

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
к годовому бухгалтерскому отчету за 2022 год

**1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

**Краткая информация об Обществе**

Полное фирменное наименование Общества:	Общество с ограниченной ответственностью «Промэксперт»
Сокращенное фирменное наименование Общества:	ООО «Промэксперт»
Юридический адрес	453261, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Салават, ул. Ленина, д. 3
Место нахождения	453261, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Салават, ул. Ленина, д. 3
Телефон	(3476) 35-43-36
ИНН	0266030490.
КПП	026601001.
ОГРН	1080266000671.

**Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества**

Уставный капитал Общества составляет 10000,00 (Десять тысяч рублей).

**Сведения об учредителях Общества**

ФИО	Зарипова Рамзия Гаязовна
Паспортные данные	8003 086657 выданный УВД г. Салават РБ 20.05.2002 г.
Место регистрации	г. Салават, ул. Хирургическая, д. 4, кв. 99
Социальный номер	026606940454.
Размер доли учредителя в уставном капитале Общества:	100%

**Филиалы Общества**

Общество не имело филиалов в течение отчетного периода.

**Среднесписочная численность работающих за отчетный период и численность работающих на отчетную дату**

Среднесписочная численность работающих за 2022 год составила 3 человека.

**Сведения об органах управления**

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется Генеральным директором. Генеральным директором Общества является Малофеев Юрий Сергеевич.

**Основные виды деятельности**

Общество осуществляет любые виды хозяйственной деятельности, если они не запрещены законодательством Российской Федерации и не противоречат Уставу Общества.

Основным видом деятельности Общества в 2022 году являлась разработка проектов промышленных процессов и производств.

**Сведения об изменениях и дополнениях, внесенных в Устав Общества и зарегистрированных в установленном порядке**

В отчетном периоде Общество изменения и дополнения в устав не вносило.

## 2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Учетная политика Общества на 2022 год была разработана и бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

### Основные положения учетной политики Общества на 2022 год.

1. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, определяемой в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Активы стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу принимаются к бухгалтерскому учету в составе материально-производственных запасов и списываются по мере их отпуска в эксплуатацию.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации линейным методом.

Оценку материально-производственных запасов при отпуске в производстве и ином выбытии производить по себестоимости единицы.

3. Доходы признавать по методу начисления. Установить, что доходами от обычных видов деятельности являются доходы от видов деятельности, определенных Уставом организации, а также доходы от сдачи имущества в аренду. Доходы от продажи сырья и материалов, основных средств и прочих активов относить к прочим доходам.

Все остальные виды доходов – прочие поступления, к которым относятся операционные, внереализационные и чрезвычайные доходы, относятся к внереализационным доходам.

4. Расходы признавать по методу начисления. Установить, что группировка произведенных расходов осуществляется по месту возникновения расходов в разрезе статей и элементов затрат. Коммерческие и управленческие расходы признавать в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности и списывать в дебет счета 90 «Себестоимость услуг».

Все расходы на производство проектных работ подразделять на прямые и косвенные.

К прямым расходам относить: понесенные в отчетном периоде расходы, непосредственно связанные с производством и отраженные на счете 20 «Основное производство» (материальные расходы, амортизационные отчисления; работы, выполненные подрядными организациями; расходы на оплату труда, а также расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда; прочие расходы, непосредственно связанные с производством продукции (выполнением работ, оказанием услуг).

К косвенным расходам относить понесенные в отчетном периоде расходы, не связанные непосредственно с производством и отраженные на счете 26 «общехозяйственные расходы».

Оценку незавершенного производства (НЗП) на конец текущего периода производить по прямым статьям затрат на основании данных проведенной инвентаризации НЗП, осуществляемой на основании уведомлений о степени выполнения работ (этапов), выдаваемых техническими службами.

5. Прибыль, полученная обществом в результате хозяйственной деятельности, подлежит налогообложению по действующему законодательству. Прибыль оставшаяся в распоряжении предприятия учитывается без распределения по фондам.

6. С 01.01.2023 года Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения "Доходы".

### 3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

#### Форма №1 «Бухгалтерский баланс»

##### Строка 1180 «Отложенные налоговые активы»

Год	Сумма (тыс.руб.)	Процент от общей суммы валюты баланса
2022	0	0,00%
2021	6421	21,16%

В данной строке учитывался остаток по счету 09. В 2022 году счет 09 в бухгалтерском учете списан в полном объеме в связи с переходом с 01.01.2023года на упрощенную систему налогообложения.

##### Строка 1210 «Запасы»

Год	Сумма (тыс.руб.)	Процент от общей суммы валюты баланса
2022	5	7,14%
2021	17	0,06%

В данной строке за 2022 год учены:

1. Расходы будущих периодов – 5 тыс. руб. (программное обеспечение)

##### Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

Год	Сумма (тыс.руб.)	Процент от общей суммы валюты баланса
2022	0	0,00%
2021	23830	78,53%

В 2022 году списана просроченная дебиторская задолженность в связи с истечением срока исковой давности, часть дебиторской задолженности реализована по договору уступки права требования долга.

##### Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Год	Сумма (тыс.руб.)	Процент от общей суммы валюты баланса
2022	65	92,86%
2021	76	0,25%

В данной строке учтены денежные средства на расчетном счете Общества.

##### Строка 1370 «Нераспределенная прибыль»

Год	Сумма (тыс.руб.)	Процент от общей суммы валюты баланса
2022	60	85,71%
2021	10468	34,50%

В 2022 году Обществом получен убыток в сумме 10408 тыс. руб. Преимущественно за счет списания дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности и с закрытием счета 09 "Отложенные налоговые активы" в бухгалтерском учете в связи с переходом на упрощенную систему налогообложения.

##### Строка 1510 «Заемные средства»

Год	Сумма (тыс.руб.)	Процент от общей суммы валюты баланса
2022	0	0,00%
2021	2415	7,96%

##### Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Год	Сумма (тыс.руб.)	Процент от общей суммы валюты баланса
2022	0	0,00%
2021	16627	54,80%

В 2022 году кредиторская задолженность с неистекшим сроком исковой давности оплачена в полном объеме, кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности списана.

##### Строка 1540 «Оценочные обязательства»

Год	Сумма (тыс.руб.)	Процент от общей суммы валюты баланса
2022	0	0,00%
2021	824	2,72%

В 2022 году резерв на оплату отпусков списан.

**Форма №2 «Отчет о финансовых результатах».**

**Строка 2110 «Выручка»**

За 2022 год подписанных актов выполненных работ, реализованных товаров работ услуг нет.

**Строка 2120 «Себестоимость продаж»**

Структура затрат по элементам:

(тыс.руб.)

<b>Затраты</b>	<b>2022 год</b>	<b>2021 год</b>
- Материальные затраты		2916
- Расходы на оплату труда		4113
- Отчисления на социальные нужды		1050
- Прочие затраты		
<b>Итого по элементам</b>	<b>0</b>	<b>8079</b>

**Строка 2220 «Управленческие расходы»**

Структура затрат по элементам:

(тыс.руб.)

<b>Затраты</b>	<b>2022 год</b>	<b>2021 год</b>
- СРО	40	60
- Расходы на оплату труда	183	654
- Отчисления на социальные нужды	40	137
- Прочие расходы (аренда, почтовые, программное обеспечение, обучение, т.п.)	33	63
<b>Итого по элементам</b>	<b>296</b>	<b>914</b>

**Строка 2330 «Проценты к уплате»**

Структура доходов по элементам:

(тыс.руб.)

<b>Затраты</b>	<b>2022 год</b>	<b>2021 год</b>
Проценты по займу полученному	0	126
<b>Итого по элементам</b>	<b>0</b>	<b>126</b>

**Строка 2340 «Прочие доходы»**

Структура доходов по элементам:

(тыс.руб.)

<b>Затраты</b>	<b>2022 год</b>	<b>2021 год</b>
Доходы от уступки права требования долга	900	
Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	8222	
<b>Итого по элементам</b>	<b>9122</b>	<b>0</b>

**Строка 2350 «Прочие расходы»**

Структура затрат по элементам:

(тыс.руб.)

<b>Затраты</b>	<b>2022 год</b>	<b>2021 год</b>
Операционные расходы банка	15	14
Резерв по сомнительным долгам		1931
НЗП, не давшее продукции		3001
Списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, с учетом ранее созданного резерва по сомнительным долгам	5342	
Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	8278	
Списание резерва на оплату отпусков	-823	
Прочие расходы, курсовые разницы		3
<b>Итого по элементам</b>	<b>12812</b>	<b>4949</b>

**Строка 2400 «Чистая прибыль»**

За 2022 год убыток Общества составил 10408 тыс. руб.

Расчет:

(тыс.руб.)

Убыток до налогообложения	3986
Налог на прибыль	
в т.ч.:	
Условный доход (3986 т.р. * 20%)	797
Отложенный налог на прибыль	797
Прочее (Пени по налогам - 1 т.р., списание счета 09 - 7218 т.р.)	7219
Чистая прибыль	-10408

**4. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ.**

В отчетном периоде Общество не вело совместной деятельности с другими организациями.

**5. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.**

Общество не применяет положения ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам"

**6. ПОЯСНЕНИЯ ПО СОБЫТИЯМ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.**

Существенных событий после отчетной даты, которые могли оказать влияние на непрерывность производственно-хозяйственной деятельности Общества после отчетной даты не возникло.

**7. ПОЯСНЕНИЯ ПО ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ.**

В отчетном периоде Общество государственную помощь не получало.

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Малофеев Ю.С.

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

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
<b>Нематериальные активы - всего</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )	
В том числе: (вид нематериальных активов)	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )	
(вид нематериальных активов)	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )	
И т.д.												

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
Всего			
В том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
И т.д.			



**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе: <i>(объект, группа объектов)</i>	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
<i>(объект, группа объектов)</i>	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.					( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе: <i>(объект, группа объектов)</i>	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
<i>(объект, группа объектов)</i>	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.						



**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	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	за 20 ____ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20 ____ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе: (группа объектов)	за 20 ____ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20 ____ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(группа объектов)	за 20 ____ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20 ____ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.						

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

Наименование показателя	За 20 ____ г. <sup>1</sup>	За 20 ____ г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
в том числе: (объект основных средств)		
(объект основных средств)		
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе: (объект основных средств)	( )	( )
(объект основных средств)	( )	( )
и т.д.		

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20____ г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
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.)			

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )					
	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )					
в том числе: <i>(группа, вид)</i>	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )					
	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )					
И т.д.										
<b>Краткосрочные - всего</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )					
	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )					
в том числе: <i>Предоставленные займы</i>	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )					
	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )					
И т.д.										
<b>Финансовых вложений - Итого</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )					
	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )					

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (группы, виды)			
и т.д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: (группы, виды)			
и т.д.			
Иное использование финансовых вложений			

## 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	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	10224	( )	886	( 11093 )			x	17	( )
	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	17	( )	0	( 12 )			x	5	( )
в том числе: <i>Материалы</i>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	7	( )	0	( 0 )				7	( )
	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	7	( )		( 7 )				0	( )
<i>Расходы будущих периодов</i>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	12	( )	11	( 13 )				10	( )
	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	10	( )		( 5 )				5	( )
<i>Незавершенное производство</i>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	10205	( )	875	( 11080 )				0	( )
	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	0	( )		( )				0	( )

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>			
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>			
и т.д.			

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	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 кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе: (вид)	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <sup>21</sup> г. <sup>1</sup>	24075	( 7873 )	10200		( 641 )	( )			33634	( 9804 )
	за 20 <sup>22</sup> г. <sup>2</sup>	33634	( 9804 )	35		( 33669 )	( 101 )			0	( 0 )
в том числе: Покупатели и заказчики	за 20 <sup>21</sup> г. <sup>1</sup>	18200	( 7873 )	10200		( 0 )	( 1931 )			28400	( 9804 )
	за 20 <sup>22</sup> г. <sup>1</sup>	28400	( 9804 )			( 28400 )	( )	9804		0	( 0 )
Авансы выданные	за 20 <sup>21</sup> г. <sup>1</sup>	0	( )	0		( 0 )	( )			0	( )
	за 20 <sup>22</sup> г. <sup>1</sup>	0	( )	35		( 35 )	( )			0	( )
Расчеты с подот- четными лицами	за 20 <sup>21</sup> г. <sup>1</sup>	0	( )	0		( 0 )	( )			0	( )
	за 20 <sup>22</sup> г. <sup>1</sup>	0	( )			( 0 )	( )			0	( )
Задолженность по налогам и сборам	за 20 <sup>21</sup> г. <sup>1</sup>	50	( )	0		( 42 )	( )			8	( )
	за 20 <sup>22</sup> г. <sup>1</sup>	8	( )			( 8 )	( )			0	( )
Задолженность по социальному страхованию и ОГС	за 20 <sup>21</sup> г. <sup>1</sup>	101	( )	0		( 99 )	( )			2	( )
	за 20 <sup>22</sup> г. <sup>1</sup>	2	( )			( 2 )	( )			0	( )
Прочие дебиторы и кредиторы	за 20 <sup>21</sup> г. <sup>1</sup>	5724	( )	0		( 500 )	( )			5224	( )
	за 20 <sup>22</sup> г. <sup>1</sup>	5224	( )			( 5224 )	( )			0	( )
Итого	за 20 <sup>21</sup> г. <sup>1</sup>	24075	( 7873 )	10200		( 641 )	( )		x	33634	( 9804 )
	за 20 <sup>22</sup> г. <sup>2</sup>	33634	( 9804 )	35		( 33669 )	( 101 )		x	0	( 0 )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>5</sup>	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	0		18200		18200	
в том числе: <i>покупатели и заказчики</i>	0		18200		18200	
<i>авансы выданные</i>						

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
			поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную зadolженность
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>				(        )	(        )	(        )	
	за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>				(        )	(        )	(        )	
в том числе: <i>(вид)</i>	за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>				(        )	(        )	(        )	
	за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>				(        )	(        )	(        )	
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	12286	10181		( 5840 )	(        )		16627
	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	16627	3338		( 19965 )	(        )		0
в том числе:	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	0			(        )	(        )		0
<i>Авансы полученные</i>	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	0			(        )	(        )		0
<i>Поставщики и подрядчики</i>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	11717	53		( 3111 )	(        )		8659
	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	8659	6		( 8665 )	(        )		0
<i>Задолженность по налогам и сборам</i>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	0	2867		( 1187 )	(        )		1680
	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	1680	2142		( 3822 )	(        )		0
<i>Задолженность по социальному страхованию ОГС</i>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	12	274		( 152 )	(        )		134
	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	134	39		( 173 )	(        )		0
<i>Прочие дебиторы и кредиторы</i>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	531	6233		( 636 )	(        )		6128
	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	6128	968		( 7096 )	(        )		0
<i>Задолженность по оплате труда</i>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	26	754		( 754 )	(        )		26
	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	26	183		( 209 )	(        )		0
<i>Задолженность перед поотчетными лицами</i>	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	0	0		( 0 )	(        )		0
	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	0	0		( 0 )	(        )		0
Итого	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	12286	10181		( 5840 )	(        )	x	16627
	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	16627	3338		( 19965 )	(        )	x	0

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
Всего			
в том числе:			
(вид)			
(вид)			
и т.д.			

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	За 20 21 г. <sup>1</sup>	За 20 22 г. <sup>1</sup>
Материальные затраты	2916	0
Расходы на оплату труда	4113	183
Отчисления на социальные нужды	1050	40
Амортизация		
Управленческие расходы	914	73
Прочие затраты		
Итого по элементам	8993	296
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	8993	296

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	824	0	( 0 )	( 824 )	0
в том числе: <i>Резерв на оплату отпусков</i>	824	0	( 0 )	( 824 )	0
<i>(вид оценочного обязательства)</i>			( )	( )	
и т.д.					

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
Полученные - всего			
в том числе: <i>(вид)</i>			
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе: <i>(вид)</i>			
и т.д.			

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 ____ г. <sup>1</sup>		За 20 ____ г. <sup>2</sup>	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего				
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. <sup>1</sup>		( )	
	20 ____ г. <sup>2</sup>		( )	
в том числе:				
(наименование цели)	20 ____ г. <sup>1</sup>		( )	
	20 ____ г. <sup>2</sup>		( )	
и т.д.				

## 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" именуется 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 разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.