

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2022 год ООО "БАРИС"

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

У ООО "БАРИС" отсутствуют нематериальные активы и НИОКР, в течение 2022 г. поступление Нематериальных активов и осуществление НИОКР так же не было.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	Переоценка					
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	за 20 22 г. ¹	6716	3635	2029	0	0	655	0	0	8745	4290		
	Изменение по ФСБУ 6/2020	-1233	-3625										
	за 20 21 г. ²												
в том числе:	за 20 22 г. ¹	7753	6718	196	0	0	542	0	0	7949	7260		
	Изменение по ФСБУ 6/2020	4793	2560				458			4793	3018		
	за 20 21 г. ²												
Транспортные средства	за 20 22 г. ¹	4793	3982				367			4793	4349		
	Изменение по ФСБУ 6/2020	1557	871	2029			164			3586	1033		
	за 20 21 г. ²												
Машины и оборудование	за 20 22 г. ¹	2153	1940	196			164			2349	2104		
	Изменение по ФСБУ 6/2020	-792	-1233										
	за 20 21 г. ²												
Прочие	за 20 22 г. ¹	366	204				33			366	237		
	Изменение по ФСБУ 6/2020	-441	-603										
	за 20 21 г. ²	807	796				11			807	80		

ООО "БАРИС" не осуществляет доходные вложения в материальные ценности.

с. 2

2.2 На начало 2021 г. ООО "БАРИС" не имело незавершенных капитальных вложений и в течение 2021-2022 г.г. капитальные вложения ООО "БАРИС" не производились.

2.3 В 2021- 2022 году достройка, дооборудование, реконструкция и частичная ликвидация основных средств ООО "БАРИС" не производилась.

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На _____ 20__22__ г. ⁴	На 31 декабря 20__21__ г. ²	На 31 декабря 20__20__ г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	612		320
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		64	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

Процедура перехода на ФСБУ 6/2020

Организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды до 2022 года, а одновременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2022 года в отношении активов, которые:

- Должны учитываться как основные средства по правилам ФСБУ 6/2020, но ранее так не учитывались.
- Числились в учете как основные средства, но по ФСБУ 6/2020 не должны учитываться так (п. 49 ФСБУ 6/2020).

3. Финансовые вложения

ООО "БАРИС" не осуществляет финансовые вложения.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	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	
Запасы — всего	за 20 22 г. ¹	369668	0	1098832	1114959	0	0	X	353541	0	
	за 20 21 г. ²	374128	0	1073543	1078003	0	0	X	369668	0	
В том числе:	за 20 22 г. ¹	360828	0	963426	978527	0	0	0	345727	0	
	за 20 21 г. ²	365538	0	943237	947947	0	0	0	360828	0	
товары	за 20 22 г. ¹	8840	0	135406	136432	0	0	0	7814	0	
	за 20 21 г. ²										
затраты на доставку товаров до склада		8590	0	130306	130056	0	0	0	8840	0	
	за 20 22 г. ¹	0	0	5624	5624	0	0	0	0	0	
	за 20 21 г. ²										
материалы		0	0	4171	4171	0	0	0	0	0	

4.2. Запасы в залоге

У ООО "БАРИС" отсутствуют запасы в залоге на 31.12.2022г., 31.12.2021г., 31.12.2020г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго-срочную задолженность			
				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸		погашение		
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 22 г. ¹	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 20 21 г. ²	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 22 г. ¹	195320	0	1339149	0	1359235	0	0	0	175234	0
	за 20 21 г. ²	195404	0	1297756	0	1297840	0	0	0	195320	0
в том числе:	за 20 22 г. ¹	194776		1339149		1359235	0	0	0	174690	0
	за 20 21 г. ²	194860	0	1297756	0	1297840	0	0	0	194776	0
перед покупателями и заказчиками	за 20 22 г. ¹	512	0	0	0	0	0	0	0	512	0
	за 20 21 г. ²	512	0	0	0	0	0	0	0	512	0
с персоналом по прочим операциям	за 20 22 г. ¹	32	0	0	0	0	0	0	0	32	0
	за 20 21 г. ²	32	0	0	0	0	0	0	0	32	0
с подобными лицами	за 20 22 г. ¹	195320	0	1339149	0	1359235	0	0	0	175234	0
	за 20 21 г. ²	195404	0	1297756	0	1297840	0	0	0	195320	0
Итого											

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

ООО "БАРИС" не имеет просроченной дебиторской задолженности.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	выбыло	списание на финансовый результат ⁹	
Долгосрочная кредиторская задолженность —	за 20__ 22 __ г. ¹	0	-	-	-	-	-	0
за 20__ 21 __ г. ²			-	-	-	-	-	0
Всего	за 20__ 22 __ г. ¹	0	-	-	-	-	-	0
за 20__ 21 __ г. ²			-	-	-	-	-	0
Краткосрочная кредиторская задолженность —	за 20__ 22 __ г. ¹	137747	1602875	-	1643333	-	-	97289
за 20__ 21 __ г. ²			1602495	-	1647948	-	-	137747
Всего	за 20__ 22 __ г. ¹	183200	10000	-	20700	-	-	0
за 20__ 21 __ г. ²			48600	-	54200	-	-	10700
по кредитам	за 20__ 22 __ г. ¹	16300	1307133	-	1331501	-	-	96565
за 20__ 21 __ г. ²			1275991	-	1313922	-	-	120933
В том числе:	за 20__ 22 __ г. ¹	4402	243749	-	247671	-	-	480
за 20__ 21 __ г. ²			236438	-	238270	-	-	4402
перед бюджетом и внебюджетными фондами	за 20__ 22 __ г. ¹	6234	41993	-	43461	-	-	244
за 20__ 21 __ г. ²			41466	-	41556	-	-	1712
перед персоналом организации	за 20__ 22 __ г. ¹	1802	1602875	-	1643333	-	-	97289
за 20__ 21 __ г. ²			1602495	-	1647948	-	-	137747
Итого	за 20__ 22 __ г. ¹	183200	-	-	-	-	-	0
за 20__ 21 __ г. ²			-	-	-	-	-	0

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	за 20 22 г. ¹	за 20 21 г. ²
Материальные затраты	1001721	969946
Расходы на оплату труда	43483	42028
Отчисления на социальные нужды	10227	9903
Амортизация	502	287
Прочие затраты	59027	55589
Итого по элементам	1114960	1077753
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	1114960	1077753

7. Оценочные обязательства

с. 7

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего		6650	7937	5949	0
в том числе:					
Резерв на оплату отпусков		6650	7937	5949	0
					8638

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Полученные — всего	0	0	0
Выданные — всего	0	0	0

9. Государственная помощь

ООО "БАРИС" не является получателем бюджетных средств.

Генеральный директор _____ С.А. Боровев 21 марта 2023 г.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения разницы между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.