

**Общество с ограниченной ответственностью
«Совместные инвестиции»**

ОГРН 5147746309189, ИНН 7728895279, КПП 772501001

Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «СОВМИН»
за 2022 год

г. Москва

СОДЕРЖАНИЕ

1. Основные сведения.....	3
2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	4
3. Пояснения к бухгалтерскому балансу.....	6
4. Пояснения к отчету о финансовых результатах.....	9
5. Прочие пояснения.....	11
6. Прочие сведения.....	15

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СОВМИН» (далее - Общество) за 2022 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Основные сведения

Полное фирменное наименование на русском языке

Общество с ограниченной ответственностью «Совместные инвестиции»

ОГРН 5147746309189

ИНН 7728895279, КПП 772501001

Сокращенное фирменное наименование на русском языке: ООО «СОВМИН».

Дата государственной регистрации Общества

ООО «СОВМИН» зарегистрировано 05.11.2014 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, ОГРН 5147746309189 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 05.11.2014 года серия 77 № 017065958, Лист записи Единого государственного реестра юридических лиц о внесении записи о создании юридического лица путем реорганизации в форме преобразования выдан 05.11.2014 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве).

Свидетельство о постановке Общества на учет в налоговом органе от 05.11.2014 года, согласно которому присвоен ИНН 7728895279.

28.05.2021 года Инспекцией Федеральной налоговой службы № 25 по г. Москве выдано Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения с присвоением КПП 772501001.

Адрес местонахождения и место ведения деятельности Общества

115114, РОССИЯ, Г. МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ДАНИЛОВСКИЙ, 2-Й КОЖЕВНИЧЕСКИЙ ПЕР., Д. 12, СТР. 2, ПОМЕЩ. I, ЭТАЖ/КОМ. 1/10.

Адрес местонахождения и место ведения деятельности Общества с 29.07.2022

115114, РОССИЯ, Г. МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ДАНИЛОВСКИЙ, 2-Й КОЖЕВНИЧЕСКИЙ ПЕР., Д. 12, ПОМЕЩ. I, КОМ. 18.

Изменение организационно-правовой формы

Изменения в части организационно-правовой формы в учредительные документы не вносились.

Основной вид деятельности Общества

Вложения в ценные бумаги.

Коды статистики Общества

по ОКПО 58128166

по ОКВЭД 64.99.1

по ОКОПФ 12300

по ОКФС 16

Обособленные подразделения

Общество не имеет обособленных подразделений.

Численность персонала Общества

Среднесписочная численность работающего персонала Общества с учетом работающих совместителей составляет в чел.:

На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
8	4	4

Основной управленческий персонал Общества

Генеральный директор – Ульянова Наталья Васильевна;

Заместитель генерального директора – Юрков Никита Сергеевич.

Филиалы и представительства Общества

Общество не имеет филиалов и представительств.

Информация об органах управления

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом в редакции № 1, утвержденным Решением Единственного участника ООО «СОВМИН» от 22.12.2021 года и зарегистрированным 13.01.2022 года МИФНС России № 46 по г. Москве (запись государственной регистрации изменений, внесенных в учредительный документ юридического лица, и внесении изменений в сведения о юридическом лице, содержащиеся в ЕГРЮЛ, года за государственным регистрационным номером (ГРН) 2227700430549).

Информация об участниках Общества

По состоянию, 31.12.2021, 31.12.2020 единственным участником Общества является физическое лицо – Романенкова Юлия Васильевна. На 31.12.2022 доля Романенковой Ю.В. в уставном капитале Общества составляет 99,99 %, доля Юркова Н.С. в уставном капитале Общества составляет 0,01 %

Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31.12.2022, 31.12.2021, 31.12.2020 Общество имеет дочернее и зависимое общество – ООО "Раздолье-Агро". На 31.12.2022 доля Общества в уставном капитале ООО "Раздолье-Агро" 93,38%.

В отчетном периоде дивиденды не выплачивались.

В 2022 Общество приобрело долю в размере 100% в уставном капитале ООО «ФК «Проекты и Решения».

Сведения об аудиторе Общества

Аудитором Общества является аудиторская фирма Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Критерий-Аудит» (ЗАО «Аудиторская фирма «Критерий-Аудит»), член профессионального аудиторского объединения саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» 12006091855.

Полис страхования профессиональной ответственности № 07705/756/41003/22 от 11.04.2022.

2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе в 1 квартале 2022 года осуществляло ООО «ФК «ПиР» на основании договора возмездного оказания услуг № 2/21 от 01.01.2021 года, в дальнейшем главный бухгалтер.

Правила составления отчетности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним

Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России, а также положениями учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью специализированной учетной системы 1С.

Налоговый учет в Обществе ведется в соответствии с Налоговым Кодексом Российской Федерации и другими нормативными актами, а также положениями учетной политики Общества для целей налогового учета.

Все расчеты произведены в программе 1С. В расчетных таблицах, предоставленных в Пояснениях, приведены округленные значения показателей.

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Активы и обязательства отражены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют основные средства, отраженные за минусом начисленной амортизации.

В Пояснениях к Бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество отражает отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если они являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют более 5 (пяти) процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого, раскрываются.

В 2022 году были внесены дополнения в учетную политику Общества, связанные с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденные Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, применяются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Применяется упрощенный порядок признания и оценки права пользования активом и обязательства по аренде без ретроспективного пересчета показателей отчетности (п. 50 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»).

При формировании настоящей Бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом применялись принципы имущественной обособленности и непрерывности деятельности Общества, последовательности применения учетной политики, а также временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Обществом проведена сплошная инвентаризация всего имущества, активов и обязательств.

Результаты инвентаризации представлены в соответствии с законодательством РФ с оформлением соответствующих инвентаризационных описей.

Состав бухгалтерской отчетности за 2022 год

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Курс Центрального банка на отчетную дату по отношению к российской валюте

Наименование валюты	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Доллар США	70,3375	74,2926	73,8757
Евро	75,6553	84,0695	90,6824

Валюта и формат представления числовых показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год представлена в тысячах российских рублей.

Случаи отступления от этих правил при формировании бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

3.2. Основные средства

Основные средства отражены в сумме остаточной стоимости по строке 1150 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
8 807	9 867	10 508

Основные средства - комплекс недвижимого имущества, расположенный по адресу: Тверская область, Максатихинский район, пос. Володарка.

Общество арендует помещения по адресу: Российская Федерация, город Москва, 2-й Кожевнический пер., д. 12, стр. 2, помещ. I, этаж/ком. 1/10 по договору субаренды нежилого помещения № 02/СИ от 10.05.2021 г.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения нового федерального стандарта бухгалтерского учета отражаются в бухгалтерском учете в межотчетный период и раскрываются в бухгалтерской отчетности за период, начиная с которого применяется новый федеральный стандарт бухгалтерского учета в порядке, установленном нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

3.3. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения в материальные ценности у Общества отсутствуют.

Договоров лизинга и долевого строительства в 2022 году Общество не заключало.

3.4. Финансовые вложения

В 2022 году Общество вывело простые векселя общей номинальной стоимостью 68 125 тыс. руб. из заклада на основании договоров заклада № 495-ДВК/31 от 16.04.21, № 556-ДВК/3 от 22.12.21, № 559-ДВК/31 от 27.12.21 и передало простые векселя общей номинальной стоимостью 23 125 тыс. руб. в заклад на основании договоров заклада № 495-ДВК/31 от 16.04.21, № 559-ДВК/31 от 27.12.21.

02.02.2022 Общество приобрело долю в размере 100% в уставном капитале ООО «ФК «Проекты и Решения» за 260 000 тыс. руб.

Финансовые вложения долгосрочные отражены по строке 1170 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
281 952	341 452	372 503

Расшифровка долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2022 в тыс. руб.

Расшифровка долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2022, в тыс. руб.			
Наименование финансовых вложений	Контрагент	Срок погашения	Сумма
Договор займа № 090616/СИ-РА от 09.06.2016	РАЗДОЛЬЕ-АГРО ООО	31.12.2024	125 000
Итого займы			125 000
Доля в уставном капитале	РАЗДОЛЬЕ-АГРО ООО		93 952
Итого доли			93 952
Итого долгосрочные финансовые вложения			218 952

Финансовые вложения краткосрочные отражены по строке 1240 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
206 955	117 315	9 100

Расшифровка краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2022 в тыс. руб.:

Расшифровка краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2022, в тыс. руб.			
Наименование финансовых вложений	Контрагент	Срок погашения	Сумма
Договор № 1/ТП-22 перевода долга от 11.01.22 по займу	РАЗДОЛЬЕ-АГРО ООО	31.01.2023	3 580
Договор займа № 0307/2018-3 от 03.07.2018	РАЗДОЛЬЕ-АГРО ООО	31.12.2023	10 000
Договор займа № 0504/2018-3 от 05.04.2018	РАЗДОЛЬЕ-АГРО ООО	31.12.2023	96 700
Договор займа № 1807/2022-3 от 18.07.2022, 01.10.2023	РАЗДОЛЬЕ-АГРО ООО	01.10.2023	20 000
Договор займа № 2101/19-3 от 21.01.2019	РАЗДОЛЬЕ-АГРО ООО	31.07.2022	37 750
Договор займа № 1203/19-3 от 12.03.2019	ТУЛЬСКОЕ ПОДВОРЬЕ СППК	31.12.2023	15 800
Итого займы			183 830
Простой вексель серии ДВС-Р № 00085 от 27.12.21	ИНБАНК ООО	по предъявлении, но не ранее 13.01.23	15 125
Простой вексель серии ДВС-Р № 00089 от 26.01.22	ИНБАНК ООО	по предъявлении, но не ранее 12.01.23 и не позднее 13.01.23	8 000
Итого векселя			23 125
Итого краткосрочные финансовые вложения			206 955

3.5. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы отражены по строке 1180 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Оценочные обязательства и резервы	324	-	-

3.6. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы отражены по строке 1190 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев	49	-	-

3.7. Запасы

По состоянию на 31.12.2020, 31.12.2021, 31.12.2020 года запасы отсутствуют.

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В составе запасов также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам ПБУ 6/01, и стоимостью не более 100 тыс. рублей за единицу.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости каждой единицы.

3.8. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена по строке 1230 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
22 871	34 225	49 474

Наличие на начало и конец отчетного периода, и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности, а также другая информация о движении дебиторской задолженности представлена в разделе 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности», 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

3.9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты отражены по строке 1250 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Денежные средства на расчетном счете	2 735	3 564	3 048
Денежные эквиваленты	-	-	-

На 31.12.2022, 31.12.2021, 31.12.2020 у Общества отсутствуют денежные средства и денежные эквиваленты, которые по состоянию недоступны для использования.

На 31.12.2022, 31.12.2021, 31.12.2020 у Обществе отсутствуют денежные средства, которые могут быть получены на условиях овердрафта.

Наличие на начало и конец отчетного периода, и движение в течение отчетного периода денежных средств и денежных эквивалентов, а также другая информация о движении денежных средств, представлена в Отчете о движении денежных средств за январь-декабрь 2022 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

3.10. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы отражены по строке 1260 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Расходы будущих периодов со сроком погашения не более 12 месяцев	48	-	31

3.11. Капитал и резервы

Уставный капитал отражен по строке 1310 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
185 019	185 000	185 000

На 31.12.2022 Уставный капитал Общества сформирован в размере 185 019 тыс. руб. и полностью оплачен. Уставный капитал Общества был увеличен в 2022 году за счет вклада Юркова Н.С.

На 31.12.2021, 31.12.2020 единственным участником Общества являлась Романенкова Ю.В.

На 31.12.2022 участниками Общества являются Романенкова Ю.В. (99,9%), Юрков Н.С.(0,01%).

Добавочный капитал отражается по строке 1350 бухгалтерского баланса.

На 31.12.2022, 31.12.2021, 31.12.2020 у Обществе отсутствуют добавочный капитал.

Резервный капитал отражается по строке 1360 бухгалтерского баланса.

На 31.12.2022, 31.12.2021, 31.12.2020 у Обществе отсутствуют резервный капитал.

3.12. Переоценка внеоборотных активов

Переоценка внеоборотных активов отражается по строке 1340 бухгалтерского баланса.

На 31.12.2022, 31.12.2021, 31.12.2020 переоценка внеоборотных активов Общества не проводилась.

3.13. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отражен по строке 1370 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
268 892	244 729	237 893

По данным бухгалтерской (финансовой) отчетности чистой прибылью за 2022 год составила 24 163 тыс. руб., в том числе 26 625 тыс. руб. в результате присоединения ООО «ФК «ПиР».

По данным бухгалтерской (финансовой) отчетности чистая прибыль за 2021 год составила 6 836 тыс. руб.

3.14. Заемные средства

Долгосрочные заемные средства отражены по строке 1410 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
-	-	1 000

На 31.12.2022 у Обществе отсутствуют долгосрочные заемные средства.

Краткосрочные заемные средства отражены по строке 1510 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
4 191	75 666	18 000

Расшифровка краткосрочных заемных средств на 31.12.2022 в тыс. руб.:

Расшифровка краткосрочных заемных средств на 31.12.2022, в тыс. руб.			
Наименование обязательств	Контрагент	Срок погашения	Сумма
Договор займа № 2610/2015-3 от 26.10.2015	МАКСАТИХА КЭМП ООО	30.06.2023	4 191
<i>Итого проценты по краткосрочным займам</i>			<i>4 191</i>
Итого краткосрочные заемные средства			4 191

Наличие на начало и конец отчетного периода, движение в течение отчетного периода заемных средств, а также другая информация о движении заемных средств, представлена в разделе 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

3.15. Отложенные налоговые обязательства

По состоянию на 31.12.2022, 31.12.2021, 31.12.2020 года отложенные налоговые обязательства у Общества отсутствуют.

3.16. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражена по строке 1520 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1 020	767	2 203

На 31.12.2022, 31.12.2021, 31.12.2022 у Общества отсутствует просроченная кредиторская задолженность.

Наличие на начало и конец отчетного периода, и движение в течение отчетного периода кредиторской задолженности, а также другая информация о движении кредиторской задолженности представлена в разделе 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности», 5.4. «Просроченная кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

3.17. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2022, 31.12.2021, 31.12.2020 у Обществе отсутствуют долгосрочные оценочные обязательства.

Краткосрочные оценочные обязательства отражены по строке 1540 бухгалтерского баланс в тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Резерв ежегодных отпусков	1 619	-	-

Резерв под обесценение основных средств по состоянию на 31.12.2022 не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

Резерв под обесценение финансовых вложений на 31.12.2022 не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2022 не создавался в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

Резерв на отпуск создан и по состоянию на 31.12.2022 составил 1 619 тыс. руб.

3.18. Прочие обязательства

На 31.12.2022, 31.12.2021, 31.12.2020 у Обществе отсутствуют прочие долгосрочные обязательства.

Прочие краткосрочные обязательства отражены по строке 1550 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
-	19	-

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Выручка отражена по строке 2110 отчета о финансовых результатах в тыс. руб.:

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Выручка от сдачи имущества в аренду	4 000	2 123
Выручка от предоставления прочих услуг	912	
Итого:	4 912	2 123

4.2. Себестоимость продаж

Себестоимость продаж отражена по строке 2120 отчета о финансовых результатах в тыс. руб.:

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Амортизация	571	
Аренда леса	365	
Материальные затраты	2 768	2 270
Прочие затраты	161	20
Итого:	3 865	2 290

4.3. Управленческие расходы

Управленческие расходы отражены ретроспективно по строке 2220 отчета о финансовых результатах в тыс. руб.:

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Амортизация основных средств	-	647
Аренда помещения, имущества	786	142
Аренда леса	-	351
Аудиторские услуги	64	50
Земельный налог	11	11
Налог на имущество	200	212
Оплата труда	14 027	4 773
Программное обеспечение и ИТ расходы	242	22
Материальные затраты	74	249
Страховые взносы	2 341	796
Услуги по ведению бухгалтерского учета и юридические услуги	53	180
Техническое обслуживание оборудования	-	116
Прочие административно-хозяйственные расходы	250	12
Итого:	18 048	7 561

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99). В отчете о финансовых результатах данные расходы отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы».

4.4. Проценты к получению

Проценты к получению отражены по строке 2320 отчета о финансовых результатах в тыс. руб.:

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Проценты по векселям	2 014	639
Проценты по депозитам	2 880	-
Проценты по займам	21 621	20 986
Итого:	26 515	21 625

4.5. Проценты к уплате

Проценты к получению отражены по строке 2330 отчета о финансовых результатах в тыс. руб.:

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Проценты по займам	8 756	1 810
Итого:	8 756	1 810

4.6. Прочие доходы

Прочие доходы отражены по строке 2340 отчета о финансовых результатах в тыс. руб.:

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Оценочные обязательства по оплате труда	192	-
Доходы от реализации векселей	60 125	-
Итого:	60 317	-

4.7. Прочие расходы

Прочие расходы отражены по строке 2350 отчета о финансовых результатах в тыс. руб.:

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Расходы от реализации векселей	60 125	-
Расходы по управлению дочернего предприятия	2 987	3 383
Расходы на услуги банков	257	70
Прочие расходы	30	86
Итого:	63 399	3 539

4.8. Текущий налог на прибыль

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2022 и 2021 годы соотносится с прибылью до налогообложения следующим образом в тыс. руб.:

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Прибыль/убыток до налогообложения (строка 2300 Отчета о финансовых результатах)	(2 324)	8 548
Условный доход/(расход) по налогу на прибыль по ставке 20%	(465)	1 710
Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового актива	324	-
(Увеличение)/уменьшение отложенного налогового обязательства	-	-
Постоянный налоговый расход (доход)	603	2
Итого текущий налог на прибыль (строка 2411)	462	1 712

5. Прочие пояснения

5.1. Информация по сегментам

Отчетность не сегментируется.

5.2. Связанные стороны

Единственным участником ООО «СОВМИН» в 2021 году являлась Романенкова Ю.В., которая также является единственным участником ООО «Максатиха КЭМП».

Генеральным директором ООО «СОВМИН» и заместителем генерального директора ООО «Максатиха КЭМП» является Ульянова Н.В.

ООО «СОВМИН» является участником ООО «Раздолье-Агро» (доля в УК 93,38%)

В 2022 со связанными лицами были осуществлены следующие операции:

Наименование аффилированного лица	Вид операции	Сумма, в тыс. руб.
ООО «Раздолье-Агро»	Выданы заемные средства	31 000
ООО «Раздолье-Агро»	Возвращены заемные средства	7 420
ООО «Раздолье-Агро»	Проценты, начисленные по договорам займа	20 130
ООО «Раздолье-Агро»	Проценты, уплаченные по договорам займа	33 649
ООО «Максатиха КЭМП»	Возвращены заемные средства	22 000
ООО «Максатиха КЭМП»	Проценты, начисленные по договорам займа	1 085
ООО «Максатиха КЭМП»	Проценты, уплаченные по договорам займа	152
ООО «Максатиха КЭМП»	Расчеты по договору аренды имущества	4 800
ООО «Максатиха КЭМП»	Расчеты по договору возмездного оказания услуг	270

5.3. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год.

На момент подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности событий после отчетной даты, которые потребовали бы отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности или в пояснениях, выявлено не было. Существенных ошибок прошлых лет, исправленных в 2022, не было.

5.4. Бюджетные средства

Бюджетные средства в 2022, 2021 и 2020 годах не поступали.

5.5. Реорганизация в виде присоединения

24.06.2022 года Общество на основании Протокола № 4-22 Внеочередного общего собрания участников ООО «Совмин» от 15.02.2022 и Решения Единственного участника ООО «ФК «ПиР» от 15.02.2022 реорганизовано в форме присоединения к Обществу ООО «ФК «Проекты и Решения», ИНН 7728247380, ОГРН 1037739355917, о чем в Единый государственный реестр юридических лиц 24.06.2022 года внесены записи за государственным регистрационным номером 2227705868091 (о прекращении юридического лица путем реорганизации в форме присоединения) и за государственным регистрационным номером 2227705868102 (о завершении реорганизации юридического лица в форме присоединения к нему другого юридического лица).

В соответствии с передаточным актом от 15.02.2022 года и заключительной бухгалтерской финансовой отчетностью на 24.06.2022 года ООО «ПФ «ПиР» были переданы ООО «Совмин» следующие активы и обязательства в тыс. руб.:

Наименование показателей	Строка отчета	По данным передаточного акта на 15.02.2022	По данным баланса на дату реорганизации 24.06.2022	Сумма корректировки
1	2	3	4	5 (гр.4-гр.3)
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1120	-	-	-
Материальные поисковые активы	1130	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	14	-	- 14
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	14	-	- 14
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	2 131	7 457	5 326
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	277 000	277 000	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 672	2 438	- 5 234
Прочие оборотные активы	1260	-	1	1
Итого по разделу II	1200	286 803	286 896	93
БАЛАНС	1600	286 817	286 896	79
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	37	37	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	286 780	286 859	79
Итого по разделу III	1300	286 817	286 896	79
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	-	-	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	-	-	-
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	-	-	-
БАЛАНС	1700	286 817	286 896	79

В результате проведенной реорганизации в форме присоединения у Общества отражены следующие активы и обязательства, в тыс. руб.:

Наименование показателей	Строка отчета	Данные ООО "Совмин" на момент реорганизации	Данные ООО "ФК "ПиР" на момент реорганизации	Зачет встречных обязательств	Данные ООО "Совмин" после реорганизации
1	2	3	4		5
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Нематериальные активы	1110	-	-		-
Нематериальные поисковые активы	1120	-	-		-
Материальные поисковые активы	1130	-	-		-
Основные средства	1150	9 130	-		9 130
Доходные вложения в материальные	1160	-	-		-
Финансовые вложения	1170	624 848	-	260 271	364 577
в т.ч. Доля ООО "Совмин" в УК ООО "ФК "ПиР"		260 271		260 271	-
Отложенные налоговые активы	1180	520	-		520
Прочие внеоборотные активы	1190	9	-		9
<i>Итого по разделу I</i>	<i>1100</i>	<i>634 508</i>	<i>-</i>	<i>260 271</i>	<i>374 237</i>
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Запасы	1210	28	-		28
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	262	-		262
Дебиторская задолженность	1230	26 416	7 457	6 706	27 167
в т.ч. % по займу ООО "ФК "ПиР" ООО "Совмин"		-	6 706	6 706	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	43 530	277 000	277 000	43 530
в т.ч. займ ООО "ФК "ПиР" ООО "Совмин"			277 000	277 000	
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	41 943	2 438		44 381
Прочие оборотные активы	1260	212	1		213
<i>Итого по разделу II</i>	<i>1200</i>	<i>112 391</i>	<i>286 896</i>	<i>283 706</i>	<i>115 581</i>
БАЛАНС	1600	746 899	286 896	543 977	489 818
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады участников)	1310	185 019	37	37	185 019
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-		-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-		-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-		-
Резервный капитал	1360	-	-		-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	241 217	286 859	260 234	267 842
в т.ч. Доля ООО "Совмин" в УК ООО "ФК "ПиР"		-		260 271	-
в т.ч. УК ООО "ФК "ПиР"				37	
<i>Итого по разделу III</i>	<i>1300</i>	<i>426 236</i>	<i>286 896</i>		<i>452 861</i>
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства	1410	-	-		-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-		-
Оценочные обязательства	1430	-	-		-
Прочие обязательства	1450	-	-		-
<i>Итого по разделу IV</i>	<i>1400</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		<i>-</i>
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства	1510	319 547	-	283 706	35 841
в т.ч. займ ООО "ФК "ПиР" ООО "Совмин"		277 000		277 000	
в т.ч. % по займу ООО "ФК "ПиР" ООО "Совмин"		6 706		6 706	
Кредиторская задолженность	1520	5	-		5
Доходы будущих периодов	1530	-	-		-
Оценочные обязательства	1540	1 111	-		1 111
Прочие обязательства	1550	-	-		-
<i>Итого по разделу V</i>	<i>1500</i>	<i>320 663</i>	<i>-</i>		<i>36 957</i>
БАЛАНС	1700	746 899	286 896	-	489 818

В результате присоединения к Обществу ООО «ФК «ПиР» нераспределенная прибыль увеличилась на 26 625 тыс. руб.

6. Прочие сведения

6.1. Органы управления Общества

Генеральный директор осуществляет общее руководство деятельностью Общества за исключением вопросов, отнесенных федеральным законодательством и Уставом Общества к компетенции Общего собрания учредителей Общества.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор. В 2022 году обязанности Генерального директора исполняла Ульянова Наталья Васильевна.

Суммы вознаграждений, выплаченные основному управленческому персоналу:

Наименование	Сумма, в тыс. руб.
Генеральный директор	1 644
Краткосрочные вознаграждения	1 289
Страховые взносы	355
Заместитель генерального директора	3 163
Краткосрочные вознаграждения	2 712
Страховые взносы	451
Итого:	4 807

Информация о рисках хозяйственной деятельности

Валютный риск. Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар и привлекает существенные заемные средства преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено существенному влиянию валютного риска.

Кредитный риск. Общество оценивает кредитный риск по предоставленным им заемным средствам, а также по депозитам, размещенным в финансовых институтах, как низкий, так как займы были предоставлены проверенным контрагентам, а депозиты были размещены в банках с хорошей деловой репутацией. Общество оценивает концентрацию риска в отношении дебиторской задолженности как средний, поскольку просроченной дебиторской задолженности не имеет. Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов. Максимальная подверженность кредитному риску на 31 декабря представлена балансовой стоимостью каждого вида активов, представленных в разделах 4, 6, 7 пояснительной записки. Общество не имеет имущества, переданного ему в залог в качестве обеспечения причитающейся ему задолженности.

Риск ликвидности. Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций). Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Информация о судебных разбирательствах

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют незавершенные судебные разбирательства, находящиеся в исполнении.

Экономическая среда

В 2022 году деятельность Общества велась под влиянием комплекса факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями,

меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на деятельность участников рынка, клиентов, поставщиков и сотрудников Общества, а также на экономику в течение неопределенного периода времени.

Общество внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного влияния на ее деятельность, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. В Обществе отсутствует приостановка в операционной деятельности, все сотрудники работают в штатном режиме, также отсутствуют нарушения условий договоров, влияние внешних факторов на ликвидность и оборотный капитал.

Информация по прекращаемой деятельности, соблюдение принципа непрерывности деятельности

В 2022 году руководством Общества не принимались решения о прекращении видов деятельности.

Общество планирует продолжить свою деятельность в 2023 году.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Бухгалтерский учет велся с определенной степенью осторожности в процессе формирования суждений в условиях неопределенности, так чтобы активы и доходы не были завышены, а обязательства и расходы - занижены.

Активы, обязательства, капитал, доходы и расходы признавались тогда, когда они возникали, регистрировались в учетных регистрах и представлены в финансовых результатах на основе непосредственного соотнесения понесенных затрат и полученных конкретных доходов.

Генеральный директор

Н. В. Ульянова

«21» марта 2023 г.

**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)

**Ульянова Наталья
Васильевна**

(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	3	3	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Ульянова Наталья
Васильевна**

(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

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.	341 452	-	-	(122 500)	-	-	-	218 952	-
	5311	за 2021г.	372 503	-	7 800	(38 851)	-	-	-	341 452	-
в том числе: доли в УК	5302	за 2022г.	93 952	-	-	-	-	-	-	93 952	-
	5312	за 2021г.	93 952	-	-	-	-	-	-	93 952	-
займы выданные	5303	за 2022г.	247 500	-	-	(122 500)	-	-	-	125 000	-
	5313	за 2021г.	278 551	-	7 800	(38 851)	-	-	-	247 500	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	117 315	-	417 896	(328 256)	-	-	-	206 955	-
	5315	за 2021г.	9 100	-	117 315	(9 100)	-	-	-	117 315	-
в том числе: доли в УК	5306	за 2022г.	-	-	260 271	(260 271)	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы выданные	5307	за 2022г.	49 190	-	142 500	(7 860)	-	-	-	183 830	-
	5317	за 2021г.	9 100	-	49 190	(9 100)	-	-	-	49 190	-
простые векселя	5308	за 2022г.	68 125	-	15 125	(60 125)	-	-	-	23 125	-
	5318	за 2021г.	-	-	68 125	-	-	-	-	68 125	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	458 767	-	417 896	(450 756)	-	-	-	425 907	-
	5310	за 2021г.	381 603	-	125 115	(47 951)	-	-	-	458 767	-

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:				
простые векселя	5321	23 125	68 125	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Ульянова Наталья
Васильевна**

(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Ульянова Наталья
Васильевна

(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

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 долго- в 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.	34 225	-	3 828	-	(15 182)	-	-	-	-	-	-	22 871	-
	5530	за 2021г.	49 474	-	21 625	-	(36 874)	-	-	-	-	-	-	34 225	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	54	-	-	-	-	-	-	-	-	54	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	416	-	-	-	-	-	-	-	-	416	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	34 225	-	3 358	-	(15 182)	-	-	-	-	-	-	22 401	-
	5533	за 2021г.	49 474	-	21 625	-	(36 874)	-	-	-	-	-	-	34 225	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	34 225	-	3 828	-	(15 182)	-	-	-	X	-	-	22 871	-
	5520	за 2021г.	49 474	-	21 625	-	(36 874)	-	-	-	X	-	-	34 225	-

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	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие 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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022г. за 2021г.	- 1 000	- -	- -	- -	- (1 000)	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2022г. за 2021г.	- 1 000	- -	- -	- -	- (1 000)	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022г. за 2021г.	76 433 20 203	325 430 66 307	9 255 3 666	(405 907) (13 743)	- -	- -	- -	- -	5 211 76 433
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022г. за 2021г.	315 27	382 2 748	- -	(1) (2 460)	- -	- -	- -	- -	696 315
авансы полученные	5562 5582	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2022г. за 2021г.	452 60	48 2 359	- -	(176) (1 967)	- -	- -	- -	- -	324 452
кредиты	5564 5584	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	75 666 18 000	325 000 61 200	9 255 3 666	(405 730) (7 200)	- -	- -	- -	- -	4 191 75 666
прочая	5566 5586	за 2022г. за 2021г.	- 2 116	- -	- -	- (2 116)	- -	- -	- -	- -	- -
	5567 5587	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2022г. за 2021г.	76 433 21 203	325 430 66 307	9 255 3 666	(405 907) (14 743)	- -	X X	- -	- -	5 211 76 433

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)

**Ульянова Наталья
Васильевна**

(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	2 834	2 519
Расходы на оплату труда	5620	13 787	4 773
Отчисления на социальные нужды	5630	2 340	796
Амортизация	5640	571	647
Прочие затраты	5650	2 381	1 116
Итого по элементам	5660	21 913	9 851
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	21 913	9 851

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

Руководитель _____
(подпись)

**Ульянова Наталья
Васильевна**

(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	1 881	(70)	(192)	1 619
в том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям и страховым взносам	5701	-	1 881	(70)	(192)	1 619

Руководитель _____
(подпись)

**Ульянова Наталья
Васильевна**

(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

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)

**Ульянова Наталья
Васильевна**
(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			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)

**Ульянова Наталья
Васильевна**
(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.