

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности ООО "ЧОО "ФАРАОН"
за 2022 год

Москва

ООО "ЧОО "ФАРАОН"

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2022 год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью "ЧАСТНАЯ ОХРАННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФАРАОН".

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО "ЧОО "ФАРАОН"

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 117312, Москва г, вн.тер. г. внутригородская территория муниципальный округ Академический, ул Ферсмана, д. 5А, этаж 2, ком. 5

Почтовый адрес: 117312, Москва г, вн.тер. г. внутригородская территория муниципальный округ Академический, ул Ферсмана, д. 5А, этаж 2, ком. 5

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: 117312, Москва г, вн.тер. г. внутригородская территория муниципальный округ Академический, ул Ферсмана, д. 5А, этаж 2, ком. 5

Телефон: 8(800) 250-66-73

Email: info@prof-ohrana.ru

Сведения об образовании юридического лица:

ООО "ЧОО "ФАРАОН" зарегистрирован Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 26 января 2011 года, основной государственный регистрационный номер 1117746042941, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 015596044

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7729673529**

Код причины постановки на учет (КПП): **772801001**

Правовое положение ООО "ЧОО "ФАРАОН", порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров ООО "ЧОО "ФАРАОН" определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО "ЧОО "ФАРАОН" сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО "ЧОО "ФАРАОН" (далее – Общество) составляет 250 000,00 (Двести пятьдесят тысяч) рублей.

Структура уставного капитала

Наименование организации	Ед.изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	
Уставный капитал, всего	шт.	1	0	1	100%
в том числе:					
Черняк Дмитрий Борисович	шт.	1	0	1	100%

Уставный капитал ООО "ЧОО "ФАРАОН"» оплачен полностью.

Наименование владельца	Доля в уставном капитале по состоянию на	
	31.12.2022	
Черняк Дмитрий Борисович	100%	

ООО "ЧОО "ФАРАОН"

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2022 год

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО "ЧОО "ФАРАОН", является деятельность частных охранных служб (ОКВЭД 80.10)

в том числе:

- деятельность систем обеспечения безопасности;
- деятельность по расследованию.

ООО "ЧОО "ФАРАОН" ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество имеет обособленные структурные подразделения на территории Российской Федерации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации:

№ п/п	Наименование обособленного структурного подразделения	Адрес (место нахождения) юридического лица	
1	ООО "ЧОО "ФАРАОН" Краснодар	Россия, г. Краснодар, ул. Бабушкина, д. 248 КПП 230845001	Без выделения на отдельный баланс
2	ООО "ЧОО "ФАРАОН" Сочи	Россия, Краснодарский край, г.Сочи, Курортный пр-кт, д. 50 КПП 232045001	Без выделения на отдельный баланс
3	ООО "ЧОО "ФАРАОН" СПб	Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Малоохтинская, д. 68 КПП 780645001	Без выделения на отдельный баланс
4	ООО "ЧОО "ФАРАОН" Москва	Россия, г. Москва, ул. Ленинская Слобода, д.4 КПП 772545001	Без выделения на отдельный баланс
5	ООО "ЧОО "ФАРАОН"	Россия, г. Москва, вн.тер. г. внутригородская территория муниципального округа Академический, ул. Ферсмана, д. 5А, этаж 2, ком. 5 КПП 772801001	Баланс

Обособленные подразделения не являются юридическими лицами и осуществляют деятельность от имени и в интересах ООО "ЧОО "ФАРАОН". Ответственность по обязательствам обособленных подразделений несет ООО "ЧОО "ФАРАОН".

Списочная численность работников ООО "ЧОО "ФАРАОН" на 31 декабря 2021 г. составила 321 человек.

Органами управления ООО "ЧОО "ФАРАОН" являются:

Единоличный учредитель (участник) Общества;

Директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со ст. 9 Устава ООО "ЧОО "ФАРАОН" высшим органом управления Общества является Единоличный учредитель (участник). Вопросы, относящиеся к компетенции Единоличного учредителя (участника) Общества, определены в ст. 9, п. 9.3 Устава ООО "ЧОО "ФАРАОН".

ООО "ЧОО "ФАРАОН"

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2022 год

В соответствии с п. 9.5 Устава Общества директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решением Единоличного учредителя (участника), принятыми в соответствии с его компетенцией.

К компетенции директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Единоличного учредителя (участника) Общества.

Директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решением Единоличного учредителя (участника) Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции директора, определены ст. 9.7 Устава ООО "ЧОО "ФАРАОН".

Дмитриев Антон Алексеевич избран директором Общества решением Единоличного учредителя от 08.04.2019 г. Бессрочный трудовой договор заключен с директором 14.01.2013 г.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету общества с ограниченной ответственностью ЧОО "ФАРАОН" (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 1БУП от 01 января 2022, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете с учетом ФСБУ 5/2019 по учету материально-производственных запасов, ФСБУ 6/2020 по учету основных средств, ФСБУ 25/2018 по учету лизинга и аренды, ФСБУ 26/2020 по учету капитальных вложений.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции от общества с ограниченной ответственностью "ЧОО "ФАРАОН" (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО "ЧОО "ФАРАОН" составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при организации основного вида деятельности, либо для управленческих нужд ООО "ЧОО "ФАРАОН" и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 27 декабря 2019 г. № 1924

. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

- по основным средствам первой амортизационной группы – 13 месяцев;
- по основным средствам второй амортизационной группы – 25 месяцев;
- по основным средствам третьей амортизационной группы – 37 месяцев;
- по основным средствам четвертой амортизационной группы – 61 месяц;
- по основным средствам пятой амортизационной группы – 85 месяцев;
- по основным средствам шестой амортизационной группы – 121 месяц;
- по основным средствам седьмой амортизационной группы – 181 месяц;
- по основным средствам восьмой амортизационной группы – 241 месяц;
- по основным средствам девятой амортизационной группы – 301 месяц;
- по основным средствам десятой амортизационной группы (кроме зданий) – 480 месяцев;
- по зданиям десятой амортизационной группы – 960 месяцев.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Приобретенные и полученные в качестве вклада в уставный капитал Общества объекты с первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2022 году не имело.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,
- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

ООО "ЧОО "ФАРАОН"

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2022 год

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на за балансовом счете.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ООО "ЧОО "ФАРАОН" в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО "ЧОО "ФАРАОН" и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Резерв по сомнительным долгам в 2022 году создавался.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

В 2022 году резервный капитал создавался.

Информация о дивидендах раскрывается в отчетности как события после отчетной даты.

Фонды

В 2022 году ООО "ЧОО "ФАРАОН" не создавал фонды потребления и накопления.

Займы и кредиты

В отчетности ООО "ЧОО "ФАРАОН" обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО "ЧОО "ФАРАОН" моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;

ООО "ЧОО "ФАРАОН"

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2022 год

2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО "ЧОО "ФАРАОН" использует метод начисления.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО ЧОО "ФАРАОН" использует метод начисления.

Учет налоговых активов и обязательств ведется путем уменьшения прибыли до налогообложения на величину расхода по налогу на прибыль (балансовый метод).

ООО ЧОО "ФАРАОНК" рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Д99 субсчет «Текущий налог» К68 = ТНП (из Декларации по налогу на прибыль)

Д99 субсчет «Отложенный налог» К77 = начисление ОНО.

Д09 К99 субсчет «Отложенный налог» = начисление ОНА.

Д77 К99 субсчет «Отложенный налог» = погашение ОНО.

Д99 субсчет «Отложенный налог» К09 = погашение ОНА.

Признание доходов

Доходы ООО "ЧОО "ФАРАОН" подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Общество калькулирует полную производственную себестоимости оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции без выделения управленческих и коммерческих расходов.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы на пенсионное обеспечение

Социальные отчисления осуществляются путем уплаты единого социального налога, рассчитываемого ООО "ЧОО "ФАРАОН" по регрессивной ставке, применяемой к сумме оплаты труда и иных вознаграждений каждого работника. Взносы относятся на текущие расходы по мере начисления.

Резерв по расходам на пенсионное обеспечение в 2021 году не создавался.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением директора ООО "ЧОО "ФАРАОН".

3. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли

Анализ и оценка структуры баланса

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

	31.12. 2021	31.12.2022
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,09	0,01
Коэффициент покрытия или текущей ликвидности	1,11	1,64
Соотношение собственных и заемных средств (коэффициент)	0,2	0,69
Коэффициент автономии (финансовой зависимости)	0,16	0,38
Коэффициент маневренности собственного капитала	0,45	0,77
Рентабельность %	3,3	1,4
Чистые активы	29 968 тыс.руб.	

Коэффициент абсолютной ликвидности:

(КФВ + ДС) : КО, где

КФВ – краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 бухгалтерского баланса);

ДС – денежные средства (строка 1250 бухгалтерского баланса);

КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Каб.лик=(0+395)/52128=0,007

Коэффициент покрытия текущей ликвидности

ОА : КО, где

ОА – сумма оборотных активов (строка 1200 бухгалтерского баланса)

КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Кптл=85702/52128=1,64

Соотношение собственных и заемных средств

СК : КЗ, где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

КЗ – сумма долгосрочных (строка 1400 бухгалтерского баланса) и краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Кссз=35718/52128=0,69

Коэффициент автономии (финансовой зависимости)

СК : А где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

А – сумма актива баланса (строка 1600 бухгалтерского баланса).

Ка=35718/93785=0,38

Коэффициент маневренности собственного капитала

(СК – ВНА) : СК, где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

ВНА – сумма внеоборотных активов (1100 бухгалтерского баланса).

Кмск=(35718-8083)/35718=0,77

Рентабельность %

(П : В) x 100, где

П – прибыль (строка 2400 Отчета о прибылях и убытках)

В – выручка от продаж (строка 2110 Отчета о прибылях и убытках)

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Пояснения к существенным статьям баланса представлены приложениями к к Бухгалтерской финансовой отчетности. «Основные средства», Запасы», «Затраты на производство»

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (статья 1230 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2022
Покупатели и заказчики	24 017
Поставщики и подрядчики	32 713
Расчеты по налогам и сборам	1 475
Расчеты с персоналом по оплате труда	0
Расчеты с подотчетными лицами	0
Расчеты с персоналом по прочим операциям	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 142
Всего по строке 1230 Баланса:	60 347

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства за отчетный период составили 395 тыс. руб., в том числе:

- денежные средства в кассе 9 тыс. руб.;
- расчетный счет 386 тыс. руб.

Уставный капитал (статья 410 Баланса):

Уставный капитал ООО "ЧОО "ФАРАОН" составляется из номинальной стоимости долей его участников:

Размер уставного капитала: 250 000 тыс. руб.

- *доля в уставном капитале:* 100 %

Учредитель Черняк Д.Б.

Уставный капитал ООО "ЧОО "ФАРАОН" оплачен полностью.

Чистая прибыль отчетного периода составил 5 286 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

	На 31.12.2022
Покупатели и заказчики	628
Поставщики и подрядчики	21 525

Расчеты с внебюджетными фондами тыс.руб.:

	На 31.12.2022
Задолженность перед пенсионным фондом	1 010
Задолженность фондом социального страхования по взносам НС и ПЗ	0

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам, тыс.руб.:

	На 31.12.2022
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	2 346
Расчеты по налогу на прибыль	0

ООО "ЧОО "ФАРАОН"

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2022 год

Расчеты по налогу на доходы физических лиц	0
Расчеты по транспортному налогу	
ИТОГО с прочими налогами и сборами:	25 509

Доходов будущих периодов (статья 1530 Баланса) нет.

5. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

Первичная информация – операционные сегменты

Общество осуществляет деятельность по организации охраны объектов.

Выручка (доходы) сегментов формируются в результате операций с внешними покупателями. Информация по географическим сегментам не формируется.

При формировании доходов, расходов операционного сегмента учитываются положения пункта 12 ПБУ 12/2000.

Наименование	Охранные услуги
Выручка (тыс.руб.)	377 290
Себестоимость продаж (тыс.руб.)	412 281
Финансовый результат (тыс.руб.)	-34 991
Внерезультационные доходы (тыс.руб.)	81 487
Внерезультационные расходы(тыс.руб.)	34 715

6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Денежные средства направленные на расчеты по налогам и сборам

Наименование	Перечислено в отчетном году, тыс.руб.
Налог на прибыль организаций	2 499
Налог на добавленную стоимость	14 911
Транспортный налог	622
НДФЛ	9 982
Страховые взносы	14 866

9. Условные факты хозяйственной деятельности

Иных условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО "ЧОО "ФАРАОН", состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2021 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

10. Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

11. Информация о совершенных обществом крупных сделках

12. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Директор _____ Дмитриев А.А.

Главный бухгалтер _____ Богатырева Л.В.

«14» марта 2023 года

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ЧАСТНАЯ ОХРАННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ФАРАОН"

(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	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	5 719	15 437	11 660
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 364	1 028	1 207
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	23 809	63 422	42 741
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	348	1 001	221
Дебиторская задолженность *	1230	60 347	86 293	104 416
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	11 000	15 800
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	395	2 279	1 547
Прочие оборотные активы	1260	803	1 442	551
ИТОГО активы	-	93 785	181 902	178 143
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 346	7	7
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	1 593	2 573	10 652
Заемные средства краткосрочные	1510	26 619	12 769	4 769
Кредиторская задолженность	1520	25 509	136 585	136 264
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	58 066	151 934	151 692
Стоимость чистых активов	-	35 719	29 968	26 451

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

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

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	15 419	1 588	17 007
Отложенные налоговые активы	1180	1 028	(38)	990
Итого по разделу I	1100	16 447	1 550	17 997
БАЛАНС	1600	200 684	1 550	202 234
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	29 772	1 270	31 042
Итого по разделу III	1300	30 022	1 270	31 292
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	3	280	283
Итого по разделу IV	1400	21 668	280	21 948
БАЛАНС	1700	200 684	1 550	202 234

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.	9 257	(7 270)	-	(1 987)	-
	5250	за 2021г.	9 257	5 446	-	(5 446)	9 257
в том числе:							
ASUS S530FN-BQ173T Core i7 8565U/8Gb/1Tb/NV MX150 2Gb/15.6" FullHD/Win10 Green	5241	за 2022г.	47	(47)	-	-	-
	5251	за 2021г.	47	-	-	-	47

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	-	-	-
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)

**Дмитриев Антон
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

17 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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Дмитриев Антон
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

17 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	282 794	181 024
Расходы на оплату труда	5620	76 703	77 277
Отчисления на социальные нужды	5630	18 119	17 632
Амортизация	5640	2 149	826
Прочие затраты	5650	32 540	141 300
Итого по элементам	5660	412 305	418 059
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	412 305	418 059

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

Руководитель _____
(подпись)

**Дмитриев Антон
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

17 февраля 2023 г.