

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Ассоциация Саморегулируемая организация
«Брянское Объединение Строителей» за 2022 год

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Дата государственной регистрации Ассоциации Саморегулируемой организации «Брянское Объединение Строителей» (далее – Ассоциация): 7 ноября 2008г., основной регистрационный номер 1083200000740. ОКВЭД 94.12 «Деятельность профессиональных членских организаций»

Органами управления Ассоциации являются:

- общее собрание - высший орган управления
- Совет Ассоциации – постоянно действующий коллегиальный орган управления
- директор Ассоциации – единоличный исполнительный орган Нестерев Михаил Федорович.

Учредители Ассоциации: юридические лица – коммерческие организации. Информацию по всем уставным и учредительным документам можно найти на официальном сайте А СРО «БОС» - <http://www.sro-bos.ru>

Ассоциация является некоммерческой организацией, основанной на членстве лиц, осуществляющих строительство, реконструкцию, капитальный ремонт объектов капитального строительства, учрежденной для содействия ее членам в осуществлении деятельности, направленной на достижение целей, предусмотренных уставом, не имеющей в качестве цели деятельности по извлечению прибыли и распределения её между своими членами, а также имеющую возможность осуществлять предпринимательскую деятельность, предусмотренную Уставом.

Среднесписочная численность сотрудников за 2022 год и 2021 год составила 17 и 16 человек соответственно.

Юридический адрес Ассоциации: 241037 Брянская область, Брянский район, пос. Путевка, ул. Рославльская, д.7

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Компании организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2022 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Ассоциации, утвержденной приказом Директора от 28 декабря 2021 года.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением программы 1С.

Аудитор общества «Аудиторская фирма «РУБЛЕВИК» ОГРН 1183256004447;

ОРНЗ 11803039446; ИНН 3257061716.

1.1. Применимость допущения непрерывности деятельности Ассоциации

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Ассоциации, исходя из допущения о том, что Ассоциация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у неё отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

1.2. План счетов бухгалтерского учета

В Ассоциации разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

Учетная политика сформирована в соответствии с Федеральными законами от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и от 12.01.1996 N 7-ФЗ "О некоммерческих организациях" и утверждена Приказом директора от 28.12.2021 №3.

1.3. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Для проведения инвентаризации имущества и финансовых обязательств в Ассоциации создается постоянно действующая инвентаризационная комиссия и рабочие комиссии на момент проведения инвентаризации. Персональный состав постоянно действующей и рабочих инвентаризационных комиссий утверждает руководитель Ассоциации.

Инвентаризация в Ассоциации проводится по видам имущества и обязательств в сроки, установленные приказом руководителя Ассоциации, кроме случаев, когда проведение инвентаризации является обязательным.

Последняя инвентаризация запасов была проведена по состоянию на 24 октября 2022 года.

1.4. Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

1.5. Способы оценки основных средств

Первоначальной стоимостью объекта основных средств, приобретенного за плату, признается сумма фактических затрат Ассоциации на приобретение, сооружение и изготовление.

По объектам основных средств амортизация начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств не проводится.

На 31.12.2022г. в Ассоциации основные средства отсутствуют.

В учетную политику изменения в связи с введением ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 не вносились в связи с отсутствием объекта учета.

В бухгалтерском учете резервы не начисляются.

Сроки полезного использования основных средств (в годах), применяемые для начисления износа приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (лет)	
	От (минимум)	До (максимум)
Здания	20	25
Сооружения	7	30
Машины и оборудование	1	15

Офисное оборудование	5	7
Транспортные средства	3	7
Производственный и хозяйственный инвентарь	7	10
Прочие основные средства	5	7

1.6. Способы оценки материально-производственных запасов («МПЗ»)

Учет материально-производственных запасов ведется по фактической стоимости. При отпуске и ином выбытии МПЗ, их оценка производится по себестоимости каждой единицы. С 2021 года Ассоциация применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы». Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются Обществом перспективно. Существенных изменений в учете в связи с применением данного стандарта не произошло.

1.7. Доходы

Ассоциация ведет свою деятельность за счет источников целевого финансирования, состоящих:

- из регулярных и единовременных поступлений от членов Ассоциации: вступительных взносов; целевых взносов; членских, единовременных взносов и т.д.;
- добровольных имущественных взносов и пожертвований;
- средства, полученные от оказания услуг;
- доходов, получаемых от использования и реализации собственности Ассоциации;
- доходов, полученных от размещения денежных средств Ассоциации на банковских депозитах и начисленных процентов на остаток на расчетном счете (НСО).

Учредительными документами Ассоциации также предусмотрено право на осуществление разрешенной законодательством деятельности по оказанию услуг, приносящей доход, подлежащий направлению на уставные цели организации (Статья 5 пункт 5 Устава).

1.8. Расходы

Ассоциация осуществляет свою деятельность в рамках сметы доходов и расходов.

Общим отчетным периодом для составления сметы Ассоциации является календарный год.

Смета за отчетный период и план на предстоящий год утверждается общим собранием Ассоциации.

К мероприятиям целевого назначения в рамках хозяйствования Ассоциации относятся следующие:

- содержание Ассоциации;
- содействие в проведение городских и областных мероприятий;
- финансирование текущих расходов;
- проведение конкурсов, общих собраний, Советов Ассоциации;
- иные статьи расходов, необходимые для осуществления уставной деятельности Ассоциации.

1.9. Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов признаются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ

Существенность ошибки Ассоциация определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка

признается существенной, если в результате исправления соответствующей статьи бухгалтерской отчетности, группа статей бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%, а также если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

В отчетном периоде не было обнаружено ошибок, относящихся к прошлым отчетным периодам.

События после отчетной даты

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и ЕВРО.

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

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

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

3. ДОХОДЫ ОРГАНИЗАЦИИ

Доходы за 2022 и 2021 годы включают в себя (тыс. руб.):

<u>Наименование показателя</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Членские взносы	54 986	54 451
Прочие	78 033	41 171
ИТОГО	133 019	95 622

Расшифровка к прочим доходам за 2022 и 2021 годы относятся (тыс. руб.):

<u>Наименование дохода</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
начислены проценты по договору о поддержании неснижаемого остатка на средства компенсационного фонда, находящегося на специальном банковском счете	16 441	9 609
Возврат займов, предоставленных в соответствии с постановлением Правительства РФ от 27.06.2020 №938	54 263	30 935
Получены проценты от предоставленных займов, в соответствии с постановлением Правительства РФ от 27.06.2020 №938	479	510
Прочее (возврат ошибочно перечисленных денежных средств, возврат займа)	6 850	117
ИТОГО	78 033	41 171

РАСХОДЫ ОРГАНИЗАЦИИ

<u>Наименование расхода</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Социальная и благотворительная помощь	365	362
Проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	263	161
Иные мероприятия	297	492
Расходы связанные с оплатой труда (включая начисления)	14 821	14 088
Выплаты, не связанные с оплатой труда (материальная помощь, премия к юбилею)	1 934	1 438
Расходы на служебные командировки и деловые поездки	84	68
Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	1402	1113
Ремонт основных средств и иного имущества	6	112
Прочие	1326	1357
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	13	120
Прочие (2)	113 410	24470
ИТОГО	133 921	43 781

РАСХОДЫ ЗА 2022 ГОД ПО НЕКОТОРЫМ ПОЗИЦИЯМ СКЛАДЫВАЮТСЯ СЛЕДУЮЩИМ ОБРАЗОМ:

- «Расходы, связанные с оплатой труда- 14 821 тыс. руб., из них:

- зарплата- 11 045 тыс. руб.;
- страховые взносы с ФОТ – 3 776 тыс. руб.

- «Выплаты не связанные с оплатой труда» - 1 934 тыс. руб., из них:

- материальная помощь – 1 285 тыс. руб.
- больничный лист за счет средств организации – 55 тыс.руб.
- премия к юбилею – 130 тыс. руб;
- расходы на медицинские услуги – 164 тыс.руб.;
- материальная помощь (смерть близкого родственника, рождение ребенка) – 300 тыс.руб.

- «Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества»- 1402 тыс. руб., из них:

- содержание помещений- 552 тыс. руб.
- коммунальные платежи – 242 тыс.руб.
- охрана помещений – 24 тыс.руб.;
- содержание автомобильного транспорта – 584 тыс. руб.

- «Ремонт ОС и иного имущества» - 6 тыс. руб., из них:

- ремонт оргтехники - 6 тыс. руб.

- «Прочие расходы» - 1326 тыс. руб. из них:

- дополнительное медицинское страхование – 230 тысруб.;
- услуги связи – 127тыс.руб.;
- приобретение, пополнение, обновление программного обеспечения – 389 тыс. руб.;
- канц.товары – 142 тыс.руб.;

- почтовые услуги (конверты, марки, отправка корреспонденции) – 29 тыс.руб.;
- расходные материалы и комплектующие для оргтехники – 28 тыс.руб;
- услуги банка – 84 тыс. руб.;
- хозяйственные принадлежности – 269 тыс.руб.;
- издательские расходы (приобретение печатных изданий, методическая литература, буклетов, издание собственной продукции и т.д.) – 28 тыс.руб.;

- «Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества» - 13 тыс. руб.

- Офисные принадлежности – 13 тыс.руб.

- «Прочее (2)»- 113 410 тыс. руб.

- налоги и сборы в бюджет (налог на имущество, транспортный, экология, прибыль, НДС) – 3 463 тыс.руб.;

- членство в других НО – 3 610 тыс. руб.;
- услуги нотариуса, аудиторские услуги – 40 тыс. руб.;
- предоставленные займы – 5 500 тыс. руб.;
- обучение специалистов членов Ассоциации – 1 394 тыс. руб.;
- выданные из компенсационного фонда договорных обязательств, в соответствии с ч.17 ст.3.3 ФЗ №191-ФЗ от 29.12.2004 и постановлением Правительства РФ от 27.06.2020 №938, возврат которых ожидается в 2021 году, по окончании договора займа – 99 403 тыс. руб.;

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Остаточная стоимость по основным группам основных средств представлено следующим образом (тыс. руб.):

<u>Наименование показателя</u>	<u>31 декабря</u>	
	<u>2022 года</u>	<u>2021 года</u>
Офисное оборудование	0	0
Итого	0	0

4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность представлена следующим образом (тыс. руб.):

<u>Наименование показателя</u>	<u>31 декабря</u>	
	<u>2022 года</u>	<u>2021 года</u>
Покупатели и заказчики	47	182
в том числе: ООО «Фреш»	0	120
ООО «ЦИСК»	0	10
прочее	47	52
Авансы выданные	131	85
Переплата по налогам и сборам	7	18
Прочие (из них проценты по выданным займам 28 тыс.руб.)	1492	1425
Членские взносы	1422	1844
Итого	3099	3554

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения представлены следующим образом (тыс. руб.):

<u>Наименование показателя</u>	<u>31 декабря</u>	
	<u>2022 года</u>	<u>2021 года</u>
займы членам А СРО «БОС», выданные из компенсационного фонда договорных обязательств, в соответствии с ч.17 ст.3.3 ФЗ №191-ФЗ от 29.12.2004 и постановлением Правительства РФ от 27.06.2020 №938	54540	9400
задолженность по займам , предоставленным членам А СРО «БОС»	5200	7100
ИТОГО	59740	16500

6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и денежные эквиваленты представлены следующим образом (тыс. руб.):

<u>Наименование показателя</u>	<u>31 декабря</u>	
	<u>2022 года</u>	<u>2021 года</u>
остаток денежных средств целевого финансирования, полученных на обеспечение уставной некоммерческой деятельности, на расчетном счете организации, открытом в банке	3809	3512
денежные средства компенсационного фонда размещенные на специальных счетах в банке	402377	403576
Итого	406186	407088

7. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Организация не имеет заемных средств.

8. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ

Целевое финансирование представлена следующим образом (тыс. руб.):

<u>Наименование показателя</u>	<u>31 декабря</u>	
	<u>2022 года</u>	<u>2021 года</u>
счет 86 движение денежных средств, предназначенных для осуществления уставной некоммерческой деятельности, на конец отчетного периода	63063	20043
Основные средства	0	0
денежные средства компенсационного фонда	402377	403576
Итого	465440	423619

9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность представлена следующим образом (тыс. руб.):

<u>Наименование показателя</u>	<u>31 декабря</u>	
	<u>2022 года</u>	<u>2021 года</u>
Поставщики и подрядчики	30	22
Авансы, полученные по членским взносам	3550	3490
Задолженность по налогам и сборам	1	10
Авансы выданные	4	1

Итого	3585	3523
-------	------	------

10. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Текущий налог на прибыль за 2022 и 2021 годы представлен следующим образом (тыс. руб.):

	2022	2021
Проценты к получению, в т.ч.:	16897	10137
проценты по договору о поддержании неснижаемого остатка на средства находящиеся на специальном банковском счете (средства компенсационного фонда)	16441	9609
начислены проценты от предоставленных займов, в соответствии с постановлением Правительства РФ от 27.06.2020 №938	456	528
проценты, полученные по выданным займам физ.лицу	0	2
Доход от продажи основных средств	0	41
Прочие доходы, в т.ч.:	365	356
благотворительная помощь, с которой уплачивается налог на прибыль	365	312
проценты, полученные по выданным займам физ.лицу	0	2
доход от продажи основных средств	0	42
Текущий налог на прибыль	(3452)	(2098)
Чистая прибыль	13810	8395

Прибыль сформированная по данным бухгалтерского учета из суммы процентов, выплаченных по договору неснижаемого остатка и по договорам займа, согласно статье 55.16-1 Градостроительного кодекса РФ в целях сохранения и увеличения размера компенсационного фонда размещается и (или) инвестируется в порядке и на условиях, которые установлены Правительством Российской Федерации.

11. СУДЕБНЫЕ СПОРЫ

По состоянию на 31 декабря 2022 года в Ассоциации существуют судебные споры в качестве истца на сумму 379 240,00 руб.

Руководству Компании не известно об иных требованиях, претензиях контрагентов, государственных и муниципальных органов, вероятных к предъявлению в ближайшее время. Согласно уставным документам директор Ассоциации является - исполнительным органом. Органами управления Ассоциации являются – Общее собрание и Совет Ассоциации. Органам управления Ассоциации вознаграждения не начисляются и не выплачиваются.

Операций между взаимозависимыми лицами не проводились.

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н, Ассоциация рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

Директор



[Handwritten signature of M.F. Nesterov]

М.Ф.Нестерев

Главный бухгалтер

[Handwritten signature of L.V. Nikitina]

Л.В.Никитина

27.01.2023

**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		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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Нестерев Михаил
Федорович

(расшифровка подписи)

27 января 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	72
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Нестерец Михаил
Федорович

(расшифровка подписи)

27 января 2023 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				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	16 500	-	104 903	61 663	-	-	-	59 740	-
	5315	за 2021г.	30 471	-	35 163	49 134	-	-	-	16 500	-
в том числе:											
Займы предоставленные в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 27.06.2020 №938	5306	за 2022г.	9 400	-	99 403	54 263	-	-	-	54 540	-
	5316	за 2021г.	24 621	-	15 713	30 934	-	-	-	9 400	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	16 500	-	104 903	61 663	-	-	-	59 740	-
	5310	за 2021г.	30 471	-	35 163	49 134	-	-	-	16 500	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Нестерев Михаил
Федорович

(расшифровка подписи)

27 января 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	-	-	-	607	(607)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2021г.	-	-	-	781	(781)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	607	(607)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	781	(781)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Нестерев Михаил
Федорович

(расшифровка подписи)

27 января 2023 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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	3 554	-	3 545	-	(4 076)	-	-	-	4	72	3 099	-
	5530	за 2021г.	3 417	-	2 806	-	(2 683)	-	-	-	11	3	3 554	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	182	-	22	-	(157)	-	-	-	-	-	47	-
	5532	за 2021г.	63	-	132	-	(13)	-	-	-	-	-	182	-
Прочая	5513	за 2022г.	3 372	-	3 523	-	(3 919)	-	-	-	4	72	3 052	-
	5533	за 2021г.	3 354	-	2 674	-	(2 670)	-	-	-	11	3	3 372	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	3 554	-	3 545	-	(4 076)	-	-	X	4	72	3 099	-
	5520	за 2021г.	3 417	-	2 806	-	(2 683)	-	-	X	11	3	3 554	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	3 523	3 245	13	(3 272)	-	-	4	72	3 585
	5580	за 2021г.	2 806	3 190	-	(2 488)	-	-	12	3	3 523
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	22	8	-	-	-	-	-	-	30
	5581	за 2021г.	132	-	-	(111)	-	-	-	-	22
авансы полученные	5562	за 2022г.	3 490	3 250	-	(3 262)	-	-	4	72	3 554
	5582	за 2021г.	2 667	3 190	-	(2 367)	-	-	-	-	3 490
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	11	(13)	13	(10)	-	-	-	-	1
	5583	за 2021г.	7	-	-	(10)	-	-	11	3	11
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	3 523	3 245	13	(3 272)	-	X	4	72	3 585
	5570	за 2021г.	2 806	3 190	-	(2 488)	-	X	12	3	3 523

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	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)

Нестерев Михаил
Федорович
(расшифровка подписи)

27 января 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	607	781
Расходы на оплату труда	5620	12 515	11 960
Отчисления на социальные нужды	5630	3 766	3 577
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	8 384	6 111
Итого по элементам	5660	25 272	22 429
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	25 272	22 429

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

Руководитель


(подпись)



Нестерец Михаил
Федорович
(расшифровка подписи)

27 января 2023 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	-	-	-	-	-

Руководитель


(подпись)Нестерев Михаил
Федорович

(расшифровка подписи)

27 января 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)



Нестерев Михаил
Федорович

(расшифровка подписи)

27 января 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
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	за 2022г.	5910	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-
в том числе:					
	за 2022г.	5911	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Нестерев Михаил
Федорович

(расшифровка подписи)

27 января 2023 г.