

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2022 год

Общество с ограниченной ответственностью «СоВиТек Рус».

1. Общие сведения об организации

1.1. Сокращенное наименование организации: **ООО «СоВиТек Рус».**

1.2. Юридический адрес организации: 121099, Москва г, Новый Арбат ул, дом 34, строение 1, помещение I, этаж 3, комната 1

1.3. Дата государственной регистрации: 03.12.2009г.

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2022 составляет 1 человек (на 31.12.2021 — 3 человека, на 31.12.2020 — 3 человека).

1.5. Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Общества. Генеральным директором Таджибаева Любовь Юрьевна.

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств:

Наименование обособленного подразделения	Место нахождения/регистрации	Год открытия обособленного подразделения	Год закрытия обособленного подразделения	Численность по состоянию на 31.12.2022
Обособленное подразделение ООО «СоВиТек Рус»	344002, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Красноармейская ул, д. № 142/50, оф. 37/7	2010	2022	0
Обособленное подразделение ООО «СоВиТек Рус»	404131, Волгоградская обл., г. Волжский, ул. Оломоуцкая, 31в	2010	2012	0

1.7. Состав участников и их доля в уставном капитале:

СоВиТек интернационал ГмбХ, доля в уставном капитале 100 %;

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2022 составляет 220 000 руб., что составляет 100 %.

1.8. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.9. Общество не осуществляет видов деятельности, подлежащих лицензированию.

1.10. Информация об аффилированных лицах или иных связанных сторонах:

Наименование юридического или физического лица	Вид участия
СоВиТек интернационал ГмбХ	Единственный участник Общества, доля в уставном капитале 100%

2. Представление бухгалтерской отчетности

Основа предоставления отчетности - Настоящая бухгалтерская отчетность ООО «СоВиТек Рус» составлена в соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г., Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного [Приказом](#) Минфина РФ от 29.07.1998 г. N 34н.

Отчетный период - Настоящая бухгалтерская отчетность отражает положение ООО «СоВиТек Рус» и результаты его деятельности за период с 1 января 2022 года по 31 декабря 2022 года.

Отчетная валюта - Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в валюте Российской Федерации. Пересчет стоимости активов и пассивов, стоимость которых выражена в иностранной валюте, произведен по курсу, последнему по времени котировки в отчетном периоде.

Принцип непрерывной деятельности – Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Организация будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов, и погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Организации.

3. Основные принципы учетной политики

Операции в иностранной валюте – Операции, выраженные в денежных единицах, отличающихся от валюты измерения (рубля), отражаются по обменному курсу на дату совершения операции. Денежные активы и обязательства, выраженные в таких денежных единицах, пересчитываются по официальному курсу на каждую отчетную дату. Прибыли и убытки от пересчета по этим операциям отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Признание и оценка финансовых инструментов – Финансовые активы и финансовые обязательства отражаются в балансе Компании, когда Общество становится стороной по договору в отношении соответствующего финансового инструмента.

Финансовые активы и обязательства отражаются по первоначальной стоимости. Принципы бухгалтерского учета, используемые для последующей оценки стоимости финансовых активов и обязательств, раскрываются в соответствующих положениях учетной политики, описанных ниже.

Основные средства – Основные средства учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. В первоначальную стоимость основных средств включаются расходы на модернизацию и реконструкцию, позволяющие увеличить срок полезной службы имущества или повысить его способность приносить доход. Затраты на ремонт и техническое обслуживание, не удовлетворяющие указанному критерию капитализации, отражаются в составе расходов по мере возникновения. Лимит признания актива объектом основных средств установлен в размере свыше 100 тыс. руб.

Амортизация начисляется линейным методом в течение ожидаемого срока полезного использования соответствующих активов.

Срок полезного использования устанавливается при принятии объекта основных средств к бухгалтерскому учету и пересматривается исключительно в случаях улучшения (повышения) первоначально принятых показателей функционирования объекта в результате проведенной реконструкции или модернизации.

Независимо от способа приобретения в первоначальную стоимость объектов основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, включая расходы по их доставке и установке.

Проценты по заемным средствам, привлеченным для приобретения, сооружения или изготовления объектов основных средств, а также по товарным кредитам не включаются в их первоначальную стоимость, а признаются прочим расходом текущего периода по мере их возникновения.

Основные средства не подлежат переоценке.

Незавершенные вложения во внеоборотные активы состоят из расходов, связанных с приобретением основных средств, включая расходы капитального характера на монтаж, пусконаладку, проектные и другие расходы, непосредственно относимые на стоимость внеоборотных активов. Амортизация данных активов начинается с момента ввода в эксплуатацию и рассчитывается линейным методом.

Прибыль или убыток от продажи или выбытия актива определяются как разница между доходом от продажи и остаточной стоимостью актива.

Запасы - Запасы отражаются по фактической себестоимости затрат на приобретение. Фактическая стоимость включает прямые затраты на приобретение, и, когда применимо, курсовые разницы, накладные расходы, понесенные для транспортировки запасов к месту хранения и прочие расходы. Чистая стоимость продажи запасов определяется организацией как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором

обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи. При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из двух величин:

- по фактической себестоимости;
- чистой стоимости продажи.

Дебиторская задолженность - Дебиторская задолженность отражается в отчетности по чистой стоимости реализации за вычетом резерва по сомнительным долгам, который создается на основании анализа дебиторской задолженности на предмет возможности ее погашения.

Долгосрочная дебиторская задолженность, оставшийся срок погашения по которой составляет менее 12 месяцев, переквалифицируется в состав краткосрочной.

Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, нереальная для взыскания списывается с баланса за счет резерва по сомнительным долгам, если он ранее был создан, или относится на финансовый результат при отсутствии резерва.

Денежные средства и их эквиваленты – К денежным средствам относятся денежные средства в кассе, на банковских счетах, корпоративных картах.

К денежным эквивалентам относятся текущие инвестиции, начальный срок погашения которых не превышает 3 месяца:

–краткосрочные банковские депозиты сроком до 3 месяцев, которые открываются для управления денежными потоками с целью получения процентного дохода.

Банковские кредиты и не банковские займы – Все кредиты и займы первоначально отражаются в размере поступлений по ним без учета прямых затрат на их выпуск. После первоначального признания все кредиты и займы отражаются по стоимости, которая не включает в себя проценты. Проценты отражаются обособленно. Затраты по кредитам и займам, в том числе, направленным непосредственно на приобретение внеоборотного актива не капитализируются, а признаются в качестве финансовых расходов, если применимо, в период их возникновения, либо списываются пропорционально сроку действия договора.

Долгосрочные кредиты и займы с оставшимся сроком погашения менее 12 месяцев, или имеющие платежи в течение 12 месяцев после отчетной даты по графику погашения в период действия договора переквалифицируются в состав краткосрочных.

Кредиторская задолженность - Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность отражаются по фактической стоимости.

Признание выручки – Выручка отражается по методу начисления в момент фактического предоставления услуг, независимо от момента получения денежных средств.

Доходами от обычных видов деятельности ООО «СоВиТек Рус» является выручка от научных исследований и разработок в области естественных и технических наук.

Признание расходов – Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место быть независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Учет затрат на производство продукции, выполнения работ, оказания услуг осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного Приказом МФ РФ 06.05.1999г. № 33н.

Расходами по обычным видам деятельности ООО «СоВиТек Рус» являются расходы, связанные с научными исследованиями и разработками в области естественных и технических наук.

Учет расходов по обычным видам деятельности организуется на счетах бухгалтерского учета: 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы». Учет ведется в разрезе структурных подразделений и видов деятельности по элементам затрат. Расходы, связанные с созданием, содержанием и обслуживанием проектов относятся на счет 20 «Основное производство». Все остальные расходы, относящиеся к обычным видам деятельности, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Организация осуществляет в конце отчетного периода списание расходов, учтенных в течение отчетного периода на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи» в качестве условно-постоянных.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы

будущих периодов и подлежат равномерному списанию в течение периода, к которому они относятся.

Налог на прибыль - Организация определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пп. 20, 21 ПБУ 18/02 «Учет налога на прибыль». Учет отложенных активов и обязательств ведется балансовым методом.

Отложенный налог на отчетную дату рассчитывается как произведение сальдо временных разниц по виду актива (обязательства) и текущей ставки налога. При этом проводки формируются исходя из сравнения отложенного налога, рассчитанного на отчетную дату, и отложенного налога, рассчитанного на начало года.

При составлении бухгалтерской отчетности организация отражает в бухгалтерском балансе сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

Регистр учета постоянных разниц не ведется, поскольку организации предоставлено право выбора в части ведения регистр учета постоянных разниц (п. 9 Рекомендации Р-109/2019-КпР "Регистр учета временных разниц"). Учет на счетах бухгалтерского организован согласно Рекомендации Р-102/2019-КпР «Порядок учета налога на прибыль» (ФОНД «НРБУ «БМЦ») принята Комитетом по рекомендациям 2019-04-26.

Резервы – Резервы отражаются в бухгалтерской отчетности при наличии у текущих обязательств, возникших в результате прошлых событий, для погашения которых, вероятно, потребуется выбытие определенных ресурсов, заключающих в себе экономические выгоды. Причем размер таких обязательств может быть оценен с достаточной степенью точности. Общество создает следующие виды резервов:

- резерв сомнительной задолженности;
- резервы под оценочные обязательства;
- резервы под снижение стоимости материальных ценностей.

Принципы составления отчета о движении денежных средств – При составлении отчета о движении денежных средств Общество руководствуется следующими основными принципами:

- денежные потоки транзитного характера, а также характеризующиеся быстрым оборотом и короткими сроками возврата (денежные средства, принадлежащие третьим лицам - комиссионеру, поручителю, агенту, платежному агенту, косвенные налоги, перепродажа финансовых вложений, финансовые вложения сроком до 3-х месяцев, осуществляемые за счет заемных средств и прочие аналогичные платежи) отражаются в нетто-оценке;

- величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по [курсу](#) ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа;

- остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало отчетного периода не пересчитываются по курсу на отчетную дату;

- разницы, возникающие в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражаются в отчете отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю;

- при составлении отчета из состава финансовых вложений отделяются денежные эквиваленты, представляющие текущие инвестиции, начальный срок погашения которых не превышает 3 месяца.

Критерии признания существенной ошибки

Ошибка признается существенной, 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.

Ошибка признается существенной, если она составляет 2 % и более процентов от валюты бухгалтерского баланса

Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета:

Изменений в учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2023 год не было.

Изменения в учетной политике для целей налогового учета:

Изменений в учетной политике для целей налогового учета на 2023 год не было.

4. Показатели деятельности Общества

4.1. Основным видом деятельности ООО «СоВиТек Рус» является:

– научные исследования и разработки в области естественных и технических наук.

4.2. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства	30.11.2022	Расхождений нет
МПЗ	30.11.2022	Расхождений нет
Основное производство	30.11.2022	Расхождений нет
Денежные средства	30.11.2022	Расхождений нет
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2022	Расхождений нет
Расходы будущих периодов	31.12.2022	Расхождений нет
Сотрудники и подотчетные лица	31.12.2022	Расхождений нет
ОНА и ОНО	31.12.2022	Расхождений нет
Резервы предстоящих расходов	31.12.2022	Расхождений нет

4.3. При формировании бухгалтерской отчетности существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 году не возникало.

5. Пояснения к отчетности

5.1. Пояснения к существенным показателям бухгалтерского баланса.

Расшифровки основных показателей бухгалтерского баланса приводятся в табличной части пояснений, а именно:

Основные средства — пояснение 2

Запасы — пояснения 4

Дебиторская и кредиторская задолженность — пояснение 5

Затраты на производство — пояснение 6

Оценочные обязательства — пояснение 7.

Также, расшифровки статей бухгалтерского баланса на отчетную дату, на 31.12.2021 г. и на 31.12.2020 г. представлены в приложении «Расшифровки отдельных показателей бухгалтерского баланса».

5.2. Пояснения к существенным показателям отчета о финансовых результатах.

Расшифровки статей отчета о финансовых результатах за текущий отчетный период, а также за предыдущий отчетный период представлены в приложении «Расшифровки отдельных показателей отчета о финансовых результатах».

5.2.1. Расшифровка к строке 2220 "Управленческие расходы".

Тыс. руб.		
Наименование статьи затрат	За 2022 год	За 2021 год
Приобретение ИТ (программное и аппаратное обеспечение)	1	37
Приобретение офисного оборудования		26
Заработная плата	4 587	4 417
Отчисления на социальное обеспечение	1 050	1 073
Аренда зданий	1 276	1 392
Прочие расходы на содержание зданий	25	24
Страхование	133	136
Транспортные расходы	17	27
Затраты на продвижение		50
Командировочные расходы (общие)	59	

Ремонт и обслуживание офисного оборудования	11	
Затраты на обслуживание программного и аппаратного обеспечения	107	118
Амортизация материальных активов	202	150
Приобретенные услуги/услуги третьих лиц	100	119
Расходы на связь	126	155
Товары для офиса	21	40
Юридические консультации	143	16
Нотариальные сборы		8
Консультирование по вопросам налогообложения	101	38
Бухгалтерия	506	491
Административные расходы		1
Аудит	110	110
Рабочие инструменты	280	
Итого	8 855	8 428

5.2.2. Расшифровка к строке 2340 "Прочие доходы".

Наименование статьи затрат	Тыс. руб.	
	За 2022 год	За 2021 год
Доходы, связанные с реализацией основных средств	675	
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	186	
Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации	2	
Доходы, связанные с продажей валюты	5 100	7 970
Курсовые разницы	33 118	9 756
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	54 656	3 871
Прочие внереализационные доходы	6	
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	75	
ИТОГО	93 818	21 597

5.2.3. Расшифровка к строке 2350 "Прочие расходы".

Наименование статьи затрат	Тыс. руб.	
	За 2022 год	За 2021 год
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств		3 563
Расходы, связанные с реализацией основных средств	363	
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	94	
Расходы на услуги банков	61	72
Расходы, связанные с продажей валюты	5 280	8 235
Курсовые разницы	24 340	4 743
Налоги и сборы	3	5
Прочие внереализационные расходы	731	1 896
Отчисления в оценочные резервы	2 283	134
ИТОГО	33 155	18 648

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2022 год составила **0** руб. В соответствии с налоговой декларацией по налогу на прибыль за 2022 год убыток отсутствует.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022 год составила **0** руб.

Отраженная в отчете о финансовых результатах сумма текущего налога на прибыль сформирована следующим образом:

Код	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	51 967 580,33
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	19 870 084,17
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	99 949,56
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода	20 304 052,80
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода	264 232,88
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
1	Отложенный налог на начало периода	19 770 134,61
	(Б) - (В)	
2	Отложенный налог на конец периода	20 039 819,92
	(Г) - (Д)	
3	Отложенный налог за отчетный период	269 685,29
	(2) - (1)	
4	Текущий налог на прибыль	-
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	
5	Доход по налогу за отчетный период	269 685,29
	(3) + (4)	
6	Условный расход по налогу	-10 393 516,07
	- (А) * 20%	
7	Постоянный налоговый доход	10 663 201,36
	(5) - (6)	
8	Чистая прибыль	52 237 265,62
	(А) + (5)	

В течение отчетного периода возникли временные и постоянные разницы, повлиявшие на текущий налог на прибыль отчетного периода (Приложение 1).

5.3. Пояснения по объектам, учитываемым за балансом.

Общество имеет основные средства, полученные в аренду и отраженные на забалансовых счетах: Тыс.руб.

Наименование ОС, НМА	Стоимость на 31.12.2021 г.	Поступило, всего	Выбыло, всего	Стоимость на 31.12.2022 г.
Подвальное помещение	18	-	18	-
Бокс № С-100 общей площадью - 1 кв.м	-	32	-	32
Офис Ростов	165	-	165	-
Офис Москва	1385	1424	2809	-

5.4. В 2022 году у Общества не было затрат на энергоресурсы.

6. Операций со связанными сторонами.

6.1. В течении 2022 года Обществом были получены займы в сумме 6 242 тыс.руб. от единственного учредителя (участника) «СоВиТек интернациональ Гмбх». На основании договоров проценты за пользование займами не предусмотрены.

Соглашение о займе SI-1494-SR от 14.04.21 сумма займа 15.000 евро, срок погашения 2026 год

Соглашение о займе SI-1495-SR от 07.06.21 сумма займа 15.000 евро, срок погашения 2026 год

Соглашение о займе SI-1496-SR от 12.08.21 сумма займа 20.000 евро, срок погашения 2026 год

Соглашение о займе SI-1497-SR от 13.09.21 сумма займа 39.000 евро, срок погашения 2026 год
 Соглашение о займе SI-1498-SR от 09.02.22 сумма займа 7.000 евро, срок погашения 2027 год
 Соглашение о займе SI-1499-SR от 01.03.22 сумма займа 1.000 евро, срок погашения 2027 год
 Соглашение о займе SI-1500-SR от 16.03.22 сумма займа 9.000 евро, срок погашения 2027 год
 Соглашение о займе SI-1501-SR от 07.06.22 сумма займа 10.700 евро, срок погашения 2027 год
 Соглашение о займе SI-1502-SR от 07.07.22 сумма займа 16.000 евро, срок погашения 2027 год
 Соглашение о займе SI-1503-SR от 09.09.22 сумма займа 15.500 евро, срок погашения 2027 год
 Соглашение о займе SI-1504-SR от 06.10.22 сумма займа 15.000 евро, срок погашения 2027 год
 Соглашение о займе SI-1505-SR от 15.11.22 сумма займа 19.000 евро, срок погашения 2027 год

6.2. В 2022 году Общество начислило основному управленческому персоналу заработную плату в сумме 2845 тыс.руб. (в 2021 году – 2676 тыс.руб., в 2020 году - 3792 тыс.руб.), в том числе: Генеральный директор ООО «СоВиТек Рус» Таджибаева Л.Ю. – 2845 тыс.руб.

7. Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство (резерв) в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Резервы переоцениваются на каждую отчетную дату, исходя из наилучшей расчетной оценки суммы, в которой будет урегулировано соответствующее обязательство. Оценочные обязательства Общества на 31 декабря 2022 года представлены следующим образом:

Наименование Обязательства	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	тыс. руб.	
				Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочное обязательство по оплате отпусков	238	386	(426)		198
Оценочное обязательство по расходам на рекультивацию	212	16			228
Итого:	450	402	(426)	0	426

8. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты не имеется.

9. Информация по операционным сегментам

Информация по сегментам не формируется.

10. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемая деятельность отсутствует.

11. Учет договоров совместной деятельности.

Совместная деятельность отсутствует.

12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В отчетном году были выявлены существенные ошибки прошлых лет, допущенные в результате неправильного отражения фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности. В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» такие ошибки подлежат ретроспективной корректировке. В результате проведенных корректировок произошло изменение сравнительных показателей за 2021 г. Основания корректировок и информация об их влиянии на сравнительные данные приведены ниже.

1. В отчетном году выявлена существенная ошибка в связи с неправильным отражением в 2021 году списания займов. Указанная ошибка привела к занижению валюты бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 на сумму 7811 тыс. руб. по строке 1510 «Заемные средства» и

завышению показателя Отчета о финансовых результатах по строке 2340 «Прочие доходы» за Январь-Декабрь 2021 года на сумму 7811 тыс. руб.

2. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" отражаются перспективно - не пересчитываются сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а единовременно корректируется балансовая стоимость основных средств на начало 2022 года с отнесением разницы на нераспределенную прибыль (пункт 49 ФСБУ 6/2020).

Результаты корректировок в связи с изменениями учетной политики и исправлением существенных ошибок прошлых лет, выявленных в отчетном году, представлены в таблице:

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	1 104	324	1 428
Итого по разделу I	1100	20 974	324	21 298
БАЛАНС	1600	27 219	324	27 543
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(36 221)	(7 552)	(43 773)
Итого по разделу III	1300	(36 001)	(7 552)	(43 553)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	35	65	100
Итого по разделу IV	1400	46 357	65	46 422
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	16 394	7 811	24 205
Итого по разделу V	1500	16 863	7 811	24 674
БАЛАНС	1700	27 219	324	27 543

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
За Январь - Декабрь 2021 г.				
Прочие доходы	2340	29 408	(7 811)	21 597
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 785	(7 811)	(2 026)
Налог на прибыль	2410	41	(65)	(24)
отложенный налог на прибыль	2412	41	(65)	(24)
Чистая прибыль (убыток)	2400	5 826	(7 876)	(2 050)
Совокупный финансовый результат периода	2500	5 826	(7 876)	(2 050)

13. Учет государственной помощи

В отчетном периоде Общество не получало государственной помощи ни в форме бюджетных средств, ни в форме бюджетных кредитов.

14. Учет договоров строительного подряда

В отчетном периоде договоров строительного подряда Обществом заключено не было, работ по выполнению строительного подряда не осуществлялось.

15. Изменение оценочных значений

Изменений оценочных значений в отчетном периоде не было.

16. Непрерывность деятельности в условиях covid-19

Оценка руководством аудируемого лица способности этого лица продолжать непрерывно деятельность в условиях COVID-19

Генеральный директор
«__» _____ 2023 г.

_____ Таджибаева Л.Ю.

Приложение 1
Справка-расчет отложенного налога на прибыль за 2022 г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2022, по ставке 20%				На 01.01.2023, по ставке 20%						Эффект изменения вычитаемых временных разниц. по ставке 20%.			Эффект изменения налогооблагаемых временных разниц. по ставке 20%.		
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Балансовая стоимость	Налоговая стоимость	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Изменение разниц	Отложенный налоговый актив		Изменение разниц	Отложенное налоговое обязательство	
												Признание	Погашение		Признание	Погашение
1	2	3	4	5	A	Б	6	7	8	9	10	10a	10б	11	11a	11б
Доходы будущих периодов						1 109 134,50		1 109 134,50		221 826,90				1 109 134,50	221 826,90	
96.КР						1 109 134,50		1 109 134,50		221 826,90						
Кредиторская задолженность						1 204,16	1 204,16		240,83		1 204,16	240,83				
76.К						1 204,16	1 204,16		240,83		1 204,16	240,83				
МТС ПАО						1 204,16	1 204,16		240,83		1 204,16	240,83				
л/с №000480088						1 204,16	1 204,16		240,83		1 204,16	240,83				
Материалы	76 433,81		15 286,76		118 973,90		118 973,90	23 794,78		42 540,09	23 278,04	14 770,02				
14.01.	76 433,81		15 286,76		118 973,90		118 973,90	23 794,78		42 540,09	23 278,04	14 770,02				
USB HUB 4-port USB	135,98		27,19		90,66		90,66	18,13		-45,32		9,06				
Адаптер диам.34 изготовлен из черного рота для анемометра1 класса					6 993,46		6 993,46	1 398,70		6 993,46	1 398,70					
AKB Delta HRL 12-33 X	2 487,00		497,40							-2 487,00		497,40				
Анемометр Anemometer first class advanced II (calibrated)					19 735,66		19 735,66	3 947,14		19 735,66	3 947,14					
Анемометр Thies					26 488,89		26 488,89	5 297,77		26 488,89	5 297,77					
Барометр Barometer AB 60 (800-1100hPa; <1400m a.s.l.);1.5m cable					10 149,77		10 149,77	2 029,96		10 149,77	2 029,96					
Бинобль	1 262,71		252,55							-1 262,71		252,55				
Видеорегистратор	866,65		173,33							-866,65		173,33				
Гарнитура ACME HM-09, 20Hz	174,84		34,96							-174,84		34,96				
Гарнитура Edifier K830	1 165,58		233,12		971,31		971,31		194,27		5 185,91	1 037,18				
Голосовой шлюз Vonape D-Link VTA-VD	291,39		58,28							-291,39		58,28				
Датчик атмосферного давления AB60					4 948,02		4 948,02	989,60		4 948,02	989,60					
Датчик измерения температуры/влажности КР					5 185,91		5 185,91	1 037,18		5 185,91	1 037,18					
Зарядное устройство Varta EE Mini Charger (57666)	388,53		77,71		129,51		129,51	25,90		-259,02		51,81				
Защитный кожух Cometo					4 859,27		4 859,27	971,86		4 859,27	971,86					
Изолятор для анемометра THIES «справый класс»					4 640,25		4 640,25	928,05		4 640,25	928,05					
Кабель 5x0.5mm² LJ9YC11Y черный					12 345,72		12 345,72	2 469,14		12 345,72	2 469,14					
Кабель для флэшера типа FC в сборе, длина 80 м					2 808,21		2 808,21	561,64		2 808,21	561,64					
Карта памяти MicroSD 2 GB Transcend	77,71		15,54							-77,71		15,54				
Компас	97,13		19,42							-97,13		19,42				
Компьютер Intel Core i3-3210 (372GHz)/1*8Gb RAM/1*120 Gb SSD/DVD-Кресло NET SYS черное	4 487,47		897,49		864,50		864,50		172,90		-4 487,47	897,49				
Лопата	233,11		46,63							-233,11		46,63				
Модем TP - Link 8961	194,26		38,86		129,51		129,51		25,90		-64,75	12,96				
Монитор Samsung 23 S23B300B (1920*1080, 250 кд/м2, DVI, VGA) Black 1	2 156,32		431,26							-2 156,32		431,26				
Монитор Samsung 23 S23B300B (1920*1080, 250 кд/м2, DVI) Black	1 262,71		252,54		2 104,51		2 104,51		420,90		841,80	168,36				
НоутбукLenovo S/N R85K8EV 10/06	2 331,16		466,23							-2 331,16		466,23				
Процессор Intel Core i3-3220 (3,3GHz)/LGA-1155/22nm/1vy Bridge/3Mb L3 Cache/Intel HD/EM64T/OEM	777,05		155,41							-777,05		155,41				
Сетевой фильтр Defender DFS-601, 1.8m	77,71		15,54							-77,71		15,54				
Сетевой фильтр Defender ES, 5 Black	77,71		15,54							-77,71		15,54				
Солнечная панель Delta SM 30-12 M					653,33		653,33		130,67		653,33	130,67				
Смартфон Konfel KT-55	4 939,20		987,84							-4 939,20		987,84				
Термо гирометр Active Temperature and Humidity Sensor KPC1 S/6-ME galtec Weather and radiation shie					11 653,43		11 653,43		2 330,68		11 653,43	2 330,68				
Унив. преобр. Bx. Z109REG2	52 580,49		10 516,10		4 221,98		4 221,98		844,39		-52 580,49		10 516,10			
Усилитель AMPVAR для датчика солнечной радиации										4 221,98		844,39				
Фонарь	369,10		73,82							-369,10		73,82				
Незавершенное производство		165 201,49		33 040,30	4 742 642,13	2 423 661,73	2 150 539,55	168 440,85	430 107,91	33 688,17	2 150 539,55	430 107,91		3 239,36	647,88	0,01
14.04					2 150 539,55		2 150 539,55		430 107,91		2 150 539,55	430 107,91				
RU013 Караваики					2 118 713,50		2 118 713,50		423 742,70		2 118 713,50	423 742,70				
СЭФК					31 826,05		31 826,05		6 365,21		31 826,05	6 365,21				
20.01		165 201,49		33 040,30	2 592 102,58	2 423 661,73		168 440,85		33 688,17				3 239,36	647,88	0,01
СоВиТек Рус. Ростов		165 201,49		33 040,30	2 592 102,58	2 423 661,73		168 440,85		33 688,17				3 239,36	647,88	0,01
RU010 Каменный		9 967,27		1 993,45	473 389,08	460 182,45		13 206,63		2 641,33				3 239,36	647,88	
RU013 Караваики		155 234,22		31 046,85	2 118 713,50	1 963 479,28		155 234,22		31 046,84						0,01
Основные средства	334 546,31		66 909,26	43 589,04				43 589,04		8 717,81				-290 957,27		58 191,45
01, 02.01, 02.03, 02.11, 02.04		334 546,31		66 909,26	43 589,04			43 589,04		8 717,81				-290 957,27		58 191,45
Автомобиль Renault Duster		135 468,10		27 093,62										-135 468,10		27 093,62
Мачта RU044 80м.		147 930,10		29 586,02	36 982,54			36 982,54		7 396,51				-110 947,56		22 189,51
Метеорологическийицифровой ветроизмерительныйкомплекс RU044 80м.		17 342,48		3 468,49	6 606,50			6 606,50		1 321,30				-10 735,98		2 147,19
НоутбукDell Latitude 5400- 2491																
НоутбукDell Latitude 5480																
НоутбукDell Latitude 5480																
Сервер IBM		33 805,63		6 761,13										-33 805,63		6 761,13
Оценочные обязательства и резервы	450 306,80		90 061,36		-30 313,94		425 866,06		85 173,21		-24 440,74	3 080,07	7 968,22			
96.01.1	182 649,14		36 529,83		160 869,66		160 869,66		32 173,93		-21 779,48		4 355,90			
Резерв ежегодныхотпусков	182 649,14		36 529,83		160 869,66		160 869,66		32 173,93		-21 779,48		4 355,90			
96.01.2	54 968,02		10 993,60		36 906,40		36 906,40		7 381,28		-18 061,62		3 612,32			
Резерв ежегодныхотпусков	54 968,02		10 993,60		36 906,40		36 906,40		7 381,28		-18 061,62		3 612,32			
96.09	212 689,64		42 537,93		-228 090,00		228 090,00		45 618,00		15 400,36	3 080,07				
Резерв на рекультивацию	212 689,64		42 537,93		-228 090,00		228 090,00		45 618,00		15 400,36	3 080,07				
Расходы будущих периодов	98 823 680,35		19 764 736,07		98 823 680,35	98 823 680,35	98 823 680,35		19 764 736,07							
97.21	98 823 680,35		19 764 736,07		98 823 680,35	98 823 680,35	98 823 680,35		19 764 736,07							
Убытки 2013 г.	8 397 970,74		1 679 594,15				8 397 970,74		1 679 594,15							
Убытки 2014 г.	26 155 531,87		5 231 106,38				26 155 531,87		5 231 106,38							
Убытки 2015 г.	18 934 960,10		3 786 992,02				18 934 960,10		3 786 992,02							
Убытки 2017 г.	11 519 360,57		2 303 872,11				11 519 360,57		2 303 872,11							
Убытки 2018 г.	15 755 179,33		3 151 035,87				15 755 179,33		3 151 035,87							
Убытки 2019 г.	1 408 599,20		281 719,84				1 408 599,20		281 719,84							
Убытки 2020 г.	16 652 078,54		3 330 415,70				16 652 078,54		3 330 415,70							
Итого	99 350 420,96	499 747,80	19 870 084,19	99 949,56	4 874 891,13	102 357 680,74	101 520 264,02	1 321 164,39	20 304 052,80	264 232,88	2 169 843,06	456 706,85	22 738,24	821 416,59	222 474,78	58 191,46

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.	818	-	(354)	-	464
	5250	за 2021г.	291	9 703	(5 105)	(4 071)	818
в том числе:							
Защищенный контейнер с даталоггером (регистратором), батареями системой контроля/управления Meteo40M	5241	за 2022г.	286	-	-	-	286
	5251	за 2021г.	-	857	(571)	-	286
Пиранометр CMP11	5242	за 2022г.	178	-	-	-	178
	5252	за 2021г.	178	-	-	-	178
Анемометр Anemometer first class advanced II (calibrated)	5243	за 2022г.	98	-	(98)	-	-
	5253	за 2021г.	-	789	(691)	-	98
Флюгер Wind First Class TMR Thies Clima	5244	за 2022г.	92	-	(92)	-	-
	5254	за 2021г.	-	276	(184)	-	92
Барометр Barometer AB 60 (800-1100hPa; <1400m a.s.l.); 1.5m cable	5245	за 2022г.	51	-	(51)	-	-
	5255	за 2021г.	-	152	(101)	-	51
Регистратор данных NRG SYMPHONIE PLUS	5246	за 2022г.	43	-	(43)	-	-
	5256	за 2021г.	43	-	-	-	43
Модем Symphonie iPackGPS (GSM/GPRS) WindLinx Reade w/PV	5247	за 2022г.	70	-	(70)	-	-
	5257	за 2021г.	70	-	-	-	70
Комплект ветроизмерительного оборудования RU061	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	1 959	-	(1 959)	-
Ветроизмерительная мачта 103 м RU061	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	2 112	-	(2 112)	-
Комплект проводов под каждый датчик для подключения в логгер (750 метров)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	419	(419)	-	-
Метеооборудование в комплекте		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 880	(1 880)	-	-
Метеорологическая мачта в комплекте		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 259	(1 259)	-	-

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	32	1 568	1 587
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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Таджибаева Любовь
Юрьевна**

(расшифровка подписи)

15 февраля 2023 г. _____

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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)

**Таджибаева Любовь
Юрьевна**
(расшифровка подписи)

15 февраля 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.	543	-	56	-	(515)	(2)	-	-	-	-	82	-
	5530	за 2021г.	523	-	316	-	(296)	-	-	-	-	-	543	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	336	-	14	-	(332)	-	-	-	-	-	18	-
	5532	за 2021г.	358	-	117	-	(139)	-	-	-	-	-	336	-
Прочая	5513	за 2022г.	207	-	42	-	(183)	(2)	-	-	-	-	64	-
	5533	за 2021г.	165	-	199	-	(157)	-	-	-	-	-	207	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	543	-	56	-	(515)	(2)	-	X	-	-	82	-
	5520	за 2021г.	523	-	316	-	(296)	-	-	X	-	-	543	-

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 креди- торской 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.	46 322	28 902	-	(27 988)	(33 301)	-	-	-	13 935
	5571	за 2021г.	56 858	14 037	-	(7 489)	-	(17 084)	-	-	46 322
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	46 322	28 902	-	(27 988)	(33 301)	-	-	-	13 935
	5573	за 2021г.	56 858	14 037	-	(7 489)	-	(17 084)	-	-	46 322
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	24 224	2 712	-	(5 338)	(21 355)	-	-	-	243
	5580	за 2021г.	12 285	784	-	(2 058)	(3 871)	17 084	-	-	24 224
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	6	55	-	(6)	-	-	-	-	55
	5581	за 2021г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1	71	-	(1)	-	-	-	-	71
	5583	за 2021г.	5	-	-	(4)	-	-	-	-	1
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	24 205	2 479	-	(5 329)	(21 355)	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	12 242	784	-	(2 034)	(3 871)	17 084	-	-	24 205
прочая	5566	за 2022г.	12	107	-	(2)	-	-	-	-	117
	5586	за 2021г.	32	-	-	(20)	-	-	-	-	12
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	70 546	31 614	-	(33 326)	(54 656)	X	-	-	14 178
	5570	за 2021г.	69 143	14 821	-	(9 547)	(3 871)	X	-	-	70 546

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)

**Таджибаева Любовь
Юрьевна**

(расшифровка подписи)

15 февраля 2023 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	349	108
Расходы на оплату труда	5620	4 587	4 188
Отчисления на социальные нужды	5630	1 050	1 073
Амортизация	5640	202	301
Прочие затраты	5650	5 714	2 137
Итого по элементам	5660	11 902	7 807
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	389	1 225
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12 291	9 032

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

Руководитель _____
(подпись)

**Таджибаева Любовь
Юрьевна**

(расшифровка подписи)

15 февраля 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	450	402	(426)	-	426
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	238	386	(426)	-	198
Резерв на рекультивацию	5702	212	16	-	-	228

Руководитель _____
(подпись)

**Таджибаева Любовь
Юрьевна**
(расшифровка подписи)

15 февраля 2023 г.