

I. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Берлинго» (далее по тексту – ООО «Берлинго» или Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г.Москве 31 октября 2005 г., свидетельство о регистрации: серия 77 №005695287.

Юридический адрес	390044, Рязань г, Зафабричная ул, д.№ 14, оф. 15
ОГРН	1057748844603
Идентификационный номер	7703568520

Основным видом деятельности: ООО «Берлинго» является:

- Торговля оптовая неспециализированная.

Лицами, ответственными за организацию и ведение бухгалтерского учета и составления отчетности являются:

Директор Щербаков Андрей Александрович.

Главный бухгалтер Азрапкина Надежда Николаевна

Уставной капитал составляет 100000 (Сто тысяч) рублей.

Среднесписочная численность сотрудников ООО «Берлинго» за 2022 год составила 29 человек.

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Берлинго» составлена в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ и ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.99 г.№43н. Бухгалтерская отчетность за 2021г. сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Берлинго» включает:

- бухгалтерский баланс
- отчет о финансовых результатах
- отчет об изменениях капитала
- отчет о движении денежных средств
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Числовые данные представлены в тыс.руб. (если не указано иное).

II Краткое описание основных положений учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утвержденная приказом №1-УП от 30.12.2021 г.

Для целей бухгалтерского и налогового учета амортизация основных средств начисляется линейным методом. Организация не осуществляет переоценку объектов ОС.

Для целей бухгалтерского и налогового учета амортизация по нематериальным активам начисляется линейным методом. Организация не осуществляет переоценку нематериальных активов.

В бухгалтерском учете активы первоначальной стоимостью менее 40 000 рублей, учитываются в составе материально-производственных запасов. В налоговом учете основным средством признается имущество, используемое в качестве средств труда для производства продукции (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией, первоначальной стоимостью более 100 тыс.руб. и сроком полезного использования более 12 месяцев.

В налоговом учете расходы на приобретение имущества, используемого в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией, стоимостью до 40 000 рублей списываются единовременно в момент передачи в эксплуатацию, а стоимостью от 40 000 рублей до 100 000 рублей со сроком полезного использования более 1 года (12 месяцев) относится к материальным расходам и списывается в расходы равномерно, исходя из сроков его использования, утверждаемых приказом генерального директора в момент передачи в эксплуатацию, исходя из норм амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете стоимостью от 40 000 до 100 000 рублей

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому и налоговому учету по фактической себестоимости их приобретения. При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка для целей бухгалтерского и налогового учета производится по средней стоимости.

Управленческие и коммерческие расходы для целей бухгалтерского учета признаются в

себестоимости продукции (работ, услуг) полностью, в отчетном периоде их признания, в качестве расходов по обычным видам деятельности. Суммы, накопленные по дебету счета 44 списываются полностью в дебет счета 90.

Создается резерв на оплату отпусков по следующему алгоритму: определяем количество дней неиспользованного отпуска каждого сотрудника по состоянию на конец отчетного периода умножаем на его среднедневной заработок за 12 месяцев, предшествовавших отчетному периоду. Определяем сумму обязательства по страховым взносам во внебюджетные фонды, подлежащим начислению на обязательство по отпускным. Для этого сумму обязательства по отпускным умножаем на ставку страховых взносов. Сравниваем полученную величину обязательства с суммой обязательства, сформированной на конец предыдущего квартала и увеличенной на фактически выплаченные отпуска и социальные отчисления. На полученную разницу увеличиваем оценочное обязательство по отпускам.

Начисление процентов по долговым обязательствам любого вида расходом признаются проценты, исчисленные исходя из фактической ставки. По долговым обязательствам любого вида оформленным в рублях, возникшим в результате сделок, признаваемых в соответствии с НК "контролируемыми сделками" расходом признается процент, исчисленный исходя из фактической ставки от 75 до 125 процентов ключевой ставки ЦБ РФ.

Доходами от обычных видов деятельности в бухгалтерском учете считается выручка от торговой деятельности. Определение Доходов в налоговом учете производится в соответствии с Главой 25 Налогового Кодекса по методу начисления.

Моментом определения налоговой базы по НДС считать день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), передачи имущественных прав; день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Налог на прибыль по месту нахождения обособленного подразделения исчисляется из доли прибыли, приходящейся на это подразделение. Доля определяется как средняя арифметическая величина удельного веса среднесписочной численности работников и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества этого обособленного подразделения соответственно в среднесписочной численности работников и остаточной стоимости амортизируемого имущества в целом по организации.

Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года. Организация ретроспективно не отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018. По каждому договору аренды организация на 31 декабря 2021 года единовременно признает право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, в случаях, перечисленных в подпунктах «а», «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018 организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде. В случае, указанном в подпункте «а» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды, перечисленных в приложении к приказу. В случаях, указанных в подпунктах «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении каждого предмета аренды по перечню договоров и предметов аренды, указанных в приложении к приказу. При применении пункта 11 ФСБУ 25/2018 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды. Основание: пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018.

III. Краткая характеристика деятельности ООО «Берлинго».

Основным видом деятельности: ООО «Берлинго» является:

Торговля оптовая неспециализированная. Другими видами деятельности ООО «Берлинго» не занималось.

За 2022 год выручка (без НДС) составила 3 295 786 тыс. руб., за 2021 год выручка (без НДС) составила 4 153 182 тыс. руб.;

Себестоимость за 2022 г. составила 3 004 593 тыс. руб., за 2021 г. составила 3 817 494 тыс. руб.;

Чистая прибыль за 2022 г. составила 24 296 тыс. руб., за 2021 г. чистая прибыль составила 118 029 тыс. руб.;

За 2022 год произошло увеличение чистых активов предприятия с 584 707 тыс. руб. до 609 003 тыс. руб.

Уставный капитал Общества 100 тыс.руб., за отчетный период размер уставного капитала не менялся.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

События после отчетной даты отсутствуют.

IV Состав прочих доходов и расходов

Прочими доходами в 2022 году были: Курсовые разницы по расчетам в валюте – 86 747 тыс.руб.; Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса – 5 322 тыс.руб.; Излишки товаров, выявленные при приеме товара на складе покупателя – 330 тыс.руб.; Возврат таможенной пошлины – 323 тыс.руб.; Возврат банком излишне удержанной комиссии – 20 тыс.руб.

Прочими расходами в 2022г были: Банковские комиссии по РКО – 2 759 тыс. руб.; Банковские комиссии по ссудным операциям – 14 тыс. руб.; Банковские комиссии за валютный контроль – 1 918 тыс.руб.; Проценты по банковским кредитам – 147 535 тыс. руб., Бонусы, выплаченные покупателям – 63 181 тыс.руб.; Курсовые разницы по расчетам в валюте – 43 257 тыс.руб.; Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса – 14 679 тыс.руб.; Экологический сбор с импорта товаров – 839 тыс.руб.; Доначисление таможенной пошлины – 3 тыс.руб. Расходы не уменьшающие налогооблагаемую прибыль – 8 248 тыс.руб.

Общество для размещения сотрудников арендует нежилые помещения у ООО «Рельеф-центр» по договорам: аренды №208/7-1-17 от 20.04.2017, срок аренды 31.03.2018 с пролонгаций, если ни одна из сторон не заявила о своем желании расторгнуть его, ставка арендной платы – 1,2 тыс.руб. в мес. с НДС; субаренды нежилого помещения от 01.11.2016, срок аренды до 31.03.2023 с ежегодной пролонгацией, ставка арендной платы 80 тыс.руб. в мес. с НДС. В ставку арендной платы входят расходы на энергетические ресурсы Общества.

V Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»
В 2021 году имелись следующие данные, подлежащие отражению в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02:

- условный расход по налогу на прибыль = 32 432 тыс.руб. *20%= 6 486 тыс. руб.
- сумма постоянных налоговых разниц – 1 650 тыс.руб.
- суммы временных разниц, повлекших возникновение отложенного налогового актива:

	На 01.01.2022 г.	На 01.01.2023 г.	Изменение
Расходы по созданию резерва по отпускам	5 661 тыс. руб.	7 075 тыс. руб.	
Арендные обязательства	266 тыс. руб.		
ОНА 20%	1 185 тыс. руб	1 415 тыс. руб	230 тыс. руб.
- суммы временных разниц, повлекших возникновение отложенных налоговых обязательств:			
Отложенные доходы по курсовым разницам		53 тыс.руб.	
ОНО 20%		-11 тыс руб.	

Текущий налог на прибыль = 8 408 тыс.руб.

VI Связанные стороны

Связанными сторонами ООО «Берлинго» являются:

- участники Общества, данные об изменении состава участников и долей в УК за отчетный период представлены в таблице:

На 01.01.2022		Изменения за отчетный период		На 31.12.2022	
ФИО участника	Доля в УК, %	Увеличение доли, основание	Уменьшение доли, основание	ФИО участника	Доля в УК, %
Корягин Н.А.	27%	1,58837 ПСУ от 30.12.2021	---	Корягин Н.А.	28,58837%
Антонникова Н.В.	17,14%	1,00832 ПСУ от 30.12.2021	4,22261 ДКП от 21.06.2022	Антонникова Н.В.	13,92571%
Костенко Н.В.	13,152%	0,77371 ПСУ от 30.12.2021	--	Костенко Н.В.	13,92571%
Шульпякова А.Ю.	13,152%	0,77371 ПСУ от 30.12.2021	--	Шульпякова А.Ю.	13,92571%
Сафонова Е.А.	7,875%	0,46328 ПСУ от 30.12.2021	--	Сафонова Е.А.	8,33828%

Третьяк Е.Д.	7,875%	0,46328 ПСУ от 30.12.2021	--	Третьяк Е.Д.	8,33828%
Пименов В.А.	6%	0,35297 ПСУ от 30.12.2021; 4,22261 ДКП от 21.06.2022	--	Пименов В.А.	10,57558%
ООО «Берлинго»	5,556%	----	5,556 ПСУ от 30.12.2021	ООО «Берлинго»	---%
Круть А.А.	2,250%	0,13236 ПСУ от 30.12.2021		Круть А.А.	2,38236%

*** ПСУ – Протокол собрания участников

*** ДКП – Договор купли-продажи

- организации, в которых участник Общества имеет долю (акции), операции со связанными сторонами представлены в таблице:(тыс.руб. с НДС)

Балансовый счет/ Наименование Организации - связанной стороны/договор	На 01.01.2022		За отчетный период		На 31.12.2022	
	Дебиторская задол-ть,	Кредиторская задол-ть,	Поступило	Выбыло	Дебиторская задол-ть	Кредиторская задол-ть
Счет 60						
ООО «Ока-плат»						
Договор №01/2014 от 09.01.2014 г		19 830	509 591	477 790		51 631
ООО «Рельеф-центр»						
Договор 1 4112/1-2019/РЛЦ от 01.04.2019		17 497	20 002	22 099		15 400
Договор аренды №208/7-1-17 от 20.04.2017		1	14	14		1
Договор субаренды нежилого помещения от 01.11.2016		80	80			
Счет 62						
ООО «Рельеф-центр»						
Договор №46/4-1-14 от 02.06.2014 года	1 256 081		3 174 552	2 913 921	1 516 712	
Счет 76.06						
ООО «Рельеф-центр»						
Бонус			35 662	35 662		
Счет 76.07.1/76.07.9						
ООО «Рельеф-центр»						
Договор субаренды нежилого помещения от 01.11.2016		266	733	799		200
Счет 76.07.2						
Договор субаренды нежилого помещения от 01.11.2016			960	880		80
Счет 008						
ООО «Рельеф-центр»						
№ДП1-ЦВ-725730/2019/00036 от 25.11.19	300 000			300 000		
№ДП4-ЦВ-725730/2022/00062 от 16.11.2022			300 000		300 000	
№7М-1-3PYZ004Y от 21.04.2021	500 000				500 000	
№7М-1-3QZMLJZJ от 27.04.2021	500 000				500 000	
Счет 009						
ООО «Ока-плат»						
№ДП3-ЦВ-725730/2018/00039 от 31.07.2018 г	50 000				50 000	
№ДП3-ЦВ-725730/2019/00033 от 25.11.2019 г	115 000			115 000		
№ДП3-ЦВ-725730/2020/00004 от 04.12.2020г	100 000				100 000	
№7М-1-713BZQQR-ПЗ от 01.12.2022 г			80 000		80 000	
№7М-1-7297X6E3-ПЗ от 02.12.2022			100 000		100 000	
№ДП6-ЦВ-725730/2022/00042 от 11.11.2022			200 000		200 000	

Связанной стороной также является управленческий аппарат - директор ООО «Берлинго» Щербаков А.А. Вознаграждение директора за 2022 г – 7 545 тыс.руб., начислены налоги с ФОТ – 1 372 тыс.руб.

В 2022 году Обществом произведен перевод из долгосрочной кредиторской задолженности в краткосрочную по кредитным договорам с ПАО СБЕРБАНК № N7M-1-3PYZ0O4Y от 21.04.2021 и N7M-1-3QZMLJZJ от 23.04.2021 в связи с тем, что на отчетную дату срок их погашения составляет менее 12 мес.

VII. Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями в учетной политике.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	1 220	266	1 486
Отложенные налоговые активы	1180	1 132	53	1 185
Итого по разделу I	1100	10 606	319	10 925
БАЛАНС	1600	2 065 995	319	2 066 314
ПАССИВ				
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	53	53
Прочие обязательства	1450	-	266	266
Итого по разделу IV	1400	1 000 000	319	1 000 319
БАЛАНС	1700	2 065 995	319	2 066 314

VIII. Информация по прекращаемой деятельности.

Общество не имеет намерений прекращения деятельности (или ее части) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг.

Руководитель

МП



Щербаков А.А.

27.01.2023 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "Берлинго" 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	11 333	(4 781)	2 209	-	-	(1 119)	-	-	-	13 542	(5 900)
	5110	за 2021г.	10 623	(3 806)	710	-	-	(975)	-	-	-	11 333	(4 781)
Товарные знаки	5101	за 2022г.	6 560	(3 167)	306	-	-	(550)	-	-	-	6 866	(3 717)
	5111	за 2021г.	5 850	(2 669)	710	-	-	(498)	-	-	-	6 560	(3 167)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2022г.	4 773	(1 614)	1 903	-	-	(569)	-	-	-	6 676	(2 183)
	5112	за 2021г.	4 773	(1 137)	-	-	-	(477)	-	-	-	4 773	(1 614)

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	28	27	25
в том числе:				
Товарные знаки	5131	28	27	25

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. наличие и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
							часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	325	2 200	(204)	(2 209)	112
	5190	за 2021г.	162	1 050	(177)	(710)	325
в том числе:	5181	за 2022г.	325	2 200	(204)	(2 209)	112
	5191	за 2021г.	162	1 050	(177)	(710)	325
Товарные знаки	5182	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2021г.	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5182	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2021г.	-	-	-	-	-

Учено в состо
в материалы
в том числе:

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.	-	-	-	(129)	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	(392)	-
в том числе: Офисное оборудование	5241	за 2022г.	-	-	-	(129)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	(392)	-

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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	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	200	267	-
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	-	-	-

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

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

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Паличие 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2022г.	1 907 237	-	6 137 357	-	(6 094 076)	-	-	-	-	20 422	1 970 940	-
	5530	за 2021г.	1 877 749	(1 323)	8 539 225	-	(8 508 706)	-	-	(1 323)	-	292	-	1 907 237
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5511	за 2022г.	1 589 561	-	3 965 850	-	(3 724 505)	-	-	-	-	-	1 830 906	-
	5531	за 2021г.	1 710 101	-	4 980 368	-	(5 100 908)	-	-	-	-	-	1 589 561	-
	5512	за 2022г.	283 566	-	1 222 212	-	(1 414 544)	-	-	-	-	-	91 234	-
	5532	за 2021г.	121 039	(1 323)	2 193 242	-	(2 029 392)	-	-	(1 323)	-	-	283 566	-
	5513	за 2022г.	34 110	-	949 295	-	(955 027)	-	-	-	-	20 422	48 800	-
	5533	за 2021г.	46 609	-	1 365 615	-	(1 378 406)	-	-	-	292	-	34 110	-
Итого	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2022г.	1 907 237	-	6 137 357	-	(6 094 076)	-	-	-	-	-	1 970 940	-
	5520	за 2021г.	1 877 749	(1 323)	8 539 225	-	(8 508 706)	-	-	(1 323)	-	292	-	1 907 237

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		-	-	-	-	1 323	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	1 323	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

э.э. паличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода			
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты займы прочая	5551	за 2022г.	1 000 266	300 733	-	(799)	-	(1 000 000)	-	-	300 200
	5571	за 2021г.	300 000	1 000 000	-	-	-	(300 000)	-	-	1 000 266
	5552	за 2022г.	1 000 000	300 000	-	-	-	(1 000 000)	-	-	300 000
	5572	за 2021г.	300 000	1 000 000	-	-	-	(300 000)	-	-	1 000 000
	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2022г.	266	733	-	-	-	-	-	-	200
	5574	за 2021г.	-	266	-	(799)	-	-	-	-	266
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками авансы полученные	5560	за 2022г.	475 627	3 894 013	147 535	(4 409 519)	-	1 000 000	-	20 422	1 128 078
	5580	за 2021г.	1 180 091	5 993 030	93 246	(7 091 032)	-	300 000	292	-	475 627
	5561	за 2022г.	142 129	3 085 546	-	(3 107 008)	-	-	-	-	120 667
	5581	за 2021г.	100 853	4 039 154	-	(3 997 878)	-	-	-	-	142 129
	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2022г.	28 419	701 780	-	(748 666)	-	-	-	20 422	1 955
	5583	за 2021г.	17 632	842 392	-	(831 897)	-	-	292	-	28 419
	5564	за 2022г.	303 386	-	147 535	(447 539)	-	1 000 000	-	-	1 003 382
	5584	за 2021г.	998 923	1 076 873	93 246	(2 165 656)	-	300 000	-	-	303 386
займы прочая	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2022г.	1 693	106 687	-	(106 306)	-	-	-	-	2 074
	5586	за 2021г.	62 683	34 611	-	(95 601)	-	-	-	-	1 693
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2022г.	1 475 893	4 194 746	147 535	(4 410 318)	-	X	-	20 422	1 428 278
	5570	за 2021г.	1 480 091	6 993 030	93 246	(7 091 032)	-	X	292	-	1 475 893

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	2 756	1 573
Расходы на оплату труда	5620	38 444	32 280
Отчисления на социальные нужды	5630	10 165	8 789
Амортизация	5640	2 371	1 305
Прочие затраты	5650	15 337	22 234
Итого по элементам	5660	69 073	66 181
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	3 004 593	3 817 494
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	3 073 666	3 883 675

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 661	4 375	(2 961)	-	7 075

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	5 800 000	6 100 000	10 100 000
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	530 000	265 000	265 000
	5811	-	-	-



Щербаков Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

27 января 2023 г.