

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2022 г. Общество с ограниченной ответственностью "ПРОФБУХ"**

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.	3 902	(1 477)	1 488	(345)	184	(902)	-	-	-	5 046	(2 194)
	5110	за 2021г.	3 460	(914)	1 047	(605)	196	(758)	-	-	-	3 902	(1 477)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	3 796	(1 451)	1 488	(345)	184	(890)	-	-	-	4 940	(2 157)
	5111	за 2021г.	3 354	(901)	1 047	(605)	196	(746)	-	-	-	3 796	(1 451)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2022г.	106	(25)	-	-	-	(12)	-	-	-	106	(37)
	5112	за 2021г.	106	(13)	-	-	-	(12)	-	-	-	106	(25)

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	-	-	-

1.5. 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.	35	104	-	(139)	-
	5190	за 2021г.	-	35	-	35	35
в том числе:							
Исключительное право на вебинар "Практический переход на ФСБУ 6 и ФСБУ 26, и практика их применения в 1С"	5181	за 2022г.	35	104	-	(139)	-
	5191	за 2021г.	-	35	-	-	35

Руководитель _____
(подпись)

**Шерстнев Павел
Владимирович**

(расшифровка подписи)

2 марта 2023 г.

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	4 558	4 558	-
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)

**Шерстнев Павел
Владимирович**
(расшифровка подписи)

2 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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.	1 385	-	7 670	-	(1 201)	-	-	-	-	-	7 855	-
	5530	за 2021г.	550	-	1 256	-	(420)	-	-	-	-	-	1 385	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	949	-	123	-	(946)	-	-	-	-	-	126	-
	5531	за 2021г.	146	-	949	-	(146)	-	-	-	-	-	949	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	372	-	497	-	(211)	-	-	-	-	-	658	-
	5532	за 2021г.	212	-	266	-	(107)	-	-	-	-	-	372	-
Прочая	5513	за 2022г.	65	-	7 050	-	(45)	-	-	-	-	-	7 071	-
	5533	за 2021г.	192	-	41	-	(168)	-	-	-	-	-	65	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	1 385	-	7 670	-	(1 201)	-	-	X	-	-	7 855	-
	5520	за 2021г.	550	-	1 256	-	(420)	-	-	X	-	-	1 385	-

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.	5 445	7 266	-	(538)	-	-	-	-	12 174
	5580	за 2021г.	2 838	3 570	-	(962)	-	-	-	-	5 445
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	3 513	6 293	-	(1)	-	-	-	-	9 805
	5581	за 2021г.	1 621	2 309	-	(417)	-	-	-	-	3 513
авансы полученные	5562	за 2022г.	745	362	-	(534)	-	-	-	-	573
	5582	за 2021г.	628	663	-	(545)	-	-	-	-	745
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 185	611	-	-	-	-	-	-	1 796
	5583	за 2021г.	589	596	-	-	-	-	-	-	1 185
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	2	-	-	-	-	-	-	2
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	5 445	7 266	-	(538)	-	X	-	-	12 174
	5570	за 2021г.	2 838	3 570	-	(962)	-	X	-	-	5 445

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	771	355
Расходы на оплату труда	5620	23 298	10 871
Отчисления на социальные нужды	5630	3 966	2 032
Амортизация	5640	1 000	763
Прочие затраты	5650	69 804	48 411
Итого по элементам	5660	98 839	62 432
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	98 839	62 432

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

Руководитель _____
(подпись)

**Шерстнев Павел
Владимирович**
(расшифровка подписи)

2 марта 2023 г. _____