

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за Общества с ограниченной «ТЕЙДЖИН РУС» за 2022 год

Данные пояснения является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТЕЙДЖИН РУС» (далее Общество) за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Действующие данные об Обществе:

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕЙДЖИН РУС» зарегистрировано 26 августа 2013, ОГРН 1137746768785.

Юридический адрес: 123610, г. Москва, Набережная Краснопресненская, дом № 12, оф.802В – с 01.01.2019 по 07.05.2019; 125167, г. Москва, Ленинградский проспект, д.37, этаж 9 – с 08.05.2019 по настоящее время.

Фактический адрес: 123610, г. Москва, Набережная Краснопресненская, дом № 12, оф.802В – с 01.01.2019 по 07.05.2019; 125167, г. Москва, Ленинградский проспект, д.37, этаж 9 – с 08.05.2019 по настоящее время.

Уставный капитал Общества составляет 14 000 000 руб. Уставный капитал оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

- Частная Компания с ограниченной ответственностью «Тейджин Холдингс Недерландс Б.В.» (страна происхождения - Нидерланды) – доля в уставном капитале 75% (10 500 000 руб.), с 09.09.2019 компания изменила наименование - Частная Компания с ограниченной ответственностью "Тейджин Холдингс Юроп Б.В.»
 - Частная Компания с ограниченной ответственностью «Тейджин Арамид Б.В.» (страна происхождения - Нидерланды) - доля в уставном капитале 25% (3 500 000 руб.).
- Дочерних компаний, обособленных подразделений Общество не имеет.

Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества:

Единоличным исполнительным органом Общества является:

С 01.10.2013 – Генеральный директор – Мартин В. Кланг

С 01.01.2014 – Управляющий директор – Фролов Михаил Анатольевич

С 15.12.2014 – Генеральный директор – Фролов Михаил Анатольевич

С 01.09.2019 – Генеральный директор – Шатохин Константин Анатольевич

Контрольных органов Общество не имеет.

Общество не подлежит обязательному аудиту за 2022 год.

Основным видом деятельности Общества является:

Торговая деятельность: Торговля оптовая неспециализированная, ОКВЭД2- 46.90

Организация занимается оптовой торговлей арамидными материалами.

2. Информация об учетной политике Общества и ведении бухгалтерского учета.

Бухгалтерский и налоговый учет деятельности Общества осуществляется специализированной организацией на основании договора.

Учет ведется с использованием компьютерной техники и программы «1С: Предприятие 8.3».

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Признание доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете производится по методу начисления.

с 01.01.2022г. Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» ретроспективно в упрощенном порядке.

Операции по ретроспективному переходу отражены по состоянию на 31.12.2021г. (перевод основных средств в малоценное имущество и отражение единовременной корректировки на нераспределенную прибыль в соответствии с п.49 ФСБУ 6/2020)

- списана остаточная стоимость основных средств, не соответствующих критерию стоимости, в дебет счета 84 «Нераспределенная прибыль/непокрытый убыток» (уменьшение чистой прибыли);

- списана величина отложенных налоговых обязательств (ОНО) по основным средствам, переведенным в малоценные активы, в кредит счета 84 «Нераспределенная прибыль/непокрытый убыток» (увеличение чистой прибыли).

Указанные операции не подлежат отражению в финансовых показателях по отчетности за 2021г. и отражены при составлении отчетности за 2022г. (в показателях за 2021г в порядке ретроспективного пересчета)

Организация принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. (ста тысяч) рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. (Основание. п. 5 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации по амортизируемому имуществу осуществляется линейным способом.

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Учет приобретения товаров формируется непосредственно на счете 41 «Товары». В фактические затраты на приобретение товаров включаются:

- стоимость товаров, уплачиваемая поставщику;
- таможенные пошлины и сборы.

Организация в отношении договоров аренды, в которых она выступает арендатором, не отражает ретроспективно последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Вместо ретроспективного пересчета, предусмотренного п. 49 ФСБУ 25/2018, организация по каждому договору аренды единовременно признает на конец 2021 года право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль (упрощенно ретроспективно). При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 год не пересчитываются.

Затраты по доставке товаров до склада организации отражаются на счете 44 «Расходы на продажу» по виду расходов «Транспортные расходы» и списываются на расходы пропорционально стоимости реализованных товаров.

При выбытии материально-производственных запасов списание их себестоимости производится по средней стоимости.

Расходы, связанных с продажей товаров и оказанием услуг, отражаются на счете 44 «Расходы на продажу».

Расходы на продажу за отчетный период подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи» субсчет «Расходы на продажу» полностью.

Организацией применяется ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль организаций».

Для целей бухгалтерского учета создается резерв по неиспользованным отпускам работников. Резерв по неиспользованным отпускам пересчитывается ежегодно на отчетную дату.

3. Хозяйственная деятельность организации

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2020 году – 3 человека, в 2021 году – 3 человека, в 2022 году – 3 человека. Штатная численность сотрудников Общества на 31.12.2022 года - 3 человека.

В 2020, 2021 и 2022 годах ООО «ТЕЙДЖИН РУС» осуществляло:

- деятельность по оптовой торговле арамидными материалами

Информация о выручке по видам деятельности и составе затрат на производство (тыс. руб.):

	2022 год	2021 год	2020 год
<i>Выручка:</i>	77 884	563 960	674 336
выручка от реализации товаров	77 884	563 960	674 336
выручка от оказания услуг			

Информация о составе затрат на производство:

<i>Себестоимость продаж</i>	(62 918)	(478 942)	(559 240)
себестоимость товаров	(62 918)	(478 942)	(559 240)
себестоимость услуг (маркетинговые и рекламные услуги для продвижения товаров и услуг группы компаний Тейджин)			0
<i>Валовая прибыль (убыток)</i>	14 966	85 018	115 096

Информация о составе коммерческих и управленческих расходов:

<i>Коммерческие расходы</i>	(3 394)	(11 902)	(11 080)
<i>Управленческие расходы</i>	(23 169)	(23 166)	(21 289)
<i>Прибыль (убыток) от продаж</i>	(11 597)	49 950	82 727
Сальдо прочих доходов и расходов	(4 287)	3 925	(51 841)
Прибыль до налогообложения	(15 884)	53 875	30 886
<i>Чистая прибыль</i>	(13 128)	41 228	20 621

Дебиторская задолженность организации на 31.12.2022 – 3 772 тыс. руб.,

в том числе задолженность покупателей и заказчиков – 0 тыс. руб.

Кредиторская задолженность организации на 31.12.22 – 151 тыс. руб.,

в том числе задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 150 тыс. руб.

Балансовая стоимость основных средств организации на 31.12.2022 – 1184 тыс. руб. Основные средства представлены правом пользования арендованным помещением (ППА) и неотделимыми улучшениями в арендованное имущество.

Для целей бухгалтерского учета на 31.12.2022 создан резерв предстоящих расходов, который включает сумму расходов на оплату предстоящих отпусков работников и страховые взносы в размере 825 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 года у Общества отсутствует просроченная дебиторская задолженность, следовательно, основания для создания резерва по сомнительным долгам за 2022 год отсутствуют.

Дебиторская задолженность организации на 31.12.2021 – 57 541 тыс. руб.,

в том числе задолженность покупателей и заказчиков – 46 509 тыс. руб.

Кредиторская задолженность организации на 31.12.21 – 43 859 тыс. руб.,

в том числе задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 27 819 тыс. руб.

Балансовая стоимость основных средств организации на 31.12.2021 – 729 тыс. руб. Основные средства представлены офисном оборудованием (неотделимые улучшения в арендованное имущество)

Для целей бухгалтерского учета на 31.12.2021 создан резерв предстоящих расходов, который включает сумму расходов на оплату предстоящих отпусков работников и страховые взносы в размере 939 тыс. руб., а также резерв на оплату аудиторских услуг в размере 1014 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 года у Общества отсутствует просроченная дебиторская задолженность, следовательно, основания для создания резерва по сомнительным долгам за 2021 год отсутствуют.

Дебиторская задолженность организации на 31.12.2020 – 66 218 тыс. руб.,

в том числе задолженность покупателей и заказчиков – 65 525 тыс. руб.

Кредиторская задолженность организации на 31.12.2020 – 134 937 тыс. руб.,

в том числе задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 133 643 тыс. руб.

Балансовая стоимость основных средств организации на 31.12.2020 – 1 334 тыс. руб. Основные средства составляет офисное оборудование.

Для целей бухгалтерского учета на 31.12.2020 создан резерв предстоящих расходов, который включает сумму расходов на оплату предстоящих отпусков работников и страховые взносы в размере 922 тыс. руб., а также резерв на оплату аудиторских услуг в размере 1111 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 года у Общества отсутствует просроченная дебиторская задолженность, следовательно, основания для создания резерва по сомнительным долгам за 2020 год отсутствуют.

4. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами ООО «ТЕЙДЖИН РУС» являются:

1. Участники Общества:

- Частная Компания с ограниченной ответственностью «Тейджин Холдингс Юроп Б.В.» (страна происхождения - Нидерланды) – доля в уставном капитале 75% (10 500 000 руб.),
- Частная Компания с ограниченной ответственностью «Тейджин Арамид Б.В.» (страна происхождения - Нидерланды) - доля в уставном капитале 25% (3 500 000 руб.);

2. Компании Группы Тейджин - поставщики товаров и услуг:

- Компания «Тейджин Арамид Б.В.» (Нидерланды), (безналичный расчет): В 2020 году по договору поставки №14-01/02 была приобретена арамидная ткань на сумму 208 233 тыс. руб. (2 486 639,49 евро) и на сумму 351 103 тыс. руб. (4 848 371,65 USD). В 2021 году по договору поставки №14-01/02 была приобретена арамидная ткань на сумму 155 221 тыс. руб. (1 793 599,67 евро) и на сумму 206 617 тыс. руб. (2 805 723,50 USD). В 2022 году по договору поставки №14-01/02 была приобретена арамидная ткань на сумму 25 316 тыс. руб. (330 046,07 USD).

- Компания «Тейджин Лимитед» (Япония), (безналичный расчет):

В 2020 году по лицензионному договору на использование корпоративного товарного знака № 15-04/01 от 01.04.2015 компания «Тейджин Лимитед» оказала услуги ООО «Тейджин Рус» на сумму 1 169 тыс. руб. (15 713 USD), в 2021 – 1 277 тыс. руб. (17 567 USD), в 2022г- 481 тыс.руб.(5633 USD).

- Тейджин Арамид Пуна, филиал компании Тейджин Индия Прайвет Лимитед (безналичный расчет): в 2020 году договору поставки №20-01/15 от 15.01.2020 был приобретен сливер неокрашенный металлизированный Bekinox VS 08/060/2000 HRC на сумму 1 669 тыс. руб. (23 293,20 евро). В 2021 и 2022 году поставок не было.

На 31.12.2020 кредиторская задолженность поставщикам - компаниям Группы Тейджин составила:

- Компания Тейджин Арамид Б.В. по договору №14-01/02 от 20.01.2014 в размере 52 355 тыс. руб. (577 340,32 EUR) и 80 203 тыс. руб. (1 085 642,6 USD).

На 31.12.2020 дебиторская задолженность по покупателям – компаниям группы Тейджин отсутствует.

На 31.12.2021 кредиторская задолженность поставщикам - компаниям Группы Тейджин составила:

- Компания Тейджин Арамид Б.В. по договору №14-01/02 от 20.01.2014 в размере 16 141 тыс. руб. (192 000,43 EUR) и 10 117 тыс. руб. (136 177,95 USD).

На 31.12.2021 дебиторская задолженность по покупателям – компаниям группы Тейджин отсутствует.

На 31.12.2022 дебиторская и кредиторская задолженность по покупателям и поставщикам –компаниям группы Тейджин отсутствует.

Так как, по состоянию на 31.12.2022 года у Общества отсутствует просроченная дебиторская и кредиторская задолженность по компаниям группы, следовательно, основания для создания резерва по сомнительным долгам за 2022 год отсутствуют.

Списания долгов связанных сторон в отчетном году не производилось.

5. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу (ПБУ 11/2008).

Информация о размере вознаграждений Шатохина К.А. за 2020 год:

Оклад – 3 451 330,43 руб.

Премия – 612 000 руб.

Общая сумма вознаграждения, выплаченная Шатохину К.А. в 2020 году, составила 4 063 330,43 руб. (без социальных начислений).

Информация о размере вознаграждений Шатохина К.А. за 2021 год:

Оклад – 4 351 616,00 руб.

Премия – 827 006,00 руб.

Общая сумма вознаграждения, выплаченная Шатохину К.А. в 2021 году, составила 5 178 622,00 руб. (без социальных начислений).

Информация о размере вознаграждений Шатохина К.А. за 2022 год:

Оклад – 4 893 180,15 руб.

Премия – 834 130,00 руб.

Отпускные - 666 292,72 руб.

Натуральный доход – 13 532,55 руб.

Общая сумма вознаграждения, выплаченная Шатохину К.А. в 2022 году, составила 6 407 135,42 руб. (без социальных начислений).

6. Информация об арендованном имуществе.

С 15.06.2018 общество арендовало:

- помещение под офис по адресу: 125167, г. Москва, Ленинградский проспект, д.37, этаж 9, по договору аренды №01-28/03/18 от 28.03.2018г. – площадью 158 кв. м.

Сумма расходов на аренду помещения составила в 2020 году – 3 807 тыс. руб., в 2021 году – 3 892 тыс. руб., в 2022 году – 3911 тыс.руб. (в том числе в виде амортизации ППА Арендванное имущество в сумме 2 613 тыс.руб. и в виде расходов на содержание помещения в сумме 1298 тыс.руб)

7. Информация об имуществе Общества.

Остаточная стоимость основных средств Общества на 31.12.20 – 1 334 тыс. руб., на 31.12.21 – 729 тыс. руб., на 31.12.22 – 1184 тыс.руб.

В 2020, 2021 и 2022 годах у Общества отсутствовали нематериальные активы. В 2015 году согласно лицензионному договору № 15-04/01 от 01.04.2015 Общество получило право на условиях простой (неисключительной) лицензии на использование корпоративного бренда. Согласно п. 39 ПБУ 14/2007 нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются Обществом на счете 012 «Нематериальные активы, полученные в пользование» по размеру вознаграждения за 2015 год. Стоимость вознаграждения за 2020 год – 1 169 тыс. руб., за 2021 год – 1 277 тыс. руб., за 2022 год- 481 тыс.руб.

Курсы валют на 31.12.2020 года составляли: 1 EUR=90,6824 рублей, 1 USD=73,8757 рублей, 100 JPY=71,4915 рублей, 1 GBP=100,0425 рублей.

Курсы валют на 31.12.2021 года составляли: 1 EUR=84,0695 рублей, 1 USD=74,2926 рублей, 100 JPY=64,5097 рублей, 1 GBP=100,0573 рублей.

Курсы валют на 31.12.2022 года составляли: 1 EUR=75,6553 рублей, 1 USD=70,3375 рублей, 100 JPY=53,0609 рублей, 1 GBP=84,7919 рублей.

8. Информация по налогу на прибыль.

Налог на прибыль за 2020 год:

Условный расход по налогу на прибыль составил 6 177 тыс. руб. Постоянные разницы, повлекшие образование постоянного налогового обязательства, составили 20 439 тыс. руб.

Большую часть постоянных разниц составляют следующие расходы:

- списание себестоимости товаров, поврежденных при транспортировке;
- представительские расходы;
- расходы по приобретению чая, кофе и пр. расходов хозяйственного характера.

ПНО составило 4 088 тыс. руб.

Временные разницы, повлекшие образование отложенных налоговых активов, составили 9 605 тыс. руб. ОНА составили 1 921 тыс. руб., в том числе:

Доходы будущих периодов	10 тыс. руб.
Основные средства	162 тыс. руб.
Оценочные обязательства и резервы	470 тыс. руб.
Товары	1 279 тыс. руб.

Временные разницы, повлекшие образование отложенных налоговых обязательств, составили 510 тыс. руб. ОНА составили 102 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2021 год:

Условный расход по налогу на прибыль составил 10 775 тыс. руб. Постоянные разницы, повлекшие образование постоянного налогового обязательства, составили 9 361 тыс. руб.

Большую часть постоянных разниц составляют следующие расходы:

- расходы по аренде автомобиля для генерального директора;
- списание себестоимости товаров, переданных страховой компании;
- расходы по приобретению чая, кофе и пр. расходов хозяйственного характера.

ПНО составило 1 872 тыс. руб.

Временные разницы, повлекшие образование отложенных налоговых активов, составили 3 335 тыс. руб. ОНА составили 667 тыс. руб., в том числе:

Доходы будущих периодов	10 тыс. руб.
Основные средства	231 тыс. руб.
Оценочные обязательства и резервы	426 тыс. руб.

Временные разницы, повлекшие образование отложенных налоговых обязательств, составили 195 тыс. руб. ОНА составили 39 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2022 год:

Условный доход по налогу на прибыль составил 3177 тыс. руб. Постоянные разницы, повлекшие образование постоянного налогового обязательства, составили 2095 тыс. руб.

Большую часть постоянных разниц составляют следующие расходы:

- расходы по аренде автомобиля для генерального директора;
- расходы по списанию НДС по аренде автомобиля;
- расходы по приобретению чая, кофе и пр. расходов хозяйственного характера.

ПНО составило 419 тыс. руб.

Временные разницы, повлекшие образование отложенных налоговых активов, составили 26 334 тыс. руб. ОНА составили 5267 тыс. руб., в том числе:

Основные средства	300 тыс. руб.
Оценочные обязательства и резервы	165 тыс. руб.
Убыток текущего периода	4 613 тыс. руб.
Арендные обязательства	189 тыс.руб.

Временные разницы, повлекшие образование отложенных налоговых обязательств, составили 9 209 тыс. руб. ОНО составили 1842 тыс. руб, в том числе:

Доходы будущих периодов	1 665 тыс. руб.
Основные средства	174 тыс. руб.
Проценты по обязательствам	3 тыс. руб.

9. Информация о наличии и изменении величины задолженности по займам.

В 2018 году Общество в соответствии с соглашением о предоставлении заемной линии №17-01/01 от 18.12.2017 года, получило заем от Компании Тейджин Холдингс Недерландс Б.В. в размере 400 000 EUR, что эквивалентно 28 324 тыс. руб. Ежемесячно выплачивались проценты по договору, за 2018 были выплачены проценты в размере 317 798 руб. Заем не был возвращен заимодавцу.

Срок действия соглашения о предоставлении заемной линии №17-01/01 от 18.12.2017 года истек 31.03.2019 и было заключено новое соглашение о предоставлении кредитной линии №19-03/01 от 26.03.2019 года. С 09.09.2019 Компании Тейджин Холдингс Недерландс Б.В. изменила наименование на Частная Компания с ограниченной ответственностью «Тейджин Холдингс Юроп Б.В.». Ежемесячно выплачивались проценты по договору, за 2019 были выплачены проценты в размере 358 771 руб. Заем не был возвращен заимодавцу.

Общая сумма по кредитной линии по Соглашению составляет 2 000 000 евро. Действия кредитной линии согласно Соглашению №19-03/01 от 26.03.2019 года прекращается в Дату исполнения обязательств. Согласно Приложению №1 дата исполнения обязательств – 31 марта 2020 г.

Ставка годовых процентов установлена в размере 0,8%.

Срок действия соглашения о предоставлении заемной линии №19-03/01 от 26.13.2019 года истек 31.03.2020 и было заключено новое соглашение о предоставлении кредитной линии №20-03/04 от 26.03.2020 года. Ежемесячно выплачивались проценты по договору, за 2020 были выплачены проценты в размере 412 817 руб. Заем не был возвращен заимодавцу.

Срок действия соглашения о предоставлении заемной линии №20-03/04 от 26.03.2020 года истек 31.03.2021 и было заключено новое соглашение о предоставлении кредитной линии №21-03/01 от 25.03.2021 года. Ежемесячно выплачивались проценты по договору, за 2021 были выплачены проценты в размере 448 015 руб. Заем не был возвращен заимодавцу. Соглашение о предоставлении заемной линии №21-03/01 от 25.03.2021 года действует до 31.03.2022 года.

Срок действия соглашения о предоставлении заемной линии №21-03/01 от 25.03.2021 года истек 31.03.2022 и было заключено новое соглашение о предоставлении кредитной линии №22-03/01 от 31.03.2022 года. Ежемесячно выплачивались проценты по договору, за 2022 были выплачены проценты в размере 322 893,24 руб. Заем не был возвращен заимодавцу. Соглашение о предоставлении заемной линии №22-03/01 от 31.03.2022 года действует до 31.03.2023 года.

10. Информация о рисках хозяйственной деятельности, кредитных рисках, рисках ликвидности.

Деятельность Общества связана с рисками, которые могут значительно влиять на финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Руководством проводятся специальные мероприятия, направленные на своевременное выявление всех потенциальных источников рисков,

мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Общество не выступает ответчиком по искам, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение. Активы потенциально подверженные кредитным рискам состоят из денежных средств в банках и краткосрочной дебиторской задолженности. Общество не выступает в качестве займодавца и не имеет долгосрочной дебиторской задолженности.

Денежные средства размещены в крупных банках с наименьшими рисками банкротства.

Общество не выступает поручителем за третьих лиц. Ограничения по использованию неоплаченных активов отсутствуют. Общество не подвержено рискам ликвидности.

К настоящим Пояснениям прилагаются расшифровочные таблицы:

11. «Основные средства»
12. «Наличие и движение запасов»
13. «Дебиторская и кредиторская задолженности»
14. «Затраты»
15. «Оценочные обязательства»

Генеральный директор ООО «ТЕЙДЖИН РУС»

Шатохин К.А.

09 марта 2023 года

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.	-	3 484	-	(3 484)	-
	5250	за 2021г.	-	150	-	(150)	-
в том числе:							
Арендованное помещение 158 кв.м. (право пользования активом)	5241	за 2022г.	-	3 484	-	(3 484)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Планшетный ПК Apple iPad Pro 11 (2020)	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	58	-	(58)	-
Смартфон Apple iPhone 11 64GB Black	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	46	-	(46)	-
Смартфон Apple iPhone 11 64GB White	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	46	-	(46)	-

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	19 750	19 750	19 750
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	-	197	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шатохин Константин
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

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

Руководитель _____
(подпись)

**Шатохин Константин
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

9 марта 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.	57 541	-	768	-	(53 848)	(689)	-	-	-	-	-	3 772	-
	5530	за 2021г.	66 218	-	57 542	-	(66 219)	-	-	-	-	-	-	57 541	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	46 509	-	-	-	(46 509)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	62 525	-	46 509	-	(62 525)	-	-	-	-	-	-	46 509	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	2 124	-	692	-	(777)	(689)	-	-	-	-	-	1 351	-
	5532	за 2021г.	2 166	-	501	-	(543)	-	-	-	-	-	-	2 124	-
Прочая	5513	за 2022г.	8 909	-	75	-	(6 562)	-	-	-	-	-	-	2 422	-
	5533	за 2021г.	1 527	-	10 532	-	(3 151)	-	-	-	-	-	-	8 909	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	57 541	-	768	-	(53 848)	(689)	-	X	-	-	-	3 772	-
	5520	за 2021г.	66 218	-	57 542	-	(66 219)	-	-	X	-	-	-	57 541	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	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.	-	3 484	-	(2 552)	-	-	-	-	932
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	95 984	80 966	504	(142 314)	-	-	-	-	35 140
	5580	за 2021г.	191 160	95 530	452	(191 160)	-	-	-	-	95 982
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	27 819	43	-	(27 711)	-	-	-	-	150
	5581	за 2021г.	133 643	27 819	-	(133 643)	-	-	-	-	27 819
авансы полученные	5562	за 2022г.	13 968	-	-	(13 968)	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	13 968	-	-	-	-	-	-	13 968
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	2 072	(2)	2	(2 071)	-	-	-	-	1
	5583	за 2021г.	1 294	2 072	-	(1 294)	-	-	-	-	2 072
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	52 123	80 925	502	(98 562)	-	-	-	-	34 988
	5585	за 2021г.	56 223	51 671	452	(56 223)	-	-	-	-	52 123
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	95 984	80 966	504	(142 314)	-	X	-	-	35 140
	5570	за 2021г.	191 160	95 530	452	(191 160)	-	X	-	-	95 982

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)

**Шатохин Константин
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	63 051	479 071
Расходы на оплату труда	5620	10 999	10 362
Отчисления на социальные нужды	5630	2 292	2 154
Амортизация	5640	3 030	558
Прочие затраты	5650	10 108	21 865
Итого по элементам	5660	89 480	514 010
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	89 480	514 010

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

Руководитель _____
(подпись)

**Шатохин Константин
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

9 марта 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	1 953	1 178	(2 282)	(23)	825
в том числе:						
Резерв на аудиторские услуги	5701	1 013	-	(1 013)	-	-
Резерв на отпуска	5702	939	1 178	(1 292)	-	825

Руководитель _____
(подпись)

**Шатохин Константин
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.