

Лужское РАЙПО
ОГРН 1034701557395
ИНН/КПП 471002360/471001001
КОД ОКПО 01664104
период 2022 год

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности за 2022 год

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Лужское районное потребительское общество (сокращенное наименование Лужское РАЙПО) создано путем преобразования Лужского районного союза потребительских обществ (Лужского райпотребсоюза) (Свидетельство о государственной регистрации и внесении в реестр № 35/0033330 от 06.05.1998г., выданное Лужским территориальным отделением ЛОРП).

Общество - добровольное объединение граждан и юридических лиц - созданное по территориальному признаку на основе членства путем объединения его членами (пайщиками) имущественных паевых взносов для торговой, заготовительной, производственной и иной деятельности в целях удовлетворения материальных и иных потребностей его членов.

В своей деятельности общество руководствуется Гражданским кодексом РФ, Законом РФ "О потребительской кооперации (потребительских обществах, их союзах) в Российской Федерации" № 3085-1 от 19.06.1992г.(с учетом изменений и дополнений), другими законами Российской Федерации, Уставом организации.

Уставный капитал Лужского РАЙПО на 31.12.2022г. представляет собой паевой фонд в сумме 602 тыс. рублей, который образован за счет паевых взносов пайщиков.

Высшим органом управления и контроля общества является общее собрание уполномоченных потребительского общества.

В период между общими собраниями уполномоченных потребительского общества управление в обществе осуществляет Совет общества, который является представительным органом.

На отчетно-выборном собрании уполномоченных Лужского районного потребительского общества 07 декабря 2017 года избран:

Совет Лужского РАЙПО в составе:

Круглова Н.П. председатель
Найденко Г.И. заместитель председателя (на общественных началах)

Члены Совета:

Данилова Е.А., Иванова Г.И., Михайлова С.В. (все на общественных началах)

На заседании Совета Лужского РАЙПО 08 февраля 2013 года назначено Правление РАЙПО.

Состав Правления Лужского РАЙПО:

Пярн Е.Е. председатель
Ландышева Л.В. заместитель председателя - начальник Торгового отдела

Члены Правления:

Соловьева Т.В. заведующая Рынком
Павлова С.А. начальник Отдела управления кадрами и персоналом
Назарова С.А. начальник Отдела анализа и прогнозирования

13.08.2013г. исполняющим обязанности председателя правления (в связи с увольнением по соглашению сторон председателя правления Пярн Е.Е.) назначена заместитель председателя Ландышева Л.В.

01.11.2016г. Ландышева Л.В. назначена председателем Правления Лужского РАЙПО (Протокол заседания Совета Лужского РАЙПО № 10 от 26.10.2016г.).

Виды деятельности Лужского РАЙПО в 2022 году:

1. Розничная торговля
2. Предоставление бытовых и платных услуг населению (услуги платного туалета, торгового
3. Сдача имущества в аренду, в том числе предоставление торговых мест инвентаря и других платных услуг
4. Оптовая торговля.

Среднесписочная численность работников за 2022 год составила 61 чел.

Юридический адрес Лужского РАЙПО

**188230, Ленинградская область, Лужский район,
г. Луга, пр. Урицкого, дом 39, офис 1**

Фактический адрес

тот же

Лужское РАЙПО является единственным учредителем ООО "Дзержинский хлеб", которое создано в 2010 г и внесено в ЕГРЮЛ 18.03.2010 за ОГРН 1104710000174, ИНН 4710030293, КПП 471001001. ООО "Дзержинский хлеб" в 2020 году возобновило хозяйственную деятельность.

2. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОРГАНИЗАЦИИ

Учетная политика Лужского РАЙПО сформирована исходя из общепринятых допущений (имущественной обособленности, непрерывной деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности факторов хозяйственной деятельности).

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (ПБУ 4/99) (в части, не противоречащей Федеральному закону N 402-ФЗ).

В учетной политике Лужского РАЙПО на 2022 год нашли отражение вопросы ведения бухгалтерского учета в организации.

Лужское РАЙПО бухгалтерский учет ведет в соответствии с Федеральным Законом " О бухгалтерском учете" от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ №34н от 29.07.98г. (в части, не противоречащей Федеральному закону N 402-ФЗ),со всеми утвержденными в законодательном порядке ПБУ и ФСБУ, использует в учете различного рода методические указания, рекомендации Минфина РФ.

Для ведения бухгалтерского учета Лужское РАЙПО применяет План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия и Инструкцию по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.2000г №94н.

Основанием для записей хозяйственных операций являются первичные документы, составленные на момент совершения операции.

Денежные и расчетные документы, финансовые и кредитные обязательства заверяются двумя подписями: руководителя и главного бухгалтера предприятия.

Учет осуществляется в централизованной бухгалтерии.

На основании бухгалтерских данных Лужское РАЙПО составляет финансовую, статистическую и налоговую отчетность.

Финансовая отчетность предприятия составляется по формам, установленным Министерством финансов Российской Федерации.

Статистическая отчетность предприятия составляется по формам и в сроки, установленные Госкомстатом России.

Формы налоговых деклараций и другой налоговой отчетности заполняется по указаниям, утвержденным Министерством финансов Российской Федерации.

Лужское РАЙПО осуществляет торговую деятельность, оказывает платные услуги населению, сдает имущество в аренду.

Доходами организации являются выручка от реализации товаров, а также поступления, связанные с оказанием услуг населению, от сдачи имущества в аренду.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

1. Организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
2. Сумма выручки может быть определена;
3. Имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив, либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
4. Право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
5. Расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Прочие поступления признаются в бухгалтерском учете в следующем порядке:

1. Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров, а также проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, и доходы от участия в уставных капиталах других организаций (когда это не является предметом деятельности организации) - в порядке, аналогичном признанию выручки. При этом для целей бухгалтерского учета проценты

- начисляются за каждый отчетный период в соответствии с условиями договора;
2. Штрафы, пени, неустойки условий договора, а также возмещения причиненных организации убытков - в отчетном периоде, в котором вынесено решение об их взыскании, или они признаны должником;
 3. Сумму кредиторской и депонентной задолженности, по которой срок исковой давности истек, - в отчетном периоде, в котором срок исковой давности истек;
 4. Суммы дооценки активов - по состоянию на которую произведена переоценка;
 5. Иные поступления - по мере образования (выявления).

Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг, в т.ч. от арендной платы, определяется по мере отгрузки (продажи) и предъявлению потребителю расчетных документов.

Прочие доходы и расходы организации отражаются в отчете о прибылях и убытках в соответствии с Положениями по ведению бухгалтерского учета в РФ "Доходы организации" ПБУ 9/99 и "Расходы организации" ПБУ 10/99.

Организация в 2022 г. применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения "Доходы".

Учет затрат и определение финансовых результатов в организации производится по каждому виду деятельности в отдельности.

Общепроизводственные и общехозяйственные расходы (например, содержание администрации, охрана предприятия, расходы на оплату труда и т.д.) распределялись пропорционально размеру выручки за месяц, полученной от каждого вида деятельности, включая выручку от реализации основных средств и прочих активов, в общей сумме выручки организации.

По итогам каждого квартала и года в целом сделан перерасчет и общехозяйственные расходы распределены пропорционально размеру выручки, включая выручку от реализации основных средств и прочих активов, нарастающим итогом с начала года.

Активы стоимостью, превышающей 4 0000 рублей, в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н (далее - ФСБУ 6/2020 "Основные средства"), принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных.

2022 год - первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и Организация при отражении в учете и отчетности последствий изменения учетной политики применяет ретроспективный способ (см. п. п. 48, 49 ФСБУ 6/2020 "Основные средства", п. 52 ФСБУ 6/2020 "Основные средства", п. 21 ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации").

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

Основные и вспомогательные материалы, топливо, комплектующие изделия, запасные части и другие материальные ресурсы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая отражается на счете 10 "Материалы".

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии, оценка запасов производится по стоимости первых по времени приобретения материалов (ФИФО) (за исключением товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости).

Товары в розничных торговых предприятиях учитываются по продажным ценам в суммовом выражении (с применением счета 42 "Торговая наценка").

Затраты по заготовке и доставке товаров до центрального склада, производимые до момента передачи товаров в продажу, включаются в расходы на продажу.

3. РАСШИФРОВКА ИЗМЕНЕНИЙ ДАННЫХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЛУЖСКОГО РАЙПО

- 3.1. Данные по незавершенному строительству отражены в Активе баланса по строке 1150 "Основные средства".
- 3.2. Суммы расходов будущих периодов отражены в Активе баланса по строке 1230 "Дебиторская задолженность".

4. РАСШИФРОВКА СУЩЕСТВЕННЫХ АГРЕГИРОВАННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

- 4.1. Долгосрочных обязательств на балансе Лужского РАЙПО на 31.12.2022г. нет.
- 4.2. Краткосрочные обязательства на 01.01.2022г. составили 5 481 тыс. рублей. Краткосрочные обязательства представлены в виде кредиторской задолженности и оценочных обязательств (резерв предстоящих отпусков).

На 31.12.2022г. краткосрочные обязательства представлены в виде кредиторской задолженности - 6 307 тыс. руб. и оценочных обязательств (резерв предстоящих отпусков) 847 тыс. руб.

Кредиторская задолженность состоит из:

задолженности перед персоналом организации

тыс. рублей

задолженности перед государственными внебюджетными фондами	1695
задолженности по налогам и сборам	758
задолженности поставщикам и подрядчикам	2 255
задолженности прочим кредиторам	812

Просроченной задолженности нет.

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками в размере 2 255 тыс. рублей. состоит из кредиторской задолженности 40 поставщикам, при этом ни одна из сумм задолженности не имеет показатель, отношение которого к общему итогу валюты баланса за отчетный год составляет более 5%.

Наибольшая кредиторская задолженность поставщикам на 31.12.2022г:

- АО "Петербургская сбытовая компания" - 206 тыс. рублей (срок оплаты - январь 2023 года);
- ООО "РКС-энерго" - 205 тыс. рублей (срок оплаты - январь 2023 года);
- ООО "Лентепло" - 172 тыс. рублей (срок оплаты - январь 2023 года);
- ООО "Петербургтеплоэнерго" - 427 тыс. рублей (срок оплаты - январь 2023 года);

5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИМУЩЕСТВЕ ОРГАНИЗАЦИИ И ФОРМИРОВАНИИ ЗНАЧЕНИЙ ПОКАЗАТЕЛЕЙ, ОТРАЖАЕМЫХ В НЕТТО-ОЦЕНКЕ

5.1. Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2021г. составляла 100 087 тыс. рублей, начисленная амортизация 48 572 тыс. рублей. Остаточная стоимость - 51 515 тыс. рублей.

При переходе с 01.01.2022 на ФСБУ6/2020 корректировка амортизации (с учетом как увеличения, так и уменьшения) составила к уменьшению 14 557 664,99 руб. Связи с этим на 01.01.2022 начисленная амортизация составила 33 970 тыс. руб. и, соответственно, остаточная стоимость ОС - 66 117 тыс. руб. (строка 1150 графа 4 Бухгалтерского баланса на 31.12.2021).

Всего затраты на капитальные вложения за 2022 год составили 4 112 тыс. рублей., принято к учету в качестве основных средств 5 объектов ОС на сумму 4 496 тыс. руб.

В соответствии с положениями ФСБУ6/2020 признаны самостоятельными инвентарными объектами основных средств существенные по величине затраты на проведение капитального ремонта:

- Здания магазина д. Старая Середка - 830 тыс. руб.;

Здания магазина п. Торковичи - 588 тыс. руб.;

магазина №38 д. Б. Озерцы - 2 615 тыс. руб.

- Здания

Доля активной части основных фондов в общей их стоимости:

$$\text{На } \underline{\underline{01.01.2022г. 25,79\%}} \quad \frac{5304+20508}{100087} = \frac{25812}{100087} \times 100\%$$

$$\text{На } \underline{\underline{31.12.2022г. 25,20\%}} \quad \frac{5767+20508}{117653} = \frac{26275}{104247} \times 100\%$$

5.2. Незавершенное строительство на 01.01.2022г. составляло 5 180 тыс. руб., на 31.12.2022г. - 4 806 тыс. руб.

5.3. Нематериальных активов на балансе Лужского РАЙПО нет.

5.4. Прибыль до налогообложения за 2022 год составила 15 148 тыс. руб. Налог по УСН 1 275 тыс. руб. Налог на прибыль прошлых налоговых периодов 1 тыс. руб. Чистая прибыль 13 872 тыс. руб.

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОПЕРАЦИЯХ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Операции в иностранной валюте Лужским РАЙПО в 2022 году не осуществлялись.

7. ИНФОРМАЦИЯ О ПЕРЕВОДЕ ДОЛГОСРОЧНОЙ ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ В КРАТКОСРОЧНУЮ

Перевод долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженности в краткосрочную в 2022 году Лужское РАЙПО не производило.

8. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

В соответствии с ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина № 167н от 13.12.2010, в 2021 году создан

резерв на оплату отпусков с учетом обязательных отчислений в Фонд социального страхования Российской Федерации, Пенсионный фонд Российской Федерации, Государственный фонд занятости Российской Федерации и на медицинское страхование. По состоянию на 31.12.2021 размер резерва составлял 808 тыс. руб., на 31.12.2022 - 847 тыс. руб.

9. ИЗМЕНЕНИЯ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

В соответствии с ПБУ 21/2008 "Изменения оценочных значений" в 2021 году создан резерва по сомнительным долгам. По состоянию на 31.12.2021 размер резерва составлял 127тыс.руб., на 31.12.2022 - 79тыс.руб. На эту сумму уменьшена дебиторская задолженность, по которой создан резерв.

10. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ ОРГАНИЗАЦИИ (к Отчету о финансовых результатах)

10.1. Объем реализации продукции, работ, услуг (без НДС):

тыс.рублей

розничная торговля	71049
оптовая торговля	35
объем реализации аренды	38161
плата за предоставление торговых мест в аренду	10250
плата за услуги ЖКХ(квартплата)	125
плата за услуги рынка (в т.ч. платного туалета)	1356
ИТОГО	120976

10.2. Себестоимость продаж:

розничная торговля	52787
оптовая торговля	23
аренда	17474
предоставление торговых мест в аренду	10102
услуги ЖКХ	55
услуги Рынка (в т.ч. платного туалета)	1086
ИТОГО	81527

10.3. Состав коммерческих расходов (издержки обращения розничной и оптовой торговли):

расходы по транспортировке товаров сторонними организациями	50
расходы на аренду и содержание зданий, сооружений, помещений, оборудования и легкового транспорта	3919
расходы на оплату труда	13032
страховые взносы	2759
расходы на ремонт основных средств	258
потери от недостач, порчи при хранении, транспортировке товарно-материальных ценностей в пределах норм естественной убыли	60
амортизация имущества	1661
расходы на подготовку и переподготовку кадров	23
расходы на обязательное и добровольное страхование имущества	59
налоги и сборы	712
прочие расходы	4416
ИТОГО	26949

10.4. Состав прочих доходов:

премия поставщика по розничной торговле	77
доходы от реализации основных средств	1000
доходы от реализации прочих активов	6
излишки товарно-материальных ценностей	6
субсидия Областного бюджета в целях возмещения части затрат	

затрат, связанных с приобретением и вводом оборудования для цифровой маркировки товаров, с приобретением электроэнергии, тепловой энергии по объектам, находящимся в сельских населенных пунктах Ленинградской области. Субсидия Местного бюджета на возмещение расходов по доставке товаров первой необходимости в отдаленные и малонаселенные сельские пункты Лужского МР	5352
доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	237
восстановление резерва по сомнительным долгам	31
кредиторская задолженность, списанная по истечении сроков исковой давности	3
ИТОГО	6712

10.5.Состав прочих расходов:

учетная цена и расходы, связанные с реализацией основных средств	275
учетная цена реализованных прочих активов	6
расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	595
расходы социального характера, прочие расходы	3914
резерв по сомнительным долгам	31
дебиторская задолженность, списанная по истечении срока исковой давности	10
госпошлина за лицензию на розничную продажу алкогольной продукции	65
расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	22
регулярные взносы членов Леноблпотребсоюза	1848
благотворительная помощь	234
НДС за 2020 год, списанный за счет собственных средств	1
ИТОГО	7001

11. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Лужским РАЙПО начислено в 2022 году всех видов налогов и сборов - 11 143тыс.рублей, уплачено- 9 767 тыс.рублей.

Получены льготы по налогам согласно Областному закону №33-03 от 05.04.2021 "О внесении изменений в областной закон "Об установлении ставки налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на территории Ленинградской области" и Областному закону №98-оз от 25.11.2003 "О налоге на имущество организаций" (в редакции Областного закона №25-оз от 26.03.2004г):

по налогу на имущество	3 567 тыс.рублей.;
по налогу по УСН	2 549 тыс.рублей.

Затраты на ремонт основных средств, в 2022 году составили 1 626тыс.руб.(без учета признанных самостоятельными инвентарными объектами основных средств существенные по величине затраты на проведение капитального ремонта 4 033тыс.руб.).

Основные показатели рентабельности Лужского РАЙПО

	2022 год (%)	2021 год (%)
рентабельность продаж	10,33	9,15
чистая рентабельность	11,47	13,82
экономическая рентабельность (рентабельность активов по чистой прибыли)	10,07	15,33
рентабельность собственного капитала	10,56	16,57
рентабельность перманентного капитала	10,56	16,57

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	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	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

"20" марта 2023г.

Круглова Наталья Петровна

(расшифровка подписи)

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	
незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	5 180	4 122	-	(4 496)	4 806
	5250	за 2021г.	612	4 608	-	(40)	5 180
в том числе:							
Открытая территория Рынка	5241	за 2022г.	300	-	-	-	300
	5251	за 2021г.	300	-	-	-	300
Административно-бытовой комплекс	5242	за 2022г.	259	-	-	-	259
	5252	за 2021г.	259	-	-	-	259
Эскизный проект реконструкции павильонов на центральном рынке в г.Луге	5243	за 2022г.	53	-	-	-	53
	5253	за 2021г.	53	-	-	-	53
Оборудование для работы с маркированными товарами в составе №1	5244	за 2022г.	466	-	-	-	466
	5254	за 2021г.	-	466	-	-	466
Оборудование для работы с маркированными товарами в составе №1	5245	за 2022г.	466	-	-	-	466
	5255	за 2021г.	-	466	-	-	466
Оборудование для работы с маркированными товарами в составе №1	5246	за 2022г.	466	-	-	-	466
	5256	за 2021г.	-	466	-	-	466
Оборудование для работы с маркированными товарами в составе №1	5247	за 2022г.	466	-	-	-	466
	5257	за 2021г.	-	466	-	-	466
Оборудование для работы с маркированными товарами в составе №1	5248	за 2022г.	466	-	-	-	466
	5258	за 2021г.	-	466	-	-	466
Оборудование для работы с маркированными товарами в составе №1	5249	за 2022г.	466	-	-	-	466
	5259	за 2021г.	-	466	-	-	466
Оборудование для работы с маркированными товарами в составе №1		за 2022г.	466	-	-	-	466
		за 2021г.	-	466	-	-	466
Оборудование для работы с маркированными товарами в составе №1		за 2022г.	466	-	-	-	466
		за 2021г.	-	466	-	-	466
Оборудование для работы с маркированными товарами в составе №1		за 2022г.	466	-	-	-	466
		за 2021г.	-	466	-	-	466
Оборудование для работы с		за 2022г.	374	-	-	(374)	-

маркированными товарами в составе №2 Розничный склад	за 2021г.	-	374	-	-	374
Здание магазина д. Старая Середка (капитальный ремонт)	за 2022г.	-	830	-	(830)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание магазина п.Торковичи (капитальный ремонт)	за 2022г.	-	588	-	(588)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Здание магазина №38 д. Б.Озерцы (капитальный ремонт)	за 2022г.	-	2 615	-	(2 615)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Снегоуборщик PHG 78E HOME GARDEN	за 2022г.	-	89	-	(89)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Охранная сигнализации г.Луга пр.Урицкого д46(ул.Яковлева д.5)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	40	-	(40)	-

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	4033	
в том числе:			
Здание магазина д. Старая Середка (капитальный ремонт)	5261	830	
Здание магазина п.Торковичи (капитальный ремонт)	5262	588	
Здание магазина №38 д. Б.Озерцы (капитальный ремонт)	5263	2615	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в	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	34676	32911	2799
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Круглова Наталья
(расшифровка подписи)

_____ "20" марта 2023г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	4711	-	2000	-	-	-	-	6711	-
	5311	за 2021г.	211	-	4500	-	-	-	-	4711	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	25 000	-	37000	(25000)	-	-	-	37 000	-
	5315	за 2021г.	13 500	-	25000	(13500)	-	-	-	25 000	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	29 711	-	39000	(25000)	-	-	-	43 711	-
	5310	за 2021г.	13 711	-	29500	(13500)	-	-	-	29 711	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Круглова Наталья

(расшифровка подписи)

"20" марта 2023г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	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
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2022г.	6 468	-	59 724	(59444)	-	-	X	6 748	-
	5420	за 2021г.	14 976	-	55 925	(64433)	-	-	X	6 468	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	533	-	6 816	(6566)	-	-	-	783	-
	5421	за 2021г.	563	-	3 713	(3743)	-	-	-	533	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	5931	-	52 907	(52874)	-	-	-	5 964	-
	5423	за 2021г.	14 406	-	52 207	(60682)	-	-	-	5 931	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тара под товарм	5408	за 2022г.	4	-	1	(4)	-	-	-	1	-
	5428	за 2021г.	7	-	5	(8)	-	-	-	4	-

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)

Круглова Наталья
(расшифровка подписи)

"20" марта 2023г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	16 692	(126)	9 925	-	(7245)	(10)	47	X	X	X	19 362	(79)
	5530	за 2021г.	8 642	-	12 187	-	(4030)	(107)	-	X	X	X	16 692	(126)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	15 633	(101)	9 096	-	(6483)	-	25	-	-	-	18 246	(76)
	5531	за 2021г.	7 236	-	11 180	-	(2729)	(54)	(101)	-	-	-	15 633	(101)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	331	-	469	-	(331)	-	-	-	-	-	469	-
	5532	за 2021г.	460	-	330	-	(459)	-	-	-	-	-	331	-
Прочая	5513	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и заказчиками	5514	за 2022г.	177	-	232	-	(169)	(8)	-	-	X	X	232	0
	5534	за 2021г.	412	-	176	-	(411)	-	-	-	X	X	177	0
Расчеты по налогам и взносам	5515	за 2022г.	63	-	1	-	(61)	(2)	-	-	X	X	1	-
	5535	за 2021г.	378	-	61	-	(372)	(4)	-	-	X	X	63	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5516	за 2022г.	-	-	1	-	-	-	-	-	X	X	1	-
	5536	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5517	за 2022г.	9	-	9	-	(9)	-	-	-	X	X	9	-
	5537	за 2021г.	37	-	9	-	(37)	-	-	-	X	X	9	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5518	за 2022г.	21	(21)	-	-	(21)	-	21	-	X	X	-	-
	5538	за 2021г.	66	-	-	-	-	(45)	(21)	-	X	X	21	(21)

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5519	за 2022г.	458	(4)	118	-	(171)	-	1	-	X	X	405	(3)
	5539	за 2021г.	53	-	431	-	(22)	(4)	(4)	-	X	X	458	(4)
Итого	5500	за 2022г.	16 692	(126)	9 925	-	(7245)	(10)	47	X	X	X	19 362	(79)
	5520	за 2021г.	8 642	-	12 187	-	(4030)	(107)	(126)	X	X	X	16 692	(126)

прочая	5566	за 2022г.	241	1848	-	(1472)	-	-	-	-	617
	5586	за 2021г.	9	232	-	-	-	-	-	-	241
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5567	за 2022г.	456	1695	-	(456)	-	-	X	X	1695
	5587	за 2021г.	743	456	-	(743)	-	-	X	X	456
расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2022г.	680	787	-	(680)	-	-	X	X	787
	5588	за 2021г.	1 146	680	-	(1146)	-	-	X	X	680
расчеты с подотчетными лицами	5569	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5589	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 2022г.	285	4	-	(285)	-	-	X	X	4
		за 2021г.	22	285	-	(12)	(10)	-	X	X	285
Итого	5550	за 2022г.	4 690	7 479	-	(5859)	(3)	-	-	-	6 307
	5570	за 2021г.	12 028	4 619	-	(11944)	(13)	-	-	-	4 690

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Круглова Наталья
(расшифровка подписи)

"20" марта 2023г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	19 665	18 183
Расходы на оплату труда	5620	21 304	22 414
Отчисления на социальные нужды	5630	4 695	4 978
Амортизация	5640	4 259	6 640
Прочие затраты	5650	5 743	5 132
Итого по элементам	5660	55 666	57 346
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	52 810	60 586
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	108 476	117 933

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

Руководитель _____
(подпись)
"20" марта 2023г.

Круглова Наталья

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	808	2214	(2175)	-	847
в том числе:						
резерв ежегодных отпусков	5701	808	2668	(1860)	-	808

Руководитель _____
(подпись)

Круглова Наталья Петровна
(расшифровка подписи)

"20" марта 2023г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Круглова Наталья
(расшифровка подписи)

"20" марта 2023г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	5 352		1 367	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	1 241		1 367	
на вложения во внеоборотные активы		5905	4 111		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		за 2022г.	5910	-	-	-
		за 2021г.	5920	-	-	-
в том числе:						
		за 2022г.	5911	-	-	-
		за 2021г.	5921	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Круглова Наталья Петровна
(расшифровка подписи)

"20" марта 2023г.