

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Специальный трест №1») за 2022г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1 Основные сведения

1.1. Общая информация

Открытое акционерное общество «Специальный трест №1», сокращенное наименование ОАО «СТ-1».

Сведения о государственной регистрации ОАО «СТ-1» с внесением записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным № 1027739128823 от 29 августа. 2002 года.

Юридический и почтовый адрес: Россия, 107023, г.Москва. Мажоров пер., дом 7.

Среднесписочная численность работников за 2022 год составила 185 человек.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества генеральным директором. Исполнительные органы подчинены общему собранию акционеров.

Количество акционеров на 31.12.2022 года составляет 98 человека. Уставный капитал составляет 4939,6 тыс. рублей. В 2014 году была проведена эмиссия обыкновенных акций в количестве 46222 штук номинальной стоимостью 50 рублей. Количество обыкновенных акций на 31.12.2015 года составляет 98792 штуки номинальной стоимостью 50 рублей.

Реестродержателем акционерного общества является ЗАО «Индустрия-Реестр».

Резервный капитал составляет 394 тысяч рублей.

Уставный капитал внесен полностью. Организация имеет два структурных подразделения.

Монтажный объект, находящийся в г. Байконур и на космодроме Байконур на территории республики Казахстан. Данная территория в соответствии с подписанным соглашением между республикой Казахстан и Российской Федерацией арендуется с 1995года.

Монтажный объект является территориально-обособленным структурным подразделением без образования юридического лица и не имеет отдельного баланса. В соответствии с действующим порядком, открытое акционерное общество «Специальный трест № 1» поставило на учет в налоговой инспекции по г.Байконур и космодрому «Байконур» монтажный объект в качестве структурного подразделения и платит соответствующую часть налогов на прибыль, транспортный налог, налог на доходы физических лиц, налог на имущество.

Функции структурного подразделения определены в положении о структурном подразделении. Бухгалтерский учет хозяйственных операций и финансовых результатов деятельности обособленного подразделения ведется с применением единой учетной политики центральной бухгалтерией. Первичные документы и реестры учета и отчетности, оформляемые обособленным подразделением, необходимые для составления налоговых деклараций, бухгалтерской и статистической отчетности в целом по юридическому лицу, представляются в центральную бухгалтерию организации.

Второе территориально-обособленное структурное подразделение «Монтажный участок № 30» открыто 05.05.2014 в поселке Углегорск (ЗАТО) Амурской области космодром «Восточный» и поставлено на налоговый учет в МИ ФНС № 5 по Амурской области 19.05.14г. Созданное территориально-обособленное подразделение не является юридическим лицом, филиалом, представительством, не имеет самостоятельного баланса, не имеет расчетного и иных счетов в банке.

Доля прибыли, приходящейся на обособленные подразделения, исчисляется организацией, исходя из средней величины удельного веса стоимости основных производственных фондов и среднесписочной численности.

2 Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом Генерального директора ОАО «СТ-1» № 53 от 30.12.2021г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем. За 2022 год Общество получило чистую прибыль в сумме 3834 тыс.рублей.
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

2.2.Активы, обязательства и операции в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применяется курс соответствующей валюте, установленной Центробанком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и денежные операции, средства в расчетах, включая полученные займы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса.

Курсовые разницы, возникшие в течении года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату отражены в составе прочих доходов и расходов.

2.3.Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженности отнесены к краткосрочным, если срок их обращения(погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Числовые показатели выражены в тысячах российских рублей.

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Выручка (доходы)

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о доходах производится в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Общество признает доходы отчетного периода в зависимости от их вида, условия получения и характера своей деятельности доходами от обычных видов деятельности или прочими доходами.

Доходами от обычных видов деятельности Обществом признаются доходы (выручка) от реализации товаров, продукции, выполнения работ, оказания услуг по основному виду деятельности: «Работы по сборке и монтажу сборных конструкций» (КВЭД 43.99.7), которые составили за 2022 год 64718 тыс.рублей.

3.2. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в Обществе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 г. № 153н.

Нематериальные активы (НМА) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определяемой в зависимости от условий их поступления. Первоначальной стоимостью нематериальных активов, созданных Обществом или приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат, непосредственно связанных с их приобретением и созданием, за исключением возмещаемых налогов. Начисление амортизации по объектам НМА производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта НМА и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. Общество не имеет НМА.

3.3. Основные средства

В качестве основных средств для целей бухгалтерского учета принимаются активы, которые одновременно соответствуют всем критериям, утвержденным в Положении по бухгалтерскому учету (ПБУ) 6/2020 «Учет основных средств».

Объекты недвижимости, по которым завершены капитальные вложения, и, которые соответствуют условиям, предусмотренным в ПБУ 6/2020 и ПБУ 26/2020,

оформленные в установленном порядке актами приемки-передачи основных средств и иными документами, подлежат учету в составе основных средств.

Объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки, объекты природопользования и т.п.), независимо от их стоимости учитываются в составе основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ПБУ 6/2020, и стоимостью не более 40 000 (сорок тысяч) рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества, непосредственно связанных с их приобретением, сооружением и изготовлением, за исключением возмещаемых налогов.

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в уставный капитал Общества при его создании, является стоимость, указанная в передаточных актах, сформированных учредителями.

Учет основных средств, переведенных на консервацию или находящихся в запасе, организован обособленно.

Начисление амортизационных отчислений по всем группам однородных основных средств производится линейным способом в течение всего срока полезного использования основных средств, входящих в эту группу.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Сроки полезного использования основных средств устанавливаются при их принятии к бухгалтерскому учету в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года. Информация о наличии и движении ОС приведена в Приложении Раздел 1.

3.4. Финансовые вложения

Общество является учредителем ООО «Жилсервис» с уставным капиталом 10 тыс.рублей и имеет акции ЗАО «Росмонтажналадка», ОАО «ПК «Гермес-Союз», ОАО Корпорация «Монтажспецстрой» всего на 3 тыс.рублей. Акции не переоценивались.

3.4. Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (далее «МПЗ») ведется в соответствии с ПБУ 5/2019 «Учет материально-производственных запасов».

Оценка запасов при перспективном методе перехода на ФСБУ 5/2019 отражена без пересчета показателей за 2020 и 2021 годы.

Учет материальных ценностей ведется натурально-стоимостным методом.

При выборе единицы бухгалтерского учета МПЗ (по их отдельным видам) Общество исходит из того, что принятая единица учета материально-производственных запасов должна обеспечить формирование полной и достоверной информации об этих запасах, а также надлежащий контроль за их наличием и движением. В зависимости от характера МПЗ, порядка их приобретения и использования единицей МПЗ может быть номенклатурный номер, партия, однородная группа и т.п.

Принятие к бухгалтерскому учету МПЗ в виде материалов и товаров осуществляется без использования счета учета заготовления и приобретения материальных ценностей и счета учета отклонений в стоимости материальных ценностей.

.В бухгалтерском учете материалы и товары отражаются по учетным ценам на отдельных счетах учета материалов и учета товаров соответственно.

В качестве учетных цен на материалы и товары, приобретенные за плату, применяются установленные договором на их приобретение цены с учетом транспортно-заготовительных расходов. МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) при отпуске в производство и ином выбытии оцениваются по средней взвешенной (среднемесячной) себестоимости. Активы стоимостью не более 40 000 (сорок тысяч) рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты производства по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе осуществляется надлежащий контроль за их движением на забалансовом счете. Оценка стоимости списания материально-производственных запасов осуществляется по средней себестоимости.

На 31 декабря 2022 года резерв под снижение стоимости в части материальных ценностей Обществом не создавался в связи с использованием их для производства работ или услуг, что является основным видом деятельности предприятия. Наличие и движение сырья, материалов и малоценных материальных ценностей отражено в п.3.1 раздела 3 Приложения.

3.5. Затраты, незавершенное производство и готовая продукция

Незавершенное производство оценивается по полной фактической себестоимости. Резерв под снижение стоимости незавершенного производства не создавался в связи с отражением в незавершенном производстве стоимости выполненных работ по долгосрочным договорам (государственным контрактам). Движение незавершенного производства отражено в пункте 3.1 Раздела 3 Приложения.

3.6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Расходы списываются равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Расшифровка движения расходов будущих периодов приведена в п.3.1 раздела 3 Приложения.

3.7. Задолженность покупателей и заказчиков

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о дебиторской задолженности производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Расчеты с дебиторами отражаются в бухгалтерском учете Общества по правилам, принятым в соответствии с нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и учетной политикой в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей, и признаваемых правильными.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность должника по состоянию на дату принятия решения о создании резерва по сомнительным долгам при наличии одного из следующих обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;

- отсутствие обеспечения долга (залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т. п.);
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Задолженность покупателей и заказчиков определена, исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

В строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена задолженность покупателей и заказчиков за минусом резерва по сомнительным долгам в сумме – 24042 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022 г. В составе дебиторской задолженности отражены выданные авансы по предстоящим расчетам, уплаченные другим организациям в соответствии с условиями договоров. Сумма авансов составляет – 4744 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022 г. Расшифровка движения краткосрочной дебиторской задолженности приведена в п.4.1 раздела 4 Приложения.

3.8. Денежные средства

В соответствии с Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» показатели отчета о движении денежных средств организации отражаются в валюте Российской Федерации- рублях.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, отсутствует строка 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств равна нулю.

.3.9. Кредиторская задолженность

Задолженность поставщикам определена, исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиком с учетом НДС.

Сумма задолженности по поставщикам и подрядчикам по состоянию на 31.12.2022г. составляет 1636 тыс. руб. (стр.№1521 форма №1). По налогам и сборам отражена текущая задолженность в сумме 7701 тыс. руб. Расчеты с разными

дебиторами и кредиторами стр.1524(форма №1) составляет 464486 тыс. руб., в том числе авансы. По состоянию на 31.12.2022 года у Общества просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.11. Доходы будущих периодов

Строка 1530 «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022г. равна нулю.

3.12. Затраты на производство

Расшифровка затрат на производство приведена в Разделе 5 Приложения.

5. Налогообложение

Налог на добавленную стоимость

(НДС) по проданным товарам, продукции, работам, услугам начисляется на дату фактической отгрузки(поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом периоде), в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Сумма налога на прибыль, определяется исходя из бухгалтерской прибыли (условного расхода по налогу на прибыль). Общество в 2022 году получило прибыль сумме 3834 тыс.рублей, текущий налог на прибыль за 2022 год равен 2789 тыс.руб. Отложенный налог на прибыль за 2022 год составил 0 руб. (форма №2 стр. 2412).

6. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общества не имели места события, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности Общества за отчетный год.

Генеральный директор



С.М.Утюбаев

Главный бухгалтер

Т.Н.Червонная

«23» марта 2022 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб.)

0710005 с. 4

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г. ¹	44573	(40886)	17651	(5265)	5252	(5905)			56959	(41539)
	5210	за 20 21 г. ²	44286	(41474)	706	(2194)	2194	(1606)			44573	(40886)
в том числе: здания, сооружения	5201	за 20 22 г. ¹	5057	(3529)	2183	(653)	653	(1189)			6587	(4065)
	5211	за 20 21 г. ²	4174	(3441)	883	(0)	0	(88)			5057	(3529)
машины, оборудование	5202	за 20 22 г. ¹	11160	(9704)	2668	(1451)	1451	(4054)			12377	(12307)
	5212	за 20 21 г. ²	11280	(10316)	1598	(1718)	1718	(1106)			11160	(9704)
транспортные средства	5203	за 20 22 г. ¹	27669	(27094)	12800	(3161)	3148	(662)			37308	(24608)
	5213	за 20 21 г. ²	27669	(26705)	0	(0)	0	(389)			27669	(27094)
производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 20 22 г. ¹	687	(559)	0	(0)	0	(0)			687	(559)
	5214	за 20 21 г. ²	1163	(1012)	0	(476)	476	(23)			687	(559)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 ____ г. ²		()		()		()				()
в том числе: (группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()

1.2. 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 20 22 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5250	за 20 21 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: незавершенное строительство	5241	за 20 22 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 21 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
оборудование	5242	за 20 22 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 21 г. ²	0	0	(0)	(0)	0

1.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	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	1104	1104	1104
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	85	85	85

Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	55522	55522
---	------	---	-------	-------

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	13	0	0	(0)	0	0	0	13	0
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	13	0	0	(0)	0	0	0	13	0
в том числе: <i>вклад в уставный капитал другой организации</i>	5302	за 20 <u>22</u> г. ¹	10	0	0	(0)	0	0	0	10	0
	5312	за 20 <u>21</u> г. ²	10	0	0	(0)	0	0	0	10	0
<i>акции других организаций</i>	5303	за 20 <u>22</u> г. ¹	3	0	0	(0)	0	0	0	3	0
	5313	за 20 <u>21</u> г. ²	3	0	0	(0)	0	0	0	3	0
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>депозиты</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
и т.д.											
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	13	0	0	(0)	0	0	0	13	0
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	13	0

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>22</u> г. ¹	230867	(0)	337761	(79932)	0	0	x	488696	(0)
	5420	за 20 <u>21</u> г. ²	203021	(0)	251237	(223391)	0	0	x	230867	(0)
в том числе: <i>сырье, материал</i>	5401	за 20 <u>22</u> г. ¹	38106	(0)	38020	(28216)	0	0		47910	(0)
	5421	за 20 <u>21</u> г. ²	19038	(0)	40949	(21881)	0	0		38106	(0)
<i>малоценные материальные ценности</i>	5402	за 20 <u>22</u> г. ¹	327	(0)	4014	(4152)	0	0		189	(0)
	5422	за 20 <u>21</u> г. ²	303	(0)	2408	(2384)	0	0		327	(0)
<i>незавершенное производство</i>	5403	за 20 <u>22</u> г. ¹	192349	(0)	295594	(47477)	0	0		440466	(0)
	5423	за 20 <u>21</u> г. ²	183525	(0)	207861	(199037)	0	0		192349	(0)
<i>расходы будущих периодов</i>	5404	за 20 <u>22</u> г. ¹	85	(0)	133	(87)	0	0		131	(0)
	5424	за 20 <u>21</u> г. ²	155	(0)	19	(89)	0	0		85	(0)

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. 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 кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающи-еся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	0		(0)	(0)		(0)	0	(0)
	5521	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0		(0)	(0)		(0)	0	(0)
в том числе: (вид)		за 20 <u> </u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u> </u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 <u> </u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u> </u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>22</u> г. ¹	48310	(49)	540274		(564489)	(49)	53		24095	(53)
	5530	за 20 <u>21</u> г. ²	19598	(353)	546527		(517815)	(353)	49		48310	(49)
в том числе: авансы	5511	за 20 <u>22</u> г. ¹	761	(0)	7016		(3033)	(0)	0		4744	(0)
	5531	за 20 <u>21</u> г. ²	5029	(0)	9489		(13757)	(0)	0		761	(0)
покупатели и заказчики	5512	за 20 <u>22</u> г. ¹	35423	(49)	69911		(103738)	(49)	53		1596	(53)
	5532	за 20 <u>21</u> г. ²	4256	(353)	220712		(189545)	(353)	49		35423	(49)
задолженность персонала	5513	за 20 <u>22</u> г. ¹	4459	(0)	6788		(3698)	(0)	0		7549	(0)
	5533	за 20 <u>21</u> г. ²	3715	(0)	2560		(1816)	(0)	0		4459	(0)

прочие дебиторы	5514	за 20 22 г. ¹	7667	(0)	456559		(454020)	(0)	0		10206	(0)
	5534	за 20 21 г. ²	6598	(0)	313766		(312697)	(0)	0		7667	(0)
Итого	5500	за 20 22 г. ¹	48310	(353)	540274		(564489)	(49)	53	x	24095	(53)
	5520	за 20 21 г. ²	19598	(353)	546527		(517815)	(353)	49	x	48310	(49)

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 2021 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	501	501	1861	0	721	721
в том числе: покупатели и заказчики	5541	49	49	1771	0	354	354
авансы	5542	446	446	0	0	367	367
прочие дебиторы	5543	6	6	90	0	0	0

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 22 г. ¹	0	0		(0)	(0)	(0)	0
	5571	за 20 21 г. ²	0	0		(0)	(0)	(0)	0
в том числе: (вид)		за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
		за 20 ____ г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	232633	803927		(562737)	(0)		473823
	5580	за 20 21 г. ²	119335	663462		(550164)	(0)		232633
в том числе:	5561	за 20 22 г. ¹	213937	251883		(15410)	(0)		450410
авансы	5581	за 20 21 г. ²	99198	268530		(153791)	(0)		213937

	5562	за 20 22 г. ¹	1037	93907		(93308)	(0)		1636
поставщики и подрядчики	5582	за 20 21 г. ²	1585	83129		(83677)	()		1037
	5563	за 20 22 г. ¹	0	191655		(191655)	(0)		0
задолженности перед персоналом	5583	за 20 21 г. ²	0	126416		(126416)	(0)		0
	5564	за 20 22 г. ¹	5750	73751		(71800)	(0)		7701
задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	5584	за 20 21 г. ²	9760	50327		(54337)	(0)		5750
	5565	за 20 22 г. ¹	11909	192731		(190564)	(0)		14076
прочая задолженность	5585	за 20 21 г. ²	8792	135060		(131943)	(0)		11909
	5550	за 20 22 г. ¹	232633	803927		(562737)	(0)	x	473823
Итого	5570	за 20 21 г. ²	119335	663462		(550164)	(0)	x	232633

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5590	0	0	28
в том числе: поставщики и подрядчики	5591	0	0	0
прочие кредиторы	5592	0	0	28

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	20 22 г. ¹	За 20 21
Материальные затраты	5610	36744	25252
Расходы на оплату труда	5620	185676	115651
Отчисления на социальные нужды	5630	30172	20796
Амортизация	5640	5205	1606
Прочие затраты	5650	58875	61642
Итого по элементам	5660	316672	224947
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-261168	-18741
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	55504	206206

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Признано	Погашено	Списано как избыточная	Остаток на конец периода
		го да			сумма	
Оценочные обязательства -	5700	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:						
<i>резерв на отпуска</i>	5701	0	10013	(10013)	(0)	0
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				()	()	
и т.д.						

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	651	0	6600
в том числе:				
<i>банковские гарантии</i>	5801	651	0	6600
и т.д.				
Выданные - всего	5810	11	0	0
в том числе:				
<i>обеспечение исполнения договора</i>		11	0	0
и т.д.				