

295053, Республика Крым
г. Симферополь
ул. Киевская, дом 6, литера А



тел./факс: (3652) 51-19-43, 24-83-20
+7 (978) 945-35-75, +7 (978) 700-86-02
e-mail: yarosh-audit@ukr.net

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ЯРОШ»

ИНН/КПП 9102059151/910201001 ОКПО 00774894

Исх. № 85
от «29» апреля 2022 г.

Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ
АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД"
за 2021 год

г. Симферополь
2022 год

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного Общества «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» (ОГРН 1149102112092), 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 за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного Общества «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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 её деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности организации.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 необнаружения 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 аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 (финансовой) 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, 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.

И.о. директора

ООО «Аудиторская фирма «ЯРОШ»,
руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ: № 22006038881)



Моисеенко Анна Львовна

Аудиторская организация:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ЯРОШ»
ОГРН 1149102125743

Местонахождение: 295053, Республика Крым, город Симферополь, улица Киевская, 6, литера «А»
ОРНЗ в реестре аудиторов: №11906111417

«29» апреля 2022 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация	Акционерное общество "Симферопольский Авторемонтный Завод"	Дата (число, месяц, год)	31 12 2021		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	00765613		
Вид экономической деятельности	Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств	ИНН	9102054026		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Закрытые акционерные общества / Частная собственность	по ОКВЭД 2	45.20		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Местонахождение (адрес)	295051, Крым Респ, Симферополь г, Генерала Телегина ул, д. № 16А	по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АФ "ЯРОЦ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	9102059151
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1149102125743

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3	Основные средства	1150	14 348	16 242	11 376
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
4	Финансовые вложения	1170	-	-	54
	в том числе:				
	вклады в уставный капитал других организаций		-	-	10
19	Отложенные налоговые активы	1180	6 493	7 193	7 449
5	Прочие внеоборотные активы	1190	238	-	-
	Итого по разделу I	1100	21 079	23 435	18 889
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6	Запасы	1210	297	594	673
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	283	1 761	2 587
7	Дебиторская задолженность	1230	21 347	8 078	6 560
4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 632	3 632	3 632
8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	326	298	160
9	Прочие оборотные активы	1260	31	11	15
	Итого по разделу II	1200	25 916	14 374	13 627
	БАЛАНС	1600	46 995	37 809	32 516

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
10	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 050	2 050	2 050
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
11	Переоценка внеоборотных активов	1340	29 128	29 128	29 128
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(22 840)	(28 572)	(30 464)
	Итого по разделу III	1300	8 338	2 606	714
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
19	Отложенные налоговые обязательства	1420	53	38	49
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	53	38	49
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
12	Заемные средства	1510	24 400	24 400	24 400
13	Кредиторская задолженность	1520	13 678	10 233	6 926
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
14	Оценочные обязательства	1540	526	532	427
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	38 604	35 165	31 753
	БАЛАНС	1700	46 995	37 809	32 516

Руководитель

(подпись)



31 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Акционерное общество "Симферопольский Авторемонтный Завод" Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКВЭД 2 _____
Закрытые акционерные общества / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2021
00765613		
9102054026		
45.20		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
14	Выручка	2110		
15	Себестоимость продаж	2120	26 713	23 107
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(12 005)	(10 998)
	Коммерческие расходы	2210	14 708	12 109
15	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(6 269)	(5 577)
	Доходы от участия в других организациях	2310	8 439	6 532
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	357	357
16	Прочие доходы	2340	(1 609)	(1 609)
16	Прочие расходы	2350	345	6
	в том числе:		(387)	(2 785)
	списание финансовых вложений в виде участия в других предприятиях		-	(10)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7 145	2 501
	Налог на прибыль	2410	(1 413)	(790)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(699)	(544)
	отложенный налог на прибыль	2412	(714)	(246)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 732	1 711

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	5 732	1 711
18	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Цвигун Денис Геннадьевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



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

Коды	
0710004	
31	12 2021
00765613	
9102054026	
45.20	
12267	16
384	

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Организация **Акционерное общество "Симферопольский Авторемонтный Завод"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Закрытые акционерные общества / **Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	2 050	-	29 128	-	(30 464)	714
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	1 892	1 892
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	1 892
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего: в том числе:	3220	-	-	-	-	-	-
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. За 2021 г.	3200	2 050	-	29 128	-	(28 572)	2 606
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5 732	5 732
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	5 732	5 732
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	2 050	-	29 128	-	(22 840)	8 338

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 счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	714	1 712	-	2 426
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	180	-	180
после корректировок	3500	714	1 892	-	2 606
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(30 464)	1 712	-	(28 752)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	180	-	180
после корректировок	3501	(30 464)	1 892	-	(28 572)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	31 178	-	-	31 178
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	31 178	-	-	31 178

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	8 338	2 606	715



Руководитель Цыгун Денис Геннадьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

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

Организация	Акционерное общество "Симферопольский Авторемонтный Завод"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД		
Идентификационный номер налогоплательщика			0710005		
Вид экономической деятельности	Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств		31	12	2021
Организационно-правовая форма / форма собственности	Закрытые акционерные общества / Частная собственность		00765613		
Единица измерения:	в тыс. рублей		9102054026		
			45.20		
			12267	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	16 129	11 545
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	16 031	11 189
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	98	356
Платежи - всего	4120	(15 972)	(11 408)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 861)	(3 337)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 683)	(4 347)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 420)	(198)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(3 008)	(3 526)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	157	137
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(128)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(107)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(21)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(128)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	29	137
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	297	160
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	326	297
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Акционерное общество
«Силстрой»
автомобильный завод»
расшифровка подписи

ОГРН 1149102112092
ИНН 9102054026

31 марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности

АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» за 2021 год

Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Информация о предприятии

1.1 Сведения об Акционерном обществе «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» были внесены в Единый государственный реестр юридических лиц 06.12.2014 года под государственным регистрационным номером 1149102112092.

1.2 Основным направлением деятельности АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» является Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств (ОКВЭД 45.20).
Дополнительные виды деятельности: 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом и др.

1.3 Общество не имеет лицензий.

1.4 АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» не является участником свободной экономической зоны на территории Республики Крым.

1.5 Размер уставного капитала составил 2 050 427,56 руб. Количество простых акций 2 697 931 штуки номинальной стоимостью 0,76 руб. каждая. Все акции оплачены акционерами.

1.6 Среднесписочная численность работников составляет 11 человек.

Состав Совета директоров: Цвигун Д.Г., Спанова К.Б., Ляшук М.А., Якомаскина Е.И., Ионичевский Д.М.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Общества. С 20.02.2017 г. на эту должность назначен Д.Г.Цвигун

2. Представление бухгалтерской отчетности

2.1 Основа представления

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» за 2021 год составлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности – Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах составлены в текстовой и в табличной формах.

2.2 Отчетный период

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает имущественное и финансовое положение АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» и результаты его хозяйственной деятельности за период с 01 января по 31 декабря 2021 года.

2.3. Отчетная валюта

Функциональной валютой учета и валютой представления отчетности является валюта Российской Федерации.

2.4. Оценка активов и обязательств

Все стоимостные показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности приведены в тыс. рублей.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

2.5. Непрерывность деятельности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущений о том, что АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

2.5.1 События после отчетной даты

С февраля 2022 года наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительные колебания курса рубля, связанные с введением правительства ряда зарубежных стран ограничительных политических и экономических мер в отношении Российской Федерации. Указанные события оказывают неблагоприятное влияние на экономику России, что в свою очередь может оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство Общества считает указанные события некорректируемыми. Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение.

Однако, принимая во внимание те факты, что в своей деятельности Общество не осуществляет импортно-экспортные операции, изменения валютных курсов не оказывают прямое влияние на объемы производства и реализации Общества, и на дату настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» за 2021 год ни в отношении самого Общества, ни в отношении лиц ответственных за его корпоративное управление санкции не вводились, - руководство Общества не идентифицирует наличие объективных условий, способных однозначно значительно ухудшить его финансовое положение в будущем.

2.6 Существенные аспекты учетной политики

Ведение бухгалтерского учета и составление финансовой отчетности в период с 1 января 2021 года и по 31 декабря 2021 года АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» осуществляло с соблюдением положений Учетной политики, составленной в соответствии с требованиями законов Российской Федерации, изданными в соответствии с ними нормативными правовыми актами.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена Приказом № 1У/21 от 01.01.2021г.

2.6.1 Основные средства

К основным средствам, с даты внесения сведений об АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» в ЕГРЮЛ, относятся активы со сроком полезного использования, превышающем 12 месяцев и стоимостью более 40 000руб за единицу, используемых при производстве продукции, при выполнении работ и оказании услуг, для управленческих нужд общества.

Активы, первоначальная стоимость которых менее 40 000руб за единицу, включается в состав материально-производственных запасов.

Переоценка групп однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости в соответствии с п. 15 ПБУ 6/01 «Основные средства» - на дату баланса не проводилась.

Метод начисления амортизации по всем объектам основных средств – линейный.

2.6.2 Финансовые вложения

К финансовым вложениям Общество относит активы, которые в будущем способны приносить экономические выгоды (доход) в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости и подтверждены надлежаще оформленными документами.

Первоначальная оценка финансовых вложений производится при их принятии к учету исходя из их первоначальной стоимости.

В отношении финансовых вложений, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется, Общество на 31 декабря отчетного года производит проверку наличия условий устойчивого снижения их стоимости и в случае наличия образует резерв. Признаком обесценения таких финансовых вложений является уменьшение стоимости чистых активов организации – эмитента на 31 декабря отчетного года на 30% и более по сравнению с 31 декабря предыдущего года. Снижение

стоимости финансовых вложений определяется как разница между первоначальной стоимостью финансовых вложений на 31 декабря отчетного года и величиной чистых активов организации – эмитента и признается существенным в том случае, если его размер превышает 50% первоначальной стоимости финансового вложения, и устойчивым, если снижение было выявлено на 31 декабря предыдущего года и сохраняется на 31 декабря отчетного года. В бухгалтерской отчетности стоимость таких финансовых вложений показывается по первоначальной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

При выбытии акций их оценка осуществляется по средней первоначальной стоимости, а в отношении иных финансовых вложений – по первоначальной стоимости каждой единицы

2.6.3 Запасы

АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» с 01.01.2021г. применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно, в том числе в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов в отчетном периоде не создавался, ввиду отсутствия оснований для его создания.

Метод оценки выбытия запасов – по средней себестоимости.

2.6.4 Дебиторская задолженность

Резерв по сомнительным долгам создается Обществом в отношении сомнительной дебиторской задолженности, т.е. по задолженности, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Если дебиторская задолженность не подтверждается договором или возникла не в силу каких-либо договорных обязательств, то такая задолженность в расчет резерва по сомнительным долгам Обществом не включается.

Величина резерва определяется ежемесячно (на последнее число каждого месяца) отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

2.6.5 Прочие оборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражается информация о расходах будущих периодов, подлежащих списанию в течение срока не более 12 месяцев.

2.6.6 Кредиты и займы полученные

Заемные средства учитываются в соответствии с условиями договоров займа в сумме фактически поступивших денежных средств.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), учитываются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому относятся.

2.6.7 Признание доходов и расходов

Метод признания доходов и расходов – метод начисления.

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

В зависимости от характера и условий получения Общество выделяет следующие виды доходов:

- ✓ доходы от обычных видов деятельности;
- ✓ прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности включают доходы от арендной платы и от реализации товаров, работ (услуг).

В составе прочих доходов учитываются: доходы от реализации основных средств и запасов, прочие доходы.

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- ✓ расходы по обычным видам деятельности;
- ✓ прочие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (метод начисления).

В составе расходов по обычным видам деятельности отражены расходы в виде себестоимости реализованных услуг по предоставлению имущества в аренду.

В составе прочих расходов учитываются: остаточная стоимость реализованных основных средств, себестоимость реализованных запасов, создание резерва по сомнительным долгам, расходы на оплату услуг банка, прочие расходы.

2.6.8 Коммерческие и управленческие расходы

Коммерческие и управленческие расходы признаются для целей определения финансового результата полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.6.9 Учет налога на прибыль

Организация использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

3. Основные средства

Информация о наличии, движении основных средств, в том числе переданных в аренду приведена в табличной части пояснений (раздел 2).

4. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в табличной части пояснений (раздел 3).

5. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражаются активы, стоимостью менее 40 000 руб. и сроком службы более 12 месяцев, которые до 31.12.2021г. учитывались в составе запасов, а на 31.12.2021г. признаны внеоборотными активами,

6. Запасы

Информация о наличии и движении запасов приведена в табличной части пояснений (раздел 4). Активы, стоимостью менее 40 000 руб. и сроком службы более 12 месяцев, которые до 31.12.2021г. учитывались в составе запасов, а на 31.12.2021г. признаны внеоборотными активами, в таблице 2 отражены по графе «выбыло» за 2021 год.

7. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в табличной части пояснений (таблица 5.1 раздела 5). Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями в балансе отражена за минусом резерва сомнительных долгов.

8. Денежные средства и денежные эквиваленты

включают в себя остатки денежных средств на счетах в банке. Остаток наличных денежных средств в кассе на 31.12.2021г. отсутствовал.

9. Прочие оборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражается информация о расходах будущих периодов, подлежащих списанию в течение срока не более 12 месяцев.

10. Уставный капитал

Размер уставного капитала в течение 2021 года не изменялся и составил 2 050 тыс. руб. Количество акций 2 697 931 штуки номинальной стоимостью 0,76 руб. каждая.

11. Дополнительный капитал

В составе дополнительного капитала учитывается прирост стоимости основных средств, сформированной по результатам их переоценки проведенной по законодательству Украины до даты внесения сведений об АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» в ЕГРЮЛ.

12. Кредиты и займы полученные

Информация о наличии и движении заемных средств и суммах начисленных процентов приведена в табличной части пояснений (таблица 5.3 раздела 5).

13. Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу (таблица 5.3 раздела 5).

14. Доходы по обычным видам деятельности

За 2021 год доходы от реализации услуг составили 26 713 тыс. руб.

15. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Информация о структуре затрат по обычным видам деятельности приведена в табличной части пояснений (раздел 6).

16. Прочие доходы и расходы

В составе *прочих доходов* отражены доходы:

от оприходования металлолома от разборки основных средств - 270 тыс. руб.

от корректировки резерва по сомнительным долгам – 59 тыс. руб.

в виде возмещения работодателю денежных ср-в на приобретение товаров, работ, услуг для сотрудников на профилактику заболеваний на основании пр.№ 234-Ф от 15.12.2021– 10 тыс. руб.

в виде корректировки резерва на оплату отпусков – 6 тыс. руб.

В составе *прочих расходов* отражены расходы в виде:

оплаты услуг банка – 54 тыс. руб.;

ремонтов основных средств – 49 тыс. руб.;

прочие расходы – 284 тыс. руб.

17. Оценочные обязательства

В составе оценочных обязательств отражены резервы предстоящих расходов на оплату неиспользованных сотрудниками отпусков.

18. Прибыль в расчете на одну акцию

За 2020 год Обществом получена прибыль в сумме 5732 тыс. руб., что в расчете на 1 акцию составляет 2,1246 руб.

За 2020 год прибыль на 1 акцию составляла 0,6342 руб.

19. Налог на прибыль

Показатели расчета налога на прибыль за 2021 год	Тыс. руб.
Прибыль/убыток до налогообложения	По ставке 20%
	7030
ставка налога на прибыль	20%
условный доход (-), расход (+) по налогу на прибыль	1 406
Постоянное налоговое обязательство (ПНО)	6
Отсроченное налоговое обязательство (ОНО)	-14
Отсроченное налоговый актив (ОНА)	0
Сумма исчисленного налога за 2020 год (условный доход (-),	1 398

расход (+) по налогу на прибыль + ПНО – ОНО+ОНА	
ОНА в виде уменьшения налоговой базы текущего периода на часть суммы убытка прошлых лет	-699
Текущий налог на прибыль	699

20. Связанные стороны, операции и расчеты с ними

Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности связанными считаются стороны, если одна из них имеет возможность контролировать другую или оказывать существенное влияние на другую сторону при принятии другой стороной финансовых и операционных решений, в том числе через управленческий персонал.

Перечень связанных сторон и операций с ними, осуществленных АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» в 2021 году:

Связанная сторона, признак связанности	Характер операций	Объем операций за 2021 год, тыс. руб.	Форма расчетов	Стоимостные показатели по незавершенным на конец периода операциям, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям
ООО «ЮЖАНИН» Акционер Доля 85,56%	Обязательства по уплате % по займам	1 609	безналичная	6 660 (кредиторская задолженность)	2021год
Цвигун Денис Геннадьевич	Выплаты на основании трудового договора, включая начисления в фонды социального страхования	863	безналичная	0	-

21. Бенефициарные владельцы

Бенефициарным владельцем АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» является учредитель ООО «ЮЖАНИН» БЛИЗНОВА ВИКТОРИЯ ОЛЕГОВНА.

22. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В отчетном периоде чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

23. Государственная помощь

Государственная помощь в отчетном периоде Обществу не оказывалась.

Руководитель _____

Цвигун Денис Геннадьевич



«31» марта 2022г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Переоценка				
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5180	за 2021г.	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

31 марта 2022 г.



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло объектов		Пересеченка	На конец периода				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость			накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	44 805	(35 313)	248	(343)	343	-	-	44 710	(37 151)	
	5210	за 2020г.	40 872	(32 551)	3 862	-	-	(2 762)	-	-	44 805	(35 330)
Здания	5201	за 2021г.	35 692	(32 170)	-	-	-	-	-	-	-	
	5211	за 2020г.	31 830	(30 235)	3 862	-	-	(1 363)	-	-	35 692	(33 534)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	7 354	(1 438)	64	(343)	343	(779)	-	-	35 692	(32 170)
	5212	за 2020г.	7 354	(663)	-	-	-	(775)	-	-	7 075	(1 857)
Транспортные средства	5203	за 2021г.	112	(75)	-	-	-	(22)	-	-	112	(97)
	5213	за 2020г.	112	(52)	-	-	-	(22)	-	-	112	(75)
Сооружения	5204	за 2021г.	1 334	(1 334)	135	-	-	(10)	-	-	1 468	(1 343)
	5214	за 2020г.	1 334	(1 304)	-	-	-	(30)	-	-	1 334	(1 334)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2021г.	313	(313)	-	-	-	-	-	-	313	(313)
	5215	за 2020г.	313	(313)	-	-	-	-	-	-	313	(313)
Офисное оборудование	5206	за 2021г.	-	-	49	-	-	(7)	-	-	49	(7)
	5216	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	стисано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2021г.	6 767	606	(156)	(248)	6 789
	5250	за 2020г.	3 235	9 518	(2 123)	(3 862)	6 767
Модульная котельная							
	5241	за 2021г.	4 040	22	-	-	4 062
	5251	за 2020г.	2 631	3 532	2 123	-	4 040
Наружный газопровод среднего давления (от модульной котельной к цеху лифера Л)	5242	за 2021г.	883	-	-	-	883
	5252	за 2020г.	-	883	-	-	883
Внутренний газопровод цеха лифера Л							
	5243	за 2021г.	397	-	-	-	397
	5253	за 2020г.	-	397	-	-	397
Наружный газопровод низкого давления (от модульной котельной к цеху лифера Л)	5244	за 2021г.	51	-	-	-	51
	5254	за 2020г.	-	51	-	-	51
Газопровод низкого давления к теплогенераторной							
	5245	за 2021г.	347	-	-	-	347
	5255	за 2020г.	-	347	-	-	347
Внутренний газопровод котельной в теплогенераторной							
	5246	за 2021г.	74	-	-	-	74
	5256	за 2020г.	-	74	-	-	74
Котел газовый ROSSEN RSA-200 квч №1							
	5247	за 2021г.	186	-	-	-	186
	5257	за 2020г.	-	186	-	-	186
Котел газовый ROSSEN RSA-200 квч №2							
	5248	за 2021г.	186	-	-	-	186
	5258	за 2020г.	-	186	-	-	186
Система теплоснабжения в теплогенераторной							
	5249	за 2021г.	520	-	-	-	520
	5259	за 2020г.	-	520	-	-	520
Устройство ДВК							
		за 2021г.	84	-	-	-	84
		за 2020г.	-	84	-	-	84
Процессор Intel Core i3-10100							
		за 2021г.	-	11	-	-	11
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Плата MSI							
		за 2021г.	-	5	-	-	5
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Память DIMM DDR4							
		за 2021г.	-	12	-	-	12
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Твердотельный накопитель SSD							
		за 2021г.	-	6	-	-	6
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Корпус AeroCool CS-103							
		за 2021г.	-	2	-	-	2
		за 2020г.	-	-	-	-	-
БП AeroCool VX PLUS 450W							
		за 2021г.	-	2	-	-	2
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск SATA-3 1Tb Seagate 7200 BarraCuda							
		за 2021г.	-	2	-	-	2
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Монитор Samsung 23.8"							
		за 2021г.	-	8	-	-	8
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Забор							
		за 2021г.	-	135	-	-	135
		за 2020г.	-	-	-	-	-
							(135)

Модернизация Литер А1	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Компьютер бухгалтера	за 2020г.	-	49	-	49
	за 2021г.	-	-	-	-
Сплит-система LS-HE12KRA2A/LU-HE12KRA2A	за 2020г.	-	49	-	(49)
	за 2021г.	-	-	-	-
Модернизация Литер Л, Л4	за 2020г.	-	122	-	58
	за 2021г.	-	-	-	(64)
	за 2020г.	-	3 862	-	(3 862)

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	3 862
в том числе:			
Цех (Литера Л4)	5261	-	935
Цех (Литера Л)	5262	-	2 928
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель _____
(подпись)

31 марта 2022 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
													за 2021г.	за 2020г.
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	10	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
вклад в уставный капитал ООО "Мебель-комфорт"	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	10	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	3 632	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	3 632	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 632
в том числе:														
приобретенное право на процентный займ по договору уступки права требования	5306	за 2021г.	3 432	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 432
	5316	за 2020г.	3 432	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 432
процентный займ ООО "Фуд Фабрик"	5307	за 2021г.	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200
	5317	за 2020г.	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	3 632	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 632
	5310	за 2020г.	3 642	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-	3 632

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись) ИРЧ 11491021 (расшифровка подписи)
Зивун Денис Геннадьевич

31 марта 2022 г.



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	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	594	-	594	488	(785)	-	X	297	-	297	
	5420	за 2020г.	673	-	673	154	(233)	-	X	594	-	594	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	593	-	593	488	(784)	-	-	297	-	297	
	5421	за 2020г.	625	-	625	154	(186)	-	-	593	-	593	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	1	-	1	-	(1)	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	48	-	48	-	(47)	-	-	1	-	1	
5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись) **Цвигун Денис Геннадьевич**
3-д (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2021г.	9 662	(1 584)	14 251	357	(2 360)	(1 181)	1 020	-	-	-	-	-	-	21 911
	5530	за 2020г.	7 113	(553)	5 384	357	(2 011)	(1 181)	1 020	-	-	-	-	-	-	9 662
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	7 877	(1 584)	13 363	-	1 863	-	1 020	-	-	-	-	-	-	19 377
	5531	за 2020г.	4 375	(553)	4 789	-	(1 115)	(172)	-	-	-	-	-	-	-	7 877
Авансы выданные	5512	за 2021г.	328	-	43	-	(69)	-	-	-	-	-	-	-	-	280
	5532	за 2020г.	1 693	-	37	-	(396)	(1 009)	-	-	-	-	-	-	-	326
Прочая	5513	за 2021г.	1 459	-	845	357	(408)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 254
	5533	за 2020г.	1 045	-	558	357	(500)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 459
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2021г.	9 662	(1 584)	14 251	357	(2 360)	-	1 020	-	-	-	-	-	-	21 911
	5520	за 2020г.	7 113	(553)	5 384	357	(2 011)	(1 181)	1 020	-	-	-	-	-	-	9 662

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	34 633	3 357	1 609	(1 521)	X	X	-	
в том числе:	5580	за 2020г.	31 326	3 672	1 609	(1 968)	X	X	38 078	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	3 689	1 460	-	(28)	-	-	34 633	
авансы полученные	5581	за 2020г.	1 523	2 179	-	(13)	-	-	5 121	
	5562	за 2021г.	-	86	-	-	-	-	3 689	
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2020г.	26	-	-	(20)	-	-	86	
кредиты	5583	за 2021г.	1 370	1 811	-	(1 370)	-	-	1 811	
займы	5564	за 2020г.	1 616	1 370	-	1 616	-	-	1 370	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5565	за 2020г.	24 400	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	24 400	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2020г.	5 174	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2021г.	3 761	123	1 609	(123)	-	-	24 400	
Итого	5567	за 2020г.	-	-	1 609	(319)	-	X	6 660	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	5 174	
	5550	за 2020г.	34 633	3 357	1 609	(1 521)	-	X	-	
	5570	за 2020г.	31 326	3 672	1 609	(1 968)	-	X	38 078	
						(6)			34 633	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-
в том числе:		
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-
прочая задолженность	5593	-
	5594	-

Руководитель _____
 (подпись) **Цвирун Денис Геннадьевич**
 (информация о подписи)

31 марта 2022 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	154	227
Расходы на оплату труда	5620	4 618	4 336
Отчисления на социальные нужды	5630	1 216	1 050
Амортизация	5640	2 164	2 762
Прочие затраты	5650	10 122	8 200
Итого по элементам	5660	18 274	16 575
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	18 274	16 575

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



Руководитель
(подпись) Цвигун Денис Геннадьевич
ИНН 102054068 (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	532	-	-	6	526
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Цивилун Денис Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

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



Руководитель **Цивилев Денис Геннадьевич**
 (подпись)  (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель Цвилин Денис Геннадьевич
(подпись)



31 марта 2022 г.



Всего прошито и скреплено печатью

с ограниченной ответственностью «Казарь Василь» листов.

прописью Минус

Директор ООО «ЯРОШ» Минус

Минус А. А.