

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «РУХАБ» ЗА 2022 ГОД

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Рухаб» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общие сведения

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Рухаб» (далее по тексту Общество).

Юридический адрес: 127550, г. Москва, Дмитровское шоссе, дом № 27, корпус 1, этаж 1, комната 76.

Основной государственный регистрационный номер: 1167746424999.

Идентификационный номер налогоплательщика: 7713414952.

Основной вид деятельности: 73.11 Деятельность рекламных агентств.

Сведения о дополнительных видах деятельности: 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения;

62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;

62.09 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая;

63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность;

63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов.

Численность работников на 31.12.22г. – 22 человека, на 31.12.2021г.– 25 человек;

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов, представительств.

Размер уставного капитала составляет 100 тыс.руб.

Единственный участник Общества (доля участия 100 %) по состоянию на 31.12.2021 г. – Частная Компания с ограниченной ответственностью «Исфорс Холдинг Лимитед» (Кипр).

Структуру источников средств Общества составляет вклад в уставный и добавочный капитал учредителем Общества.

Лицо, имеющее право без доверенности действовать от имени юридического лица – ООО «Исфорс Рус» (ИНН 7715877226) до 19.12.2022г.

Генеральный директор ООО «Исфорс Рус» - Антонян Эмин Андраникович;

Лицо, имеющее право без доверенности действовать от имени юридического лица – ООО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ВК» (ИНН 7714481197) с 19.12.2022г.

Генеральный директор ООО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ВК» - Багудина Елена Геннадьевна;

Ведение бухгалтерского учета возложено на службу бухгалтерии ООО «Исфорс Рус»

Главный бухгалтер ООО «Исфорс Рус» – Резникова Марина Викторовна

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

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

2. Учетная политика

Основные положения учетной политики состоят в следующем:

- Доход для целей бухгалтерского и налогового учета определяется по методу начисления;
- Основные средства отражаются по первоначальной стоимости;
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом без применения ускоренной амортизации и понижающих коэффициентов;
- Общество с 2022г. применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Лимит по стоимости каждой единицы основного средства установлен в размере – **100 тыс.руб.**
- Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). Оценка запасов при списании (продаже, выбытии по иным основаниям) производится по средней себестоимости;
- Расходы для целей бухгалтерского и налогового учета признаются в момент начисления, т. е. в том периоде, в котором они произведены, не зависимо от даты оплаты;
- Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
- В бухгалтерском учете Обществом создается оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков сотрудникам.
- Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведётся в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»;
- В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.
- Для целей применения ПБУ 22/2010 ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономическое решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенность ошибки (ошибок) определяется исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности в каждом конкретном случае руководителем на основании письменного обоснования такого решения.

– При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в следующих случаях:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды и, которые относятся к группам «офисное оборудование», «автомобили и транспортные средства», «мебель» и прочие основные средства;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 тыс. руб. и при этом есть возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об упрощенном учете принимается в отношении каждого предмета аренды и оформляется бухгалтерской справкой при заключении договора аренды.

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

3. Расшифровка отдельных статей баланса

3.1 Строка 1150 «Основные средства»

Учет основных средств в 2022г. ведется Обществом в соответствии с федеральным стандартом по бухгалтерскому учету ФСБУ 6/2020 "ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА", утвержденным Приказом Минфина РФ от 17 сентября 2020 г. N 204н.

К основным средствам относится имущество, используемое в операционной деятельности и для управления Обществом в течение периода, превышающего 12 месяцев. Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

В отчетном периоде Обществом не приобретались основные средства.

Принятые Обществом сроки полезного использования приведены ниже:

Группа основных средств	Средний СПИ (число лет) объектов
Машины и оборудование	3
Прочие основные средства	5

Структура основных средств, в том числе остаток на начало и конец отчетного периода, а также начисленная амортизация и изменения за период, представлены в табличной части раздела №2 «Основные средства» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2 Строка 1210 «Запасы»

Учет запасов Обществом ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы"

Структура запасов, в том числе остаток на начало и конец отчетного периода, а также изменения за период, представлены в табличной части раздела №4 «Запасы» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Фактическая сумма остатка по строке 1210 «Запасы» на 31.12.22г. составляет **75 тыс.руб.** Резерв под обесценение запасов Обществом не создавался.

3.3 Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

В связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности резерв по сомнительным долгам на 31.12.22г. не создавался.

Структура дебиторской задолженности, в том числе остаток на начало и конец отчетного периода, а также изменения за период, представлены в табличной части раздела №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4 Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По состоянию на 31 декабря 2021года Общество имеет денежные средства на рублевых счетах в банках на общую сумму 7 252 руб., в том числе:

Состав счетов	тыс. руб.	
	31.12.2021г.	31.12.2022г.
40702810100000116738, АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	50	21
40702810700000115317, АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	26 432	5 277
Итого	26 483	5 298

У Общества открыты валютные счета в долларах и евро в АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» Остатков на 31 декабря 2022 г. на валютных счетах нет.

Валютные операция в 2022г. Обществом не осуществлялись.

В 2022 г. в составе прочих поступлений по текущей деятельности (стр. 4119 отчета о движении денежных средств) в основном отражена свернутая сумма НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему по НДС – **3 581 тыс.руб.**

3.5 Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.22г. составляет **71 386 тыс.руб.**, в том числе задолженность перед бюджетом по НДС - **299 тыс.руб.**, задолженность по социальному страхованию и обеспечению – **808 тыс.руб.**; задолженность с персоналом по оплате труда – *отсутствует*.

Структура кредиторской задолженности, в том числе остаток на начало и конец отчетного периода, а также изменения за период, представлены в табличной части раздела №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основная сумма задолженности по состоянию на 31.12.22г. отражена по стр.5561, где **67 472тыс.руб.** это задолженность перед ООО «Исфорс Рус».

3.6 Строки 1410 и 1510 «Заемные средства» краткосрочные и долгосрочные

Структура заемных средств представлена в таблице:

тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства стр. 1410						
Займодавец	% ставка	срок возврата	валюта займа	31.12.2022г.	31.12.2021г.	31.12.2020г.
ООО "ЭПИЦЕНТР"	без процентов	До 31.12.2025г.	рубли	5 000	-	-
ООО "Исфорс Рус"	без процентов	До 31.12.2023г.	рубли	-	40 549	19 251
Итого	х	х	х	5 000	40 549	19 251
Краткосрочные заемные средства стр. 1510						
Займодавец	% ставка	срок возврата	валюта займа	31.12.2022г.	31.12.2021г.	31.12.2020г.
ООО "Исфорс Рус"	без процентов	До 31.12.2023г.	рубли	46 049	-	-
Итого	х	х	х	46 049	-	-

3.7 Фонд оплаты труда

Фонд оплаты труда в 2022 году составил **36 586,6 тыс.руб.**, а также, отчисления в резервы по отпускам составили за 2022 г. - **3 715 тыс.руб.**

Вознаграждение основному управленческому персоналу: заработная плата – **15 809,9 тыс. руб.**, в том числе окладная часть – 11 772 тыс. руб.; отпуск – 1 446 тыс. руб.; комп. отпуска при увольнении – 300,7 тыс. руб.; командировочные – 1 386 тыс. руб.; доп. за командировку - 150 тыс. руб.; премия годовая – 144 тыс.руб.; страховые взносы – 4 005 тыс. руб.

Долгосрочные платежи – 0

В отчетном периоде резервы и оценочные обязательства Обществом создавались в части формирования резервов на оплату отпусков. Количество неиспользованных дней отпуска на 31.12.2022г. составило 419 дней. Общество планирует использовать отпуска в 2023г.

4. Пояснение статей Отчета о финансовых результатах

4.1 Основным видом дохода Общества являются средства поступившие от основного вида деятельности (стр.2110):

Выручка	тыс. руб.	
	2022 г.	2021 г.
По основному виду деятельности	51 695	40 667
Итого	51 695	40 667

4.2 В соответствии с Учетной политикой расходы по обычным видам деятельности учитываются на счете 20 и 26.

Детальная расшифровка затрат представлена в таблице:

		тыс.руб.	
Статья расходов	2022 г.	2021 г.	
Строка 2120 «Себестоимость продаж»			
Расходы по организации и проведению трансляций	-	(925)	
Итого	-	(925)	
Строка 2220 «Управленческие расходы»			
Расходы на оплату труда	(38 203)	(42 216)	
Страховые взносы	(10 598)	(12 128)	
Амортизация	(8 100)	(9 288)	
Аренда, субаренда помещения	(24 692)	(23 543)	
Материальные расходы	(6 392)	(315)	
Услуги управления	(6 000)	(6 000)	
Командировочные расходы	(1 316)	(187)	
ДМС	(602)	(991)	
Аренда оборудования для проведения мероприятий	(866)	(383)	
Расходы на интернет-канал, связь	(976)	(900)	
Расходы на телевизионные съемки, фото-, видеосъемки	(614)	(1 842)	
Прочие общехозяйственные расходы	(22 957)	(3 368)	
Итого	(121 316)	(101 161)	

4.3 Состав показателей по строке 2340 «Прочие доходы»:

		В тыс. руб.	
Статья прочих доходов	2022 г.	2021 г.	
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	212	-	
Прочие внереализационные доходы	30	-	
Итого	242	-	

4.4 Состав показателей по строке 2350 «Прочие расходы»:

		тыс. руб.	
Статья прочих расходов	2022 г.	2021 г.	
Расходы на услуги банков	(15)	(9)	
Списание НДС	(18)	(27)	
Прочие внереализационные расходы	(1 535)	(1016)	
Итого	(1 568)	(1 052)	

4.5 Налог на прибыль

В отчетном периоде Общество получила налоговый убыток – *(71 217) тыс.руб.*

Текущий налог на прибыль, отнесен на убытки прошлых лет и учтен в строке 1180 Бухгалтерского баланса в сумме – *14 243 тыс.руб.* (стр.2412);

Отложенный налог на прибыль, полученный за счет резерва отпусков и изменения стоимости основных средств, составляет – *(402) тыс.руб.* (стр.2412);

5. Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

В течение 2022 г. Обществом осуществлялись операции со связанными сторонами. Виды операций и их объем представлены в таблице ниже.

Операции со связанными сторонами:

тыс. руб.

№ п/п	Связанная сторона	Основание	Вид операций	Объем операций
1	ООО «Исфорс Рус» (ИНН 7715877226)	<p>Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации от 28.11.2019 г.;</p> <p>Договор субаренды</p> <p>Договор № ИР-035-07/2021 от 20.07.2021</p> <p>Договор займа № ИР-016-07/2020 от 29.07.2020</p>	<p>Услуги управления</p> <p>Услуги по аренде помещения.</p> <p>Услуги по размещению рекламных и информационных материалов</p> <p>Операции по займам</p>	<p>Сумма поступивших расходов в 2022г. составила 7 200 тыс.руб. Фактическая сумма задолженности Общества по договору управления перед ООО «Исфорс Рус» на 31.12.22г. составляет – 14 400 тыс.руб.</p> <p>Сумма поступивших расходов в 2022г. составляет 29 504 тыс.руб. Фактическая сумма задолженности Общества перед ООО «Исфорс Рус» составляет – 53 073 тыс.руб.</p> <p>Задолженность перед Обществом на 31.12.22г. составляет 215 тыс.руб. (в т.ч. НДС 20%)</p> <p>Сумма задолженности Общества по договору займа перед ООО «Исфорс Рус» по состоянию на 31.12.22г. составляет – 46 049 тыс.руб.</p>
2	ООО "ЭПИЦЕНТР" (ИНН 7713415113)	Косвенное участие через учредителя	Операции по займам	Сумма задолженности Общества по договору займа перед ООО «Эпицентр» по состоянию на 31.12.22г. составляет – 5 000 тыс.руб.

Все операции со связанными сторонами осуществлялись на обычных договорных условиях. Взаиморасчеты ведутся в российских рублях.

б. Непрерывность деятельности

В 2022г. несмотря на снятие ограничений, которые были направлены на борьбу с коронавирусной инфекцией, для непрерывного осуществления своей хозяйственной деятельности Общество продолжает уделять больше внимания безопасности персонала и надежности контрагентов.

Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками, и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков, таких как:

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением клиентом и/или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств, и возникает, главным образом, в связи с имеющейся у Общества задолженностью.

Риск ликвидности – это риск того, что у Общества возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива.

Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как в обычных, так и в стрессовых условиях.

У Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года краткосрочные обязательства превышают оборотные активы на **105 556 тыс. руб.** При этом краткосрочные обязательства Общества представляют собой задолженность перед связанной стороной, сроки оплаты которой могут быть перенесены при необходимости на более поздний срок.

Общество не считает, что существует значительная угроза недостатка денежных средств для погашения текущих обязательств.

Стратегия Общества направлена на сохранение разумного баланса ликвидности для того, чтобы погашать свои обязательства вовремя. Данный факт подтверждается своевременной выплатой заработной платы и налогов, а также отсутствием претензий со стороны поставщиков.

Общество намерено продолжать свою деятельность непрерывно. И для осуществления своей деятельности Общество проводит переговоры с потенциальными клиентами, где основным клиентом является ФКС России, контракт с которым позволит обеспечить покрытие текущих расходов.

Также у Общества имеется поддержка от учредителей, которое осуществляется как в виде предоставления беспроцентных займов с возможностью пролонгированием сроков возврата, так и в виде вклада в имущество, что является существенным фактором для продолжения осуществления своей предпринимательской деятельности в будущем.

7. Решение учредителей по итогам отчетного года

В 2022 году дивиденды за предыдущие отчетные периоды не распределялись и не выплачивались.

8. События после отчетной даты

В сложившихся условиях, вызванных вводимыми санкциями из-за проведения специальной военной операцией Россией и Украиной, руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

9. Информация о судебных делах

У Общества имеется на отчетную дату судебные процессы, которые не повлияют на бухгалтерскую отчетность.

Истец	Ответчик	Причина спора	Сумма иска (тыс.руб.)	Статус на отчетную дату
ООО «РУХАБ»	ООО «Юник»	Задолженность ответчика по договору оказания услуг	433	Решения суда в пользу Истца.

Приложение: Табличная часть «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» на 17л. в 1экз.

Главный бухгалтер
управляющей организации ООО «Исфорс Рус»

28.02.2023г.



Резникова М.В.

**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		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.	83	(83)	-	-	-	-	-	-	83	(83)
	5110	за 2021г.	83	(83)	-	-	-	-	-	-	83	(83)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	83	(83)	-	-	-	-	-	-	83	(83)
	5111	за 2021г.	83	(83)	-	-	-	-	-	-	83	(83)

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.
		5120	-	-
Всего				
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	спилено 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) _____
Резникова Марина
Викторовна
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2023 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 2022г.	-	8 953	-	(6 802)	2 151
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
В том числе: Видеокарта Nvidia Quadro RTX A5000 24GB	5241	за 2022г.	-	758	-	(758)	-
	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:			
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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Резникова Марина
Викторовна
(расшифровка подписей)



28 февраля 2023 г.

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Резникова Марина

Викторовна

(расшифровка подписи)



28 февраля 2023 г.

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Резникова Марина
Викторовна
(расшифровка подписи)



28 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из Дебиторской задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	28 899	-	6 977	213	(28 049)	-	-	-	-	-	8 543	-
	5530	за 2021г.	7 466	-	28 493	-	(6 447)	-	-	-	-	-	28 899	-
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	8 576	-	3 565	-	(8 181)	-	-	-	-	3 949	-
Авансы выданные	5531	за 2021г.	6 548	-	8 366	-	(6 328)	-	-	-	-	-	8 576	-
	5512	за 2022г.	4 090	-	3 633	-	(4 090)	-	-	-	-	-	3 633	-
Прочая	5532	за 2021г.	98	-	4 090	-	(98)	-	-	-	-	-	4 090	-
	5513	за 2022г.	16 233	-	(210)	213	(15 778)	-	-	-	-	-	961	-
	5533	за 2021г.	819	-	16 047	-	(20)	-	-	-	-	-	16 233	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	28 899	-	6 977	213	(28 049)	-	-	-	X	-	8 543	-
	5520	за 2021г.	7 466	-	28 493	-	(6 447)	-	-	-	X	7	28 899	-

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						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					списание на финансовый результат
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	40 549	10 500	-	-	-	-	-	-	(46 049)	-	-	5 000
	5571	за 2021г.	19 251	21 297	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 549
в том числе:														
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	40 549	10 500	-	-	-	-	-	-	(46 049)	-	-	5 000
	5573	за 2021г.	19 251	21 297	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 549
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	51 729	36 797	-	-	-	(19 153)	-	-	46 049	-	-	117 435
	5580	за 2021г.	31 747	29 642	12	-	-	(9 851)	-	-	-	7	-	51 729
в том числе:														
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	49 608	37 771	-	-	-	(17 850)	-	-	-	-	-	69 529
	5581	за 2021г.	30 966	27 641	11	-	-	(9 011)	-	-	-	-	-	49 608
авансы полученные	5562	за 2022г.	700	-	-	-	-	(700)	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	700
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	835	279	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	1 107
	5583	за 2021г.	143	717	-	-	-	(32)	-	-	-	7	-	835
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	46 049	-	-	46 049
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	586	748	-	-	-	(583)	-	-	-	-	-	751
	5586	за 2021г.	638	583	-	-	-	(808)	-	-	-	-	-	586
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022г.	92 278	49 297	-	-	-	(19 153)	-	-	X	-	-	122 435
	5570	за 2021г.	50 998	50 939	12	-	-	(9 851)	-	-	X	7	-	92 278

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)



28 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г:	за 2021г:
Материальные затраты	5610	6 392	315
Расходы на оплату труда	5620	38 203	42 216
Отчисления на социальные нужды	5630	10 543	12 128
Амортизация	5640	8 100	9 288
Прочие затраты	5650	58 078	38 139
Итого по элементам	5660	121 316	102 086
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	121 316	102 086

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



Руководитель _____
(подпись)

28 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	4 045	3 715	(5 723)	-	2 037


Руководитель _____
(подпись)



28 февраля 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)

 Резникова Марина
 Викторовна
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Резникова Марина

Викторовна

(расшифровка подписи)



28 февраля 2023 г.