ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «СПОРТ ИНТЕРАКТИВ ТЕХНОЛОДЖИ»

за 2022 год

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

1. Сведения об Обществе.

Общество с ограниченной ответственностью «СПОРТ ИНТЕРАКТИВ ТЕХНОЛОДЖИ» (далее – Общество) расположено по адресу 115432, г. Москва, Проектируемый 4062-й проезд, дом 6, строение 2, комната 10.

Сайт: www.tt.sport-liga.pro.

Среднесписочная численность работников за 2022 год 84,4 человек.

Общество осуществляет организацию и проведение спортивных турниров по настольному теннису и другим видам спорта, а так же киберспортивные турниры под брендом «Лига Про»..

По состоянию на 31.12.2022 Общество имеет следующие действующие обособленные подразделения:

- в городе Москве (поставлено на учет 12.09.2022)
- в городе Балашиха Московской области (поставлено на учет 16.03.2020),
- в городе Хабаровске (поставлены на учет 14.09.2020, 17.02.2022),
- в городе Санкт-Петербурге (поставлено на учет 19.09.2022).

Выделенного баланса и отдельного расчетного счета Обособленные подразделения не имеют.

Руководство Обществом осуществляет Генеральный директор.

Общество зарегистрировано 18.02.2016. ОГРН 1167746180084. ИНН 9715243128.

Уставный капитал составляет 10 000,00 рублей, внесен полностью. Единственным участником Общества является гражданин Российской Федерации.

Уставом предусмотрена выплата дивидендов по итогам первого квартала, полугодия, девяти месяцев и года по решению общего собрания участников общества. В проверяемом периоде чистая прибыль прошлых лет не распределялась, дивиденды не выплачивались.

Обязательному аудиту в 2022 году Общество не подлежало.

2. Содержание учетной политики.

При ведении бухгалтерского учета ООО «СПОРТ ИНТЕРАКТИВ ТЕХНОЛОДЖИ» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, другими нормативными актами.

Бухгалтерский учет ведется с использованием программного продукта «1С:8.3.». Применяемый рабочий план счетов бухгалтерского учета разработан на основании Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия, утвержденного Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

В 2022 году применяется Учетная политика, утвержденная Приказом от 14.12.2017, с учетом изменений, внесенных Приказами от 15.08.2019 № 2/У и 3/У, Приказом б/н от 01.01.2021 и Приказом б/н от 01.12.2021.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу валюты баланса за отчетный период составляет не менее 5 процентов. В бухгалтерской отчетности расшифровываются показатели, величина которых составляет 20 и более процентов от валюты баланса.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

С 2022 года Общество применяет ФСБУ 6/2020, утвержденное Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Для целей бухгалтерского учета с 01.01.2022 установлена стоимость

объектов, признаваемых в составе основных средств, не менее 100 000,00 руб. В связи с переходом на учет основных средств по ФСБУ 6/2020 в финансовой отчетности за 2022 год осуществлен ретроспективный пересчет показателей 2021, 2020 годов.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится при принятии его к учету в соответствии с Классификатором основных средств, включаемых в амортизационные группы (утвержденным Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1).

В случае, если к учету принимается основное средство, определить срок полезного использования, которого в соответствии с Классификатором невозможно, определение срока полезного использования такого объекта производится исходя из ожидаемого срока использования этого объекта. Корректирующие коэффициенты при расчете амортизации не применяются.

Переоценка основных средств в отчетном периоде Обществом не производилась.

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Погашение стоимости принятых к учету нематериальных активов осуществляется путем начисления амортизации линейным способом. При принятии нематериального актива к бухгалтерскому учету организация определяет срок его полезного использования. Сроком полезного использования является выраженный в месяцах период, в течение которого организация предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды (или для использования в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).

Учет материальных ценностей осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019. Учет ТМЦ производится по фактическим расходам на приобретение без использования балансового счета 16 «Отклонение стоимости материальных ценностей». Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых на производство, определяется по средней стоимости приобретения.

При формировании в бухгалтерском учете информации о доходах и расходах Общество руководствуется ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации». Доходы и расходы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления, оплаты в денежной и иной форме или величине дебиторской (кредиторской) задолженности.

В состав расходов на оплату труда включены расходы на добровольное страхование сотрудников (страховщик АО «АльфаСтрахование»). Расчеты со страховщиком отражены на балансовом счете 76.01.9 «Платежи (взносы) по прочим видам страхования». Расчеты осуществляются авансовым платежом. Сумма расходов на добровольное медицинское страхование, подлежащее отражению в будущих периодах, учитывается на балансовом счете 97.21 «Прочие расходы будущих периодов» и переносятся в состав затрат / расходов на создание объектов НМА равными долями на протяжении срока страхования.

Общество формирует в бухгалтерском учете оценочные обязательства по неиспользованным отпускам, в налоговом учете – резервы по предстоящим отпускам. Кроме того, в учете Общества признается оценочное обязательство (резерв) на выплату призового вознаграждения спортсменам, участвующим в турнирах. Сумма обязательства признается на балансовом счете 96.09 «Резервы предстоящих расходов прочие» на дату издания Приказа о проведении турнира и погашаются на дату утверждения результатов турнира.

С 2022 года применяются нормы ФСБУ 25/2018 «Учет аренды». Обществом заключены договоры аренды офисных помещения, а также договор аренды помещений, используемых для организации спортивных объектов сроком на 11 месяцев с последующей автоматической пролонгацией. В межотчетный период 2021/2022 Обществом в учете отражены права аренды и обязательства по аренде по данным объектам.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

3.1. Нематериальные активы.

Сведения о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по нематериальным активам указаны в таблице 1.1. «Наличие и движение НМА», 1.2. «Первоначальная стоимость НМА, созданных самой организации».

Общество является правообладателем прав на торговые знаки и знаки обслуживания, в том числе: League Pro, Liga-Pro, Liga.PRO, Лига-Про и Лига.ПРО.

3.2. Основные средства.

Сведения о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации основных средств Общества приведены в таблице 2.1

В связи с применением с 01.01.2022 положений ФСБУ 6/2020, активы, стоимостью менее 100 000,00 руб., и учтенные на балансовом счете 01 «Основные средства» на 01.01.2022 переквалифицированы в малоценное имущество и комплектующие. Кроме того, осуществлен пересмотр сроков полезного использования отдельных объектов основных средств в сторону увеличения. В межотчетном периоде 2021/2022 внесены корректировочные данные по указанным активам в размере, приведенном в таблице.

При составлении финансовой отчетности за 2022 года осуществлены ретроспективные корректировки данных сопоставимых периодов.

Вид корректировки	Форма фин.отчета за 2022 год, графа, строка	Сумма до корректировки, тыс. руб.	Сумма после корректировки, тыс. руб.	Отклонение в показателе отчетности, тыс. руб.
Списание остаточной стоимости основных средств стоимостью менее 100 000,00 руб., учтенного на балансе по состоянию на 01.01.2022 начиная с 2021 года	Бухгалтерский баланс на 31.12.2021 строки 1150, 1151, 1152 Приложение 2 к бухгалтерскому балансу, таблица 2.1 строки 5210, 5211, 5212	290,0	0,00	(290,0)
Восстановление суммы амортизации в части изменения срока полезного использования отдельных объектов основных средств, начисленной в 2021 году	Бухгалтерский баланс на 31.12.2021 строки 1150, 1151, 1152 Приложение 2 к бухгалтерскому балансу, таблица 2.1 строки 5210, 5211, 5212	(586,0)	(259,0)	327,0
Признаны права аренды	Бухгалтерский баланс на 31.12.2021 строки 1150, 1154 Приложение 2 к бухгалтерскому балансу, таблица 2.1 строки 5210, 5214	0,0	33 324,0	33 324,0
ИТОГО за 2021 год		**296,0**	**33 065,0**	**33 361,0**
Списание остаточной стоимости основных средств стоимостью менее 100 000,00 руб., учтенного на балансе по состоянию на 01.01.2022 начиная с 2020 года	Бухгалтерский баланс на 31.12.2020 строки 1150, 1151 Приложение 2 к бухгалтерскому балансу, таблица 2.1 строки 5210, 5211	756,0	0,0	(756,0)

Восстановление суммы амортизации в части изменения срока полезного использования отдельных объектов основных средств, начисленной в 2020 году	Бухгалтерский баланс на 31.12.2020 строки 1150, 1151 Приложение 2 к бухгалтерскому балансу, таблица 2.1 строки 5210, 5211	(867,0)	(399,0)	468,0
ИТОГО за 2020 год		**(111,0)**	**(399,0)**	**(288,0)**

3.3. Дебиторская и кредиторская задолженность. Заемные средства.

Данные о дебиторской задолженности Общества приведена в таблице 5.1, о кредиторской задолженности в таблице 5.3.

Существенная просроченная и сомнительная дебиторская и кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022, на 31.12.2021, а также на 31.12.2020 отсутствует.

Заемные средства на балансе Филиала отсутствуют.

По строкам 1550, 1551 бухгалтерского баланса отражены обязательства по аренде, признанные в учете Общества в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018 ««Учет аренды». Показатели строк за 2021 год скорректированы ретроспективно, сумма обязательств, учтенных по состоянию на 31.12.2021 составляет 33 324 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 - 15 736,00 тыс. рублей.

В отчетном периоде заемный средства Обществом не привлекались. На 31.12.2022 заемные средства у Общества отсутствуют.

4. Сведения о доходах и расходах Общества.

Сведения о финансовых результатах деятельности Общества в 2022 году приведены в таблице:

	Выручка без НДС, тыс. руб.	Себестоимость, тыс. руб.	Прибыль валовая, тыс. руб.
Киберспортивные турниры	287 669,0	261 085,0	26 584,0
Турниры по индивидуальным видам спорта	460 999,0	251 343,0	209 656,0
Турниры по командным видам спорта	450 413,0	280 442,0	169 971,0
Прочие виды деятельности	658,0	300,0	358,0
Итого по всем видам деятельности	**1 199 739,0**	**793 170,0**	**406 569,0**
Управленческие расходы на амортизацию основных средств и НМА			37 572,0
Аренда офиса и оборудования, в том числе коммунальные расходы и расходы на ремонт помещений			13 343,0
Заработная плата, страховые взносы и выплаты социального характера управленческого персонала (в том числе добровольное медицинское страхование и расходы на компенсацию питания)			129 139,0
Расходы на рекламу и продвижение			3 057,0
Прочие управленческие расходы			21 150,0
Итого управленческие расходы			**204 261,0**
Проценты банка к получению			**2 551,0**
Прочие доходы			**2 866,0**
Расходы, не имеющие производственной направленности и подарки детям сотрудников			4 398,0

Расходы на услуги банков	15 188,0
Прочие расходы	157,0
Итого прочие расходы	**19 743,0**
Прибыль до налогообложения	187 982,0
Текущий налог на прибыль	38 641,0
Отложенный налог на прибыль	118,0
Чистая прибыль	**149 459,0**

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020, осуществлен ретроспективный пересчет показателей строк 1370 бухгалтерского баланса (по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2021 годы), а также строк 2020 и 2412 отчета о финансовых результатах (за январь-декабрь 2021г.). Финансовый результат за 2020 год уменьшен на 288,0 тыс. руб., за 2021 год – увеличен на 37 тыс. рублей.

5. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли.

Чистые активы Общества на 31.12.2022 составляют 233 052,0 тыс. руб., прирост чистых активов по отношению к показателю на 31.12.2021 году (с учетом ретроспективных корректировок) составляет 149 459,0 тыс. руб. (64%).

Остаток денежных средств на расчетном счете Общества по состоянию на 31.12.2022 составляет 125 600,0 тысяч рублей, убытки (в том числе убытки прошлых лет) отсутствуют. По итогам 2022 года Обществом получена чистая прибыль в размере 149 459,0 тысяч рублей, нераспределенная прибыль прошлых лет на 31.12.2022 составила 233 042,0 тысяч рублей. Существенная просроченная дебиторская и кредиторская задолженность, задолженность перед бюджетом (без учета текущей), а также не погашенные в срок кредиты и займы отсутствуют. К финансовой ответственности за нарушение порядка исчисления и уплаты налогов Общество не привлекалось.

В долгосрочном периоде финансовое положение Общества может характеризоваться как стабильное.

6. Условные факты хозяйственной деятельности

Обществом начисляется оценочное обязательство на выплату отпусков сотрудникам, а также на уплату страховых взносов на обязательное социальное страхование по данным обязательствам. Сумма резерва, учтенного на балансе Общества по состоянию на 31.12.2022 составляет 7 798,0 тысяч рублей.

7. События, возникшие после отчетной даты.

События после отчетной даты. Обществу не известны существенные события хозяйственной деятельности, которые оказывают или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период после отчетной даты (31.12.2022) и до даты составления бухгалтерской отчетности.

8. Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02.

Общество осуществляет учет расчетов по налогу на прибыль в соответствии с нормами Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного Приказом министерства финансов Российской Федерации от 19.11.2002 № 114н с учетом изменений, внесенных в ПБУ 18/02 Приказом Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н.

Общество применяет ставку по налогу на прибыль 20%.

За 2022 год отложенный налог на прибыль составляет - 118 тысяч рублей, который сформирован за счет возникновения и погашения временных разниц в отчетном периоде в части разницы оценки внеоборотных, нематериальных активов и основных средств (в том числе прав аренды) для целей бухгалтерского и налогового учетов.

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018, в финансовом отчете за 2022 год осуществлен ретроспективный пересчет сумм отложенных налогов за 2021 год. Так, в межотчетном периоде 2021/2022 в составе отложенных налоговых активов учтены обязательства по аренде на

сумму 6 665,0 тыс. руб., отложенных налоговых обязательств по основным средствам на сумму 6 665,0 тыс. руб. Данные отражены по строкам 1180, 1181, 1420 бухгалтерского баланса, а также 2410, 2412 отчета о финансовых результатах.

9. Информация о связанных сторонах.

Состав связанных сторон.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица / место нахождения	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в УК Общества, %
1	Редин Михаил Викторович	100% участие в уставном капитале	30.04.2021	100
2	Родин Алексей Михайлович	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	12.09.2019	-

Конечным бенефициаром Общества является Редин Михаил Викторович ИНН 772786390120.

10. Прочая информация.

Совместная деятельность. В течение отчетного года Общество не осуществляло совместную деятельность.

В отчетном периоде Общество получало финансирование от Федерации настольного тенниса России для проведения совместных турниров. Сумма полученных средств составила 52 096,0 тыс. рублей. Денежные средства в полном объеме направлены на финансирование проведения турниров.

Информация о государственной помощи. Государственная помощь в 2022 году Обществом не получалась.

В отчетном периоде Обществом приобретались права на трансляции спортивных соревнований по интерактивному футболу "United Esports Leagues" (Республика Казахстан) на общую сумму 124,5 тыс. Евро. Расчеты производились в рублях Российской Федерации по курсу ЦБ РФ на дату платежа. Убыток от курсовой разницы по операциям составил 3,0 тыс. руб.

Информация о разногласиях с налоговыми органами по поводу уплаты в бюджет платежей. На отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет отсутствуют. За 2022 год Обществом начислены к уплате в бюджет налоги в сумме 256 159,0 тысяч рублей, а также страховые взносы на обязательное социальное страхование работников (с учетом взносов по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) на сумму 31 577,0 тысяч рублей. Обществом исполнена обязанность налогового агента по НДФЛ на сумму 75 782,0 тысячи рублей.

Информация о поручительствах. Поручительства в отчетном году не выдавались.

О непрерывности деятельности. Общество не имеет намерений о завершении финансово-хозяйственной деятельности в обозримом будущем. По состоянию на 31.12.2022 года общество не имеет долгосрочных активов к продаже.

Генеральный директор **А. М. Родин**

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "СПОРТ ИНТЕРАКТИВ ТЕХНОЛОДЖИ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	206	220	114
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	54 946	35 938	4 032
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	3 259	6 761	173
Прочие внеоборотные активы	1190	110	112	195
Запасы	1210	5 576	5 003	523
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	147 642	94 887	56 607
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	125 600	29 776	7 596
Прочие оборотные активы	1260	1 798	1 237	205
ИТОГО активы	-	339 137	173 934	69 445
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 415	6 974	71
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	79 136	44 411	35 308
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	7 798	5 632	5 840
Прочие обязательства краткосрочные	1550	15 736	33 324	-
ИТОГО пассивы	-	106 085	90 341	41 219
Стоимость чистых активов	-	233 052	83 593	28 226

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	137	(37)	-	-	-	(14)	-	-	-	137	(51)
	5110	за 2021г.	137	(23)	-	-	-	(14)	-	-	-	137	(37)
в том числе: исключительные права на товарные знаки и знаки обслуживания	5101	за 2022г.	137	(37)	-	-	-	(14)	-	-	-	137	(50)
	5111	за 2021г.	137	(23)	-	-	-	(14)	-	-	-	137	(37)

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	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	37 185	(1 271)	56 155	(18 449)	11 779	(45 152)	-	-	-	74 891	(34 644)
	5210	за 2021г.	4 994	(962)	34 721	(2 530)	802	(1 111)	-	-	-	37 185	(1 271)
в том числе: Машины и оборудование	5201	за 2022г.	2 534	(903)	4 716	(103)	103	(1 346)	-	-	-	7 147	(2 146)
	5211	за 2021г.	1 762	(474)	772	-	-	(429)	-	-	-	2 534	(903)
Другие виды основных средств	5202	за 2022г.	1 327	(368)	18 261	-	-	(491)	-	-	-	19 588	(859)
	5212	за 2021г.	3 232	(488)	625	(2 530)	802	(682)	-	-	-	1 327	(368)
Права аренды	5203	за 2022г.	33 324	-	33 178	(18 346)	11 676	(43 315)	-	-	-	48 156	(31 639)
	5213	за 2021г.	-	-	33 324	-	-	-	-	-	-	33 324	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	24	42 539	(2 320)	(25 544)	14 699
	5250	за 2021г.	-	1 588	(382)	(1 181)	24
в том числе: VIP-трибуна	5241	за 2022г.	-	14 409	-	-	14 409
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Шкаф напольный телекоммуникационный	5242	за 2022г.	-	290	-	-	290
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	5 003	-	5 003	867 732	(867 159)	-	-	X	5 576	-	5 576
	5420	за 2021г.	523	-	523	488 809	(484 329)	-	-	X	5 003	-	5 003
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	4 825	-	4 825	74 740	(73 989)	-	-	48 790	5 576	-	5 576
	5421	за 2021г.	43	-	43	17 387	(12 605)	-	-	8 608	4 825	-	4 825
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	300	(300)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	178	-	178	792 692	(792 870)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	480	-	480	471 422	(471 725)	-	-	-	178	-	178
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
					поступление		выбыло						
			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 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
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.	94 887	-	74 578	-	(21 783)	-	-	-	-	-	147 682	(40)
	5530	за 2021г.	56 607	-	44 145	-	(5 865)	-	-	-	-	-	94 887	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	66 336	-	71 700	-	-	-	-	-	-	-	138 036	(40)
	5531	за 2021г.	44 302	-	22 104	-	(70)	-	-	-	-	-	66 336	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	15 741	-	2 169	-	(16 588)	-	-	-	-	-	1 322	-
	5532	за 2021г.	407	-	15 721	-	(387)	-	-	-	-	-	15 741	-
Прочая	5513	за 2022г.	12 810	-	709	-	(5 195)	-	-	-	-	-	8 324	-
	5533	за 2021г.	11 898	-	6 320	-	(5 408)	-	-	-	-	-	12 810	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	94 887	-	74 578	-	(21 783)	-	-	X	-	-	147 682	(40)
	5520	за 2021г.	56 607	-	44 145	-	(5 865)	-	-	X	-	-	94 887	-

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	40	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	40	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	44 411	524 456	-	(489 731)	-	-	-	-	79 136
	5580	за 2021г.	35 308	299 090	-	(289 962)	(25)	-	-	-	44 411
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	6 992	8 394	-	(2 391)	-	-	-	-	12 995
	5581	за 2021г.	5 416	6 200	-	(4 599)	(25)	-	-	-	6 992
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	32 650	31 665	-	(2 739)	-	-	-	-	61 576
	5583	за 2021г.	27 695	5 348	-	(393)	-	-	-	-	32 650
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	4 769	484 397	-	(484 601)	-	-	-	-	4 565
	5586	за 2021г.	2 197	287 542	-	(284 970)	-	-	-	-	4 769
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	44 411	524 456	-	(489 731)	-	X	-	-	79 136
	5570	за 2021г.	35 308	299 090	-	(289 962)	(25)	X	-	-	44 411

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	45 369	8 653
Расходы на оплату труда	5620	152 445	106 065
Отчисления на социальные нужды	5630	25 989	18 983
Амортизация	5640	45 505	2 027
Прочие затраты	5650	727 945	449 854
Итого по элементам	5660	997 253	585 582
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	178	303
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	997 431	585 885

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

Руководитель _____ **Родин Алексей Михайлович**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 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	5 632	416 655	(414 375)	(114)	7 798
в том числе:						
оценочные обязательства по вознаграждениям работников	5701	5 157	12 993	(10 238)	(114)	7 798
оценочные обязательства на выплату призового фонда	5702	475	403 662	(404 137)	-	-

Руководитель _____ **Родин Алексей Михайлович**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2023 г.