



INFO.AUDIT

АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ КОМПАНИЯ

ООО «ИНФО.АУДИТ»
350020, г. Краснодар, ул. им Дзержинского, 8/1
Тел.: 8 (861) 246-15-41, 225-08-00
E-mail: admin@infoaudit23.ru

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
(ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА)
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
общества с ограниченной ответственностью «КЭС»
за 2021 год**

Участникам
общества с ограниченной ответственностью
«КЭС»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «КЭС» (ОГРН 1072308013073, Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 07.12.2007 г., серия 23 № 006470989 выдано Инспекцией ФНС России №1 по г. Краснодару, место нахождения: 350000, Российская Федерация, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Гимназическая, дом 55/1), 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 за 2021 год

отчета о движении денежных средств за 2021 год,

пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «КЭС» 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 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 иные 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 лиц, отвечающих за корпоративное управление, аудируемого лица

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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;
- 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;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;



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

Мы информируем руководство и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, помимо прочего, о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем руководству и лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о соблюдении нами всех применимых этических требований в отношении аудиторской независимости и информируем обо всех вопросах, которые можно обоснованно считать влияющими на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о принятых мерах предосторожности.

Директор ООО «ИНФО.АУДИТ»

(Квалификационный аттестат аудитора № К 001311
Минфина РФ от 28.11.1996 г.; ОРНЗ 21606091053)

В.Е. Моница

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

(Квалификационный аттестат аудитора № А 031689
Минфина РФ от 06.06.2010 г. №345; ОРНЗ 220061111105)

Л.В. Павкова

ООО «ИНФО.АУДИТ»,

ОГРН 1162375062442,

РФ, 350020, г. Краснодар,

ул. Дзержинского, д.8, корп. 1, пом. 7,

член Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),

ОРНЗ 11706027614

«30» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "КЭС"	ИНН	84425839		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	2308138781		
Вид экономической деятельности	Торговля электроэнергией	по ОКПОФ / ОКФС	35.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКЕИ	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		
Местонахождение (адрес)	350000, Краснодарский край, Краснодар г, Гимназическая ул, д. № 55/1				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "Инфо.Аудит"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	2308241010		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1162375062442		

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	-	-	-
	Основные средства	1150	44 218	41 874	27 777
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	910	1 050	621
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	45 127	42 924	28 398
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	10 910	9 533	7 214
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	1 108	1 070
	Дебиторская задолженность	1230	1 418 114	1 089 993	747 138
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	6 470	34 509	112 118
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 968	2 398	863
	Прочие оборотные активы	1260	913	1 043	676
	Итого по разделу II	1200	1 447 377	1 138 584	869 079
	БАЛАНС	1600	1 492 505	1 181 508	897 477

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	163 432	163 432	263 832
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	(150 000)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	31 088
	Резервный капитал	1360	-	-	2
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	135 079	120 002	131 362
	Итого по разделу III	1300	298 511	283 434	276 284
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 543	6 785	8 228
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	615	1 669
	Итого по разделу IV	1400	4 543	7 400	9 897
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	401 066	271 769	213 255
	Кредиторская задолженность	1520	783 914	614 484	394 935
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	4 471	4 421	3 106
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 189 451	890 674	611 296
	БАЛАНС	1700	1 492 505	1 181 508	897 477



Руководитель

(подпись)

Виноградова Татьяна
Станиславовна

(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "КЭС"	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	84425839		
Вид экономической деятельности	Торговля электроэнергией	по ОКВЭД 2	35.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	12 932 103	9 025 356
	Себестоимость продаж	2120	(12 676 752)	(8 850 186)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	255 351	175 170
	Коммерческие расходы	2210	(62 966)	(49 212)
	Управленческие расходы	2220	(79 095)	(76 642)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	113 290	49 316
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	915	1 055
	Проценты к уплате	2330	(13 345)	(14 666)
	Прочие доходы	2340	91 236	101 432
	Прочие расходы	2350	(80 565)	(83 331)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	111 531	53 806
	Налог на прибыль	2410	(22 560)	(10 250)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(24 661)	(12 123)
	отложенный налог на прибыль	2412	2 101	1 872
	Прочее	2460	(3 495)	(6)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	85 476	43 550

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	85 476	43 550
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Виноградова Татьяна
Станиславовна

(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды	
0710004	
31	12 2021
84425839	
2308138781	
35.14	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "КЭС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	263 832	(150 000)	31 088	2	131 362	276 284
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	43 550	43 550
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	43 550	43 550
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(36 400)	(36 400)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(36 400)	(36 400)

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
Уменьшение УК (погашение доли)	3245	(100 400)	150 000	(31 088)	(2)	(18 510)	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. За 2021 г.	3200	163 432	-	-	-	120 002	283 434
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	85 476	85 476
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	85 476	85 476
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	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(70 400)	(70 400)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(70 400)	(70 400)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	163 432	-	-	-	135 079	298 511

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	276 284	43 550	(36 400)	283 434
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	276 284	43 550	(36 400)	283 434
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	131 362	43 550	(54 910)	120 002
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	131 362	43 550	(54 910)	120 002
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	144 922	-	18 510	163 432
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	144 922	-	18 510	163 432

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	298 511	283 434	276 284



Виноградова Татьяна
Станиславовна
(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "КЭС"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
84425839		
2308138781		
35.14		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	12 826 758	8 789 468
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	12 712 874	8 727 294
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	787	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	113 097	62 174
Платежи - всего	4120	(12 896 719)	(8 812 556)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(12 624 811)	(8 657 892)
в связи с оплатой труда работников	4122	(68 653)	(63 028)
процентов по долговым обязательствам	4123	(12 050)	(12 776)
налога на прибыль организаций	4124	(28 694)	(8 504)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(162 511)	(70 356)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(69 961)	(23 088)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	27 941	17 648
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	26 405	17 624
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 536	24
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(7 092)	(8 400)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	(7 092)	(8 400)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	20 849	9 248

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	7 827 080	5 431 834
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	7 827 080	5 431 834
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	(7 769 399)	(5 416 458)
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	(70 400)	(43 953)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(7 698 999)	(5 372 505)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	57 681	15 376
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	8 569	1 536
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 399	863
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10 968	2 399
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Виноградова Татьяна
Станиславовна

(расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		Период	на начало года		Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
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.	
		5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

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

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



Виноградова Татьяна
Станиславовна
(расшифровка подписи)

24 марта 2022 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 2021г.	2 699	13 245	(558)	(9 216)	6 169
	5250	за 2020г.	889	21 792	-	19 982	2 699
в том числе:	5241	за 2021г.	2 699	13 245	(558)	(9 216)	6 169
	5251	за 2020г.	-	1 113	-	721	392

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	274	276	276
в том числе:					
Сервер HP ProLiant DL360 Gen10	5261	115	-	-	-
Сервер HP ProLiant DL180 G6 2xЕ56452/4GHz 24GB	5262	51	-	-	-
АИИС КУЗ ООО"Агро Продукт"ЛКЗ.ООО"Галерея-Майкоп", ООО "ОлимпПлюс", ООО"Мостовик Девелопмент", ОООММК	5263	107	-	-	-
АИИС КУЗ Отель Звездный.Куб.Продуктовая Компания,Лив.завод Хадзыженский, Рус.свинина,РАМО-М	5264	-	276	276	-
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	-	524	1 422
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	9 796
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)

Виноградова Татьяна
 Станиславовна
 (расшифровка подписи)

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						
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	34 509	-	59 017	87 056	-	-	-	-	6 470	-	-
	5315	за 2020г.	112 118	-	77 521	155 130	-	-	-	-	34 509	-	-
в том числе:													
Предоставленные займы	5306	за 2021г.	5 220	-	5 500	5 500	-	-	-	-	5 220	-	-
	5316	за 2020г.	53 236	-	-	48 016	-	-	-	-	5 220	-	-
Приобретение права	5307	за 2021г.	29 289	-	53 517	81 556	-	-	-	-	1 250	-	-
	5317	за 2020г.	58 882	-	77 521	107 114	-	-	-	-	29 289	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	34 509	-	59 017	87 056	-	-	-	-	6 470	-	-
	5310	за 2020г.	112 118	-	77 521	155 130	-	-	-	-	34 509	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Винogradova Татьяна
Станиславовна
(расшифровка подписи)

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	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2021г.	9 533	-	9 533	13 277 710	(13 276 332)	-	-	-	10 910	-	10 910	
	5420	за 2020г.	7 214	-	7 214	9 274 842	(9 272 523)	-	-	X	9 533	-	9 533	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	1 486	-	1 486	12 278	(10 607)	-	-	-	3 157	-	3 157	
	5421	за 2020г.	287	-	287	10 436	(9 236)	-	-	-	1 486	-	1 486	
	5402	за 2021г.	-	-	-	2 676	(2 676)	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	6 938	-	6 938	12 677 670	(12 677 485)	-	-	-	7 123	-	7 123	
	5423	за 2020г.	6 928	-	6 928	8 851 509	(8 851 499)	-	-	-	6 938	-	6 938	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	519 921	(519 921)	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2020г.	-	-	-	362 576	(362 576)	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	1 109	-	1 109	2 198	(2 676)	-	-	-	630	-	630	
	5425	за 2020г.	-	-	-	1 109	-	-	-	-	1 109	-	1 109	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	62 966	(62 966)	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	49 212	(49 212)	-	-	-	-	-	-	
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель  (подпись)
 Вишгородова Татьяна Станиславовна
 (расшифровка подписи)

24 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	выбыло	восстановление резерва	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			
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	1 102 496	-	568 440	14 209	(255 320)	(1)	-	80	492	1 430 395	-	-	-	-	-
	5530	за 2020г.	759 824	-	591 973	9 804	(258 943)	(3 720)	-	3 556	3	1 102 496	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	911 647	-	487 068	-	(180 913)	-	-	-	-	1 217 803	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	604 924	-	508 510	-	(201 787)	-	-	-	-	911 647	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	55 867	-	81 964	-	(6 544)	(1)	-	-	-	131 287	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	62 834	-	41 670	-	(48 636)	-	-	-	-	55 867	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	134 981	-	(593)	14 209	(67 863)	-	-	80	492	81 306	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	92 066	-	41 793	9 804	(8 520)	(3 720)	-	3 556	3	134 981	-	-	-	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	1 102 496	-	568 440	14 209	(255 320)	(1)	-	80	492	1 430 395	-	-	-	-	-
	5520	за 2020г.	759 824	-	591 973	9 804	(258 943)	(3 720)	-	3 556	3	1 102 496	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		
	Код	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	218 575	218 575	156 733	156 733	152 433	152 433
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	218 575	218 575	151 315	151 315	152 428	152 428
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	96	96	5	5
прочая	5543	-	-	5 322	5 322	-	-
	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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притакающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	615	-	-	(615)	-	-	-	-	615
	5574	за 2020г.	1 669	-	-	(1 054)	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021г. за 2020г.	886 253 608 190	8 187 772 5 792 129	15 401 12 125	(7 905 018) (5 529 750)	-	-	80 3 556	492 3	1 184 980 886 253
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	550 802	329 664	-	(162 993)	-	-	-	-	717 473
	5581	за 2020г.	329 648	325 772	-	(104 618)	-	-	-	-	550 802
авансы полученные	5562	за 2021г.	35 714	31 507	-	(9 522)	-	-	-	-	57 699
	5582	за 2020г.	15 587	23 841	-	(3 714)	-	-	-	-	35 714
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	10 509	835	486	(4 121)	-	-	79	492	8 281
	5583	за 2020г.	1 780	5 191	5	(18)	-	-	3 548	3	10 509
кредиты	5564	за 2021г.	269 269	7 681 180	13 267	(7 678 150)	-	-	-	-	285 566
	5584	за 2020г.	213 255	5 417 534	11 960	(5 373 481)	-	-	-	-	269 269
займы	5565	за 2021г.	2 500	145 900	-	(32 900)	-	-	-	-	115 500
	5585	за 2020г.	-	2 500	-	-	-	-	-	-	2 500
прочая	5566	за 2021г.	17 459	(1 313)	1 648	(17 333)	-	-	-	-	461
	5586	за 2020г.	47 919	17 291	160	(47 919)	-	-	8	-	17 459
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550 5570	за 2021г. за 2020г.	886 253 608 190	8 187 772 5 792 129	15 401 12 125	(7 905 018) (5 529 750)	-	-	80 3 556	492 3	1 184 980 886 253

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	-	-	17
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	17
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Винogradova Татьяна
Станиславовна
(Масштабирование Подписи)



24 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	9 538	8 575
Расходы на оплату труда	5620	68 413	63 253
Отчисления на социальные нужды	5630	17 441	15 974
Амортизация	5640	8 456	2 475
Прочие затраты	5650	40 412	36 694
Итого по элементам	5660	144 260	126 971
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	12 676 752	8 850 186
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(1 119)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	293	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12 821 305	8 976 038

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



Руководитель Виноградова Татьяна Станиславовна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 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	4 421	1 704	(1 654)	-	4 471
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Виноградова Татьяна Станиславовна
(подпись) * Инн 2308003000 * ОГРН 1072330000000

24 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 Виноградова Татьяна Станиславовна
 (подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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



 Руководитель (подпись) **Виноградова Татьяна Стайспавовна** (расшифровка подписи)

24 марта 2022 г.