. Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2021 (за минусом резерва по сомнительной задолженности)		Резерв по сомнительным долгам по краткосрочной дебиторской задолженности	
Общая сумма дебиторской задолженности	10 668	Общая сумма резерва	1 905
Покупатели и заказчики	5 156	Сумма резерва по покупателям и заказчикам	1 905
Авансы, выданные поставщикам	2 370		
Прочие дебиторы	3 140	Сумма резерва по прочим дебиторам	
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты. Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 (за минусом резерва по сомнительной задолженности)		Резерв по сомнительным долгам по краткосрочной дебиторской задолженности	
Общая сумма дебиторской задолженности	11 621	Общая сумма резерва	2 201

задолженности			
Покупатели и заказчики	3 984	Сумма резерва по покупателям и заказчикам	2 201
Авансы, выданные поставщикам	4 216		
Прочие дебиторы	3 421	Сумма резерва по прочим дебиторам	

3.2.2. Прочие дебиторы

тыс. руб.

Виды задолженности	Остаток на 01.01.2021 г.	Остаток на 31.12.2021 г.
Расчеты по налогам и сборам	165,7	491,3
Расчеты по социальному страхованию	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	-	-
Прочие дебиторы	2 974,3	2 929,6

3.2.3. Перечень организаций дебиторов по расчетам за реализованную продукцию и прочим расчетам, имеющих по состоянию на 31.12.2021 г. наибольшую задолженность, приведен в таблице ниже

Наименование организации - покупателя	Сумма задолженности, тыс. руб.
ООО «Вика»	2 069,5
ИП Никишин А.С.	824,5
ИП Козлов К.В.	171,7
Наименование поставщика	Сумма задолженности, тыс. руб.
ООО «ЭКОТЕКС»	1 357,8
ИП Дугулубгов А.Г.	700,7
ООО «Декна Текстиль»	375,9

3.2.4. В составе дебиторской задолженности имеется просроченная дебиторская задолженность.

По расчетам с покупателями и заказчиками, учтенная по условиям договора без учета резерва по сомнительной задолженности – 2 303 тыс. руб. Из которой сомнительная (проблемная) задолженность – 192,9 тыс. руб., в том числе по

ИП Тетерин А.И. 192,9 тыс. руб.

Прочая – 1 564 тыс. руб. Из которой сомнительная (проблемная) задолженность – 153,5 тыс. руб., в том числе по

ИП Козырева О.А. (Сердюк) 111,6 тыс. руб.

ИП Тетерин А.И. 35,3 тыс. руб.

3.3. Денежные средства

Денежные средства, отраженные по строке 1250 в бухгалтерском балансе, имеют следующую структуру:

№ п/п	Наименование	на 01.01.2021 г.	на 31.12.2021 г.
1.	Денежные средства на счетах в	10 705	11 537

	банках		
2.	Касса	0	0
	Итого денежных средств	10 705	11 537

3.4. Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2021 г. уставный капитал общества составляет 6 746,3 тыс. руб., который состоит из 67 463 именных обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая.

В течение 2021 года размер уставного фонда не изменялся.

Акционерами общества по состоянию на 31 декабря 2021 года являются:

Наименование акционера	Количество акций (шт.)	% вклада в УК
Еврейская автономная область в лице комитета по управлению государственным имуществом ЕАО	16 871	25,01 %
ООО «Вика»	2 369	3,51 %
ООО «Виктория плюс»	14 363	21,29 %
ОАО «Электротехническая компания «Биробиджанский завод силовых трансформаторов»	133	0,2 %
Физические лица	33 727	49,99 %
ИТОГО	67 463	100 %

3.5. Кредиторская задолженность

Информация по движению и видам кредиторской задолженности общества за 2021 год раскрыта в пояснении к балансу 5.3.

3.5.1. Структура кредиторской задолженности общества:

Наименование статьи	Сумма задолженности на 01.01.2021 г., тыс. руб.	Сумма задолженности на 31.12.2021 г., тыс. руб.
Кредиторская задолженность (стр. 1520)	4 030	14 136
Задолженность перед персоналом	0	0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	761	13 128
Авансы полученные	261	884
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	0	0
Задолженность по налогам и сборам	2 994	62
Прочие кредиторы	14	63

3.5.2 Перечень организаций кредиторов, имеющих по состоянию на 31.12.2021 г. наибольшую задолженность, приведен в таблице ниже

Наименование поставщика	Сумма задолженности, тыс. руб.
ООО «Тори»	12 158,1
АО «ДГК»	560,2

3.6. Оценочные обязательства

На 31.12.2021 оценочное обязательство по оплате очередных отпусков не формировалось, ввиду отсутствия штатных сотрудников.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 2 201,0 тыс. руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности АО «Виктория».

Резерв под снижение стоимости запасов не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения запасов.

4. **Пояснения к отчету о финансовых результатах**

4.1. Доходы и расходы

В целях определения доходов и расходов от обычных видов деятельности и прочих доходов и расходов предприятие применяет метод начисления.

Общая выручка от продаж за отчетный период составила 65 340 тыс. рублей, что на 174,3 % больше уровня предыдущего отчетного периода.

Затраты на производство учитываются прямым методом в отношении материальных затрат, амортизации и затрат на оплату труда. Остальные косвенные затраты распределяются на себестоимость выпущенной продукции по видам на основе нормативного метода.

Затраты по способу включения в себестоимость реализованной продукции, работ, услуг подразделяются на прямые и косвенные. Также учет затрат ведется по элементам: расходы на оплату труда, материальные расходы, амортизация, прочие расходы.

Общехозяйственные (постоянные) расходы в отчетном периоде не включались в расчет себестоимости изделий, а как расходы данного периода списывались с полученной прибыли в течение того периода, в котором они были произведены.

Чрезвычайных доходов и расходов в отчетном периоде не было.

В течение 2021 года были произведены следующие доходы и расходы:

Наименование прочих доходов	Сумма, тыс. руб.	Наименование прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	375,8	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	353,5
Восстановление резерва по сомнительным долгам	1 970,6	Создание резерва по сомнительной задолженности	2 266,5
Неустойки за нарушение сроков оплаты по договору	45,3	Недостача по итогам инвентаризации	
Излишек по итогам инвентаризации	301,2	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	25,3
Поступления от выбытия основных средств	20,0	Материальная, благотворительная и спонсорская помощь	142,3
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	24,3	Расходы на комиссию	306,8
Доходы от списания кредиторской	0,1	Расходы от списания непригодных к	0,8

задолженности		использованию ТМЦ пришедших в негодность	
Возмещение затрат за электроэнергию	2 169,2	Возмещение затрат за электроэнергию	2 169,2
Компенсация затрат по доставке груза	60,9	Штрафы, пени, неустойки	0,5
Прочие доходы	171,6	Прочие расходы	72,1

У Общества нет обособленных подразделений, имущество которых выделено на отдельный баланс.

5. Налогообложение

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения "доходы, уменьшенные на величину расходов". Суммы авансового платежа и налога, уплачиваемых в связи с применением упрощенной системы налогообложения, рассчитываются по ставке 15%.

6. Связанные стороны

Состав связанных сторон на 31.12.2021 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащая связанной стороне обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Безуглый Алексей Николаевич	ЕАО, г.Биробиджан	Член совета директоров эмитента	21.05.2021	--	--
2	Самойленко Елена Николаевна	ЕАО, г.Биробиджан	Член совета директоров эмитента	21.05.2021	20,2	20,2
3	Раитина Полина Геннадьевна	ЕАО, г.Биробиджан	Член совета директоров эмитента	21.05.2021	--	--
4	Юркин Михаил Олегович	ЕАО, г.Биробиджан	Член совета директоров эмитента	21.05.2021	--	--
5	Шмаин Ефим Григорьевич	ЕАО, г.Биробиджан	Член совета директоров эмитента	21.05.2021	--	--
6	Сатункин Максим Сергеевич	ЕАО, г.Биробиджан	Единоличный исполнительный орган управляющей организации	27.09.2018	6,2	6,2
7	Общество с ограниченной ответственностью «Вика»	Россия, ЕАО, г. Биробиджан, ул. Пионерская, 62	Эмитент имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющих уставный капитал данного юридического лица	02.07.2003	3,51	3,51

8	Общество с ограниченной ответственностью «Виктория плюс»	Россия, ЕАО, г. Биробиджан, ул. Пионерская, 62	Эмитент имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющих уставный капитал данного юридического лица	02.12.2008	21,29	21,29
9	Общество с ограниченной ответственностью «Тори»	Россия, ЕАО, г. Биробиджан, ул. Пионерская, 62, офис 32	Эмитент имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющих уставный капитал данного юридического лица	12.12.2014	-	-
10	Общество с ограниченной ответственностью «Стептори»	Россия, ЕАО, г. Биробиджан, ул. Пионерская, 62, офис 8	Эмитент имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющих уставный капитал данного юридического лица	12.12.2014	-	-

Операции со связанными сторонами

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между связанными сторонами. Размеры доходов и расходов от продажи товаров, продукции, выполнения работ (оказания услуг) за отчетный период:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год
АО «Виктория»

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Характер отношений	Виды операций	Объем операций каждого вида		Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода (тыс.руб.)	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, и других долгов, нереальных для взыскания	
			в тыс.руб.	% к итогу	условия	сроки	форма расчетов		Всего, тыс.руб.	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ООО "Виктория-плюс"	Зависимое общество	Поставка продукции	19 036,9	29,14%*	Оплата с отсрочкой платежа	Не позднее 30 дней со дня получения товара	Денежные средства, а также любые не запрещенные законом способы, включая погашение встречных требований зачетом	0	0	0
		Аренда нежилого помещения	922,1	1,41%*	ежемесячно	Не позднее 25 числа предшествующего месяца		0	0	0
		Аренда рекламного места	69,1	0,11%*	ежегодно	Не позднее 5 дней с момента выставления счета		0	0	0
ООО "Тори"	Зависимое общество	Аренда нежилого помещения	624,6	0,96%*	ежемесячно	Не позднее 20 числа после отчетного месяца		0	0	0
		Поставка материалов	402,7	7,8%***	ежемесячно	не позднее 3х месяцев после получения материалов	0	0	0	
		Аренда транспортного средства	14,9	0,02%*	ежемесячно	до 15 числа следующего за отчетным месяцем	0	0	0	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год
АО «Виктория»

		За пользование местами хранения	28,4	0,04%*	ежемесячно	в течение 3-х дней с момента подписания акта приема-передачи			
		Услуги агента	3 649,7	5,82%**	ежемесячно	до 15 числа следующего за отчетным месяцем	0	0	0
		Выполнение работ	19 333,7	30,82%**	ежемесячно	в виде предоплаты до 1-го числа отчетного месяца	0	0	0
		Услуги за хранение и отпуск товаров Поклажедателя	1 926,8	3,07%**	ежемесячно	в течение 3-х дней с момента подписания акта приема-передачи	0	0	0
		Услуги исполнительного органа	1 440,0	2,3%**	ежемесячно	не позднее 5 рабочих дней с момента подписания акта приема-передачи	0	0	0
		Транспортные услуги	57,4	0,09%**	ежемесячно	в течение 5 рабочих дней после подписания акта-приема передачи	0	0	0
		Техническое обслуживание оборудования, сетей, зданий и сооружений	5 280,0	8,42%**	ежемесячно	в течение 3-х дней с момента подписания акта приема-передачи	0	0	0
		Купля-продажа сырья и материалов	4 515,6	7,2%**	По мере необходимости	не позднее 3х месяцев после получения материалов	0	0	0
ООО «Вика»	Зависимое общество	Поставка материалов	65,0	0,1%*	Оплата с отсрочкой	не позднее 3-х месяцев после	0	0	0

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год
АО «Виктория»

					платежа	получения материалов			
		Выполнение работ	3 661,4	5,6%*	ежемесячно	Не позднее 10 банковских дней с момента подписания акта приемки-передачи выполненных работ	0	0	0
		Аренда нежилого помещения	104,6	0,16%*	ежемесячно	Не позднее 25 числа текущего месяца	0	0	0

* - К выручке от реализации АО «Виктория» (форма 2) – 65 340,0 тыс. руб.

** - К затратам от реализации продукции, оказания услуг АО «Виктория» (форма 2) – 62 736,0 тыс. руб.

*** - К величине прочих доходов АО «Виктория» - 5 139,0 тыс. руб.

Операций по передаче каких-либо активов или обязательств между АО «Виктория» и связанными сторонами в 2021 году не было.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

В соответствии с решением общего собрания акционеров общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет управляющая организация ООО «Тори».

Управляющим ООО «Тори» является ИП Сатункин Максим Сергеевич, образование – незаконченное высшее, доля в уставном капитале эмитента – 6,2 %.

Размер платы по договору о передаче полномочий исполнительного органа Управляющей компании за период 01.01.2021-31.12.2021 составил 1 440,0 тыс. руб., что составляет 2,3% к общей сумме затрат от реализации продукции, оказания услуг АО «Виктория».

Инвестиций и финансовых вложений (инвестиций в дочерние, зависимые и прочие общества) не осуществлялось.

Вознаграждения и компенсации членам Совета директоров

В 2021 году не выплачивалось вознаграждение председателю Совета директоров и членам совета директоров..

7. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность АО «Виктория», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

8. Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

9. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2021 году не совершались.

10. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Геополитическая ситуация (специальная военная операция в Украине) и ее последствия не оказали существенного влияния на способность Общества осуществлять свою деятельность непрерывно.

Управляющий ИП ООО «Тори» -
управляющей организации АО «Виктория»

М.С. Сатункин

«31» марта 2022 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	79 030	(62 075)	1 696	(36)	36	(1 009)	-	-	-	80 691	(63 048)
	5210	за 2020 г.	79 261	(61 131)	-	(230)	230	(1 174)	-	-	-	79 030	(62 075)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	48 902	(44 523)	1 696	(31)	31	(278)	-	-	-	50 568	(44 770)
	5211	за 2020 г.	49 133	(44 430)	-	(230)	230	(323)	-	-	-	48 902	(44 523)
Сооружения	5202	за 2021 г.	4 479	(1 112)	-	-	-	(431)	-	-	-	4 479	(1 543)
	5212	за 2020 г.	4 479	(659)	-	-	-	(453)	-	-	-	4 479	(1 112)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021 г.	4 523	(4 523)	-	(5)	5	-	-	-	-	4 518	(4 518)
	5213	за 2020 г.	4 523	(4 523)	-	-	-	-	-	-	-	4 523	(4 523)
Земельные участки	5204	за 2021 г.	189	-	-	-	-	-	-	-	-	189	-
	5214	за 2020 г.	189	-	-	-	-	-	-	-	-	189	-
Здания	5205	за 2021 г.	18 220	(9 853)	-	-	-	(266)	-	-	-	18 220	(10 119)
	5215	за 2020 г.	18 220	(9 545)	-	-	-	(307)	-	-	-	18 220	(9 853)
Другие виды основных средств	5206	за 2021 г.	1 215	(566)	-	-	-	(29)	-	-	-	1 215	(595)
	5216	за 2020 г.	1 215	(537)	-	-	-	(29)	-	-	-	1 215	(566)
Транспортные средства	5207	за 2021 г.	1 317	(1 317)	-	-	-	-	-	-	-	1 317	(1 317)
	5217	за 2020 г.	1 317	(1 317)	-	-	-	-	-	-	-	1 317	(1 317)
Офисное оборудование	5208	за 2021 г.	185	(180)	-	-	-	(5)	-	-	-	185	(185)
	5218	за 2020 г.	185	(118)	-	-	-	(62)	-	-	-	185	(180)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	-	2 902	(1 005)	(1 696)	201
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Строительство новой крыши на красильном корпусе	5241	за 2021 г.	-	201	-	-	201
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Швейная машина ZOJE ZJC2521-164M-BD-D3C (голова+встроенный двигатель)	5242	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Стол для швейной машины	5243	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Швейная машина ZOJE ZJ1850-BD (комплект)	5244	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Швейная машина ZOJE ZJ1900DSS-3-04-V4 (комплект)	5245	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Швейная машина ZOJE ZJ1850-BD (комплект)	5246	за 2021 г.	-	98	-	(98)	-
	5256	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Швейная машина ZOJE ZJ1900DSS-3-04-V4 (комплект)	5247	за 2021 г.	-	178	-	(178)	-
	5257	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Швейная машина ZOJE ZJC2521-164M-BD-D3C (голова+встроенный двигатель)	5248	за 2021 г.	-	184	-	(184)	-
	5258	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Термотрансферный принтер в комплекте	5249	за 2021 г.	-	105	-	(105)	-
	5259	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Швейная машина ZOJE B9500-13-ED3/02 с пылесосом (голова+встроенный двигатель)		за 2021 г.	-	127	-	(127)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Швейная машина ORIGINAL M2284-D-7/P (комплект) / зигзаг		за 2021 г.	-	690	345	(345)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Швейная машина TCH787T-356-EWT-R600 SEWING / резина вокруг в трусы		за 2021 г.	-	741	370	(370)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Заклепочная машина (полуавтомат) MARIYIYG MOVING PARTS		за 2021 г.	-	580	290	(290)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	9 229	9 229	9 229
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	18	-	-	-	-	-	-	18	-
	5311	за 2020 г.	10	-	8	-	-	-	-	18	-
в том числе:											
	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	3 800	-	1 800	5 600	-	58	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итог	5300	за 2021 г.	18	-	-	-	-	-	-	18	-
	5310	за 2020 г.	3 810	-	1 808	5 600	-	58	-	18	-

4. Запасы													
4.1. Наличие и движение запасов													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	39 232	-	39 232	183 908	(173 697)	-	-	X	49 443	-	49 443
	5420	за 2020 г.	23 383	-	23 383	63 211	(47 363)	-	-	X	39 232	-	39 232
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	16 751	-	16 751	30 002	(28 890)	-	-	2 937	17 863	-	17 863
	5421	за 2020 г.	12 609	-	12 609	18 334	(14 192)	-	-	1 418	16 751	-	16 751
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	22 097	-	22 097	45 826	(39 106)	-	-	6 048	28 817	-	28 817
	5422	за 2020 г.	10 505	-	10 505	26 783	(15 191)	-	-	43 291	22 097	-	22 097
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	250	-	250	14	(10)	-	-	4	255	-	255
	5423	за 2020 г.	250	-	250	1	(1)	-	-	1	250	-	250
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	9	-	9	-	-	-	-	-	9	-	9
	5424	за 2020 г.	16	-	16	-	(7)	-	-	-	9	-	9
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	125	-	125	102 207	(99 833)	-	-	-	2 499	-	2 499
	5425	за 2020 г.	3	-	3	15 832	(15 711)	-	-	-	125	-	125
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	5 859	(5 859)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	2 262	(2 262)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год
АО «Виктория»

5. Дебиторская и кредиторская задолженность															
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности															
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	12 572	(1 905)	6 890	45	(5 948)	-	(1 971)	-	47	-	13 606	(2 201)	
	5530	за 2020 г.	33 515	(18 816)	6 386	227	(27 556)	-	(39 095)	-	-	-	12 572	(1 905)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	7 061	(1 905)	3 943	-	(4 820)	-	(1 971)	-	-	-	6 185	(2 201)	
	5531	за 2020 г.	25 581	(18 816)	4 315	-	-22834	-	(39 095)	-	-	-	7 061	(1 905)	
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	2 370	-	2 647	-	(1 016)	-	-	-	-	-	4 001	-	
	5532	за 2020 г.	340	-	2 235	-	(205)	-	-	-	-	-	2 370	-	
Прочая	5513	за 2021 г.	3 142	(213)	299	45	(113)	-	(256)	-	47	-	3 421	(420)	
	5533	за 2020 г.	7 596	(8 920)	(164)	227	(4 517)	-	(21 421)	-	-	-	3 142	-213	
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021 г.	12 572	(1 905)	6 890	45	(5 948)	-	(1 971)	X	47	-	13 606	(2 201)	
	5520	за 2020 г.	33 515	(18 816)	6 386	227	(27 556)	-	(39 095)	X	-	-	12 572	(1 905)	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год
АО «Виктория»

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	3 867	1 667	4 940	3 036	28 932	10 116	
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 303	103	2 031	127	21 543	2 727	
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	
прочая	5543	1 564	1 564	2 909	2 909	7 389	7 389	
	5544	-	-	-	-	-	-	

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-			-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-			-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021 г.	-			-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-			-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-			-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-			-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-			-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-			-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-			-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-			-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	4 030	13 296	7	(3 245)	-	-	47	-	14 136
	5580	за 2020 г.	1 813	2 511	-	(293)	(2)	-	-	-	4 030
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	761	12 342	-	(190)	-	-	-	-	12 913
	5581	за 2020 г.	772	204	-	(215)	-	-	-	-	761
авансы полученные	5562	за 2021 г.	261	726	-	(103)	-	-	-	-	884
	5582	за 2020 г.	140	149	-	(26)	(2)	-	-	-	261
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	2 994	(7)	7	(2 938)	-	-	5	-	62
	5583	за 2020 г.	886	2 159	-	(51)	-	-	-	-	2 994
кредиты	5564	за 2021 г.	-			0	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-			-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-			-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-			-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	14	21	-	(14)	-	-	42	-	63
	5586	за 2020 г.	14			-	-	-	-	-	14
	5567	за 2021 г.	-			-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-			-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	4 030	13 296	7	(3 245)	-	X	47	-	14 136
	5570	за 2020 г.	1 813	2 511	-	(293)	(2)	X	-	-	4 030

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	1	1	1
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1	1	1
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	29 744	7 334
Расходы на оплату труда	5620	79	7
Отчисления на социальные нужды	5630	21	2
Амортизация	5640	1 009	1 174
Прочие затраты	5650	89 809	13 616
Итого по элементам	5660	120 662	22 133
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(9 099)	(11 706)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	111 563	10 427