ЭЛЕКТРОПРОФ

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

ООО «ЭЛЕКТРОПРОФ»

г. Санкт-Петербург

ЭЛЕКТРОПРОФ

1. Общие сведения
   - 1.1. Краткая характеристика деятельности Общества
   - 1.2. Изменения в уставном капитале
   - 1.3. Состав исполнительных и контрольных органов Общества
   - 1.4. Уровень существенности
   - 1.5. Изменения в учетной политике
   - 1.6. События после отчетной даты
   - 1.7. Существенные методы ведения бухгалтерского учета и отчетности
   - 1.8. Информация о численности персонала
   - 1.9. Обязательный аудит
2. Основные технико-экономические показатели
   - 2.1. Основные виды деятельности и информация по сегментам
   - 2.2. Основные экономические показатели
3. Внеоборотные и оборотные активы
   - 3.1. Основные средства и нематериальные активы
   - 3.2. Запасы
   - 3.3. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материалам
   - 3.4. Дебиторская задолженность
   - 3.5. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте
   - 3.6. Прочие оборотные активы
4. Капитал и резервы
   - 4.1. Уставный капитал
   - 4.2. Нераспределенная прибыль
5. Долгосрочные и краткосрочные обязательства
   - 5.1. Кредиторская задолженность
   - 5.2. Оценочные обязательства
   - 5.3. Отложенные налоги
6. Раскрытие существенных показателей финансово-хозяйственной деятельности
   - 6.1. Доходы и расходы по основным видам деятельности
   - 6.2. Прочие доходы и расходы
   - 6.3. Формирование налога на прибыль
   - 6.4. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами
   - 6.5. Связанные стороны
   - 6.6. Информация по непрерывности деятельности

ЭЛЕКТРОПРОФ

I. Общие сведения.

1.1 Краткая характеристика деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данная пояснительная записка подготовлена с учётом требований, предъявляемых к раскрытию информации в составе годовой бухгалтерской отчётности.

Пояснительная записка подготовлена исходя из принципа последовательности применения учётной политики Общества, имущественной обособленности, непрерывности деятельности Общества и временной определённости фактов хозяйственной деятельности.

Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛЕКТРОПРОФ» (далее по тексту Предприятие) зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц за №1079847034981 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 19.01.2007 г. (свидетельство 78 №006131591), с 21.12.2018 состоит на налоговом учете по месту нахождения в №11 Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 17 по Санкт-Петербургу 31.01.2012 года (свидетельство 78 №).

При раскрытии информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности показатель признается существенным, если его доля превышает 15% от большей из величин: валюты баланса или показателя выручки по отчету о финансовых результатах.

При раскрытии информации в Приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах величина денежного измерения объектов бухгалтерского учета указана в тысячах рублей.

Предприятие зарегистрировано и фактически находится по адресу: 191028, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Литейный округ, ул. Кирочная, д. 8 литера А, помещ. 133-Н, ком. 2

ЭЛЕКТРОПРОФ

АНКЕТА ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА

Наименование фирмы	Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛЕКТРОПРОФ»
Сокращенное наименование	ООО «ЭЛЕКТРОПРОФ»
Юридический адрес	191028, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Литейный округ, ул. Кирочная, д. 8 литера А, помещ. 133-Н, ком. 2
Фактический адрес	191028, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Литейный округ, ул. Кирочная, д. 8 литера А, помещ. 133-Н, ком. 2
Телефон; e-mail	+7 (812) 400-24-36; mail@electroprof.com
ОГРН	1079847034981
ИНН	7841352638
КПП	784101001
Код ОКВЭД	43.21; 41.20; 46.43; 46.43.1; 46.69.5; 71.11.1; 25.11; 33.14; 33.20; 42.21; 42.99; 43.22; 43.29; 43.91; 43.99; 43.99.1; 43.99.2; 43.99.4; 43.99.5; 43.99.6; 43.99.7; 43.99.9; 52.10.9; 52.21; 81.21
Код ОКПО	98581135
Код ОКТМО	40911000 (Смольнинское МО)
Код ОКАТО	40298000000 (Центральный район)
Платежные реквизиты	
Расчетный счет №	40702810190080001272
Корреспондентский счет №	30101810900000000790
БИК	044030790
Наименование банка	ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"
Расчетный счет №	40702810055000017286
Корреспондентский счет №	30101810500000000653
БИК	044030653
Наименование банка	СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК
Генеральный директор	Рябов Леонид Александрович (на основании Устава)
Главный бухгалтер	Сафроненко Анна Ивановна

Общество имеет обособленные структурные подразделения:

- Обособленное подразделение ООО "ЭЛЕКТРОПРОФ" в г. Одинцово, по адресу: 143003, Одинцовский р-н, г. Одинцово, ул. Марала Неделина, дом 6А, оф. 414.

- Обособленное подразделение ООО " ЭЛЕКТРОПРОФ " В Г. ВЕЛИКИЙ НОВГОРОД, по адресу: РОССИЯ, НОВГОРОДСКАЯ ОБЛ, ВЕЛИКИЙ НОВГОРОД Г.О., ВЕЛИКИЙ НОВГОРОД Г, ЛАЗАРЕВСКАЯ УЛ, Д.11, ПОМЕЩЕНИЕ 47.

Обособленное структурное подразделение не выделено на отдельный баланс.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

1.2. Изменения в уставном капитале

Изменений в Уставном капитале ООО "ЭЛЕКТРОПРОФ" в 2022 году не было.

1.3. Состав исполнительных и контрольных органов Общества

В организации действует единоличный исполнительный орган, которым является генеральный директор Общества – Рябов Леонид Александрович, назначенный приказом № 44-ОК от 27.06.2016 года на основании Протокола Общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «ЭЛЕКТРОПРОФ» № 6/2016 от 27.06.2016г.

Учредителем Общества является Рябов Леонид Александрович, владеющий 100% Уставного капитала. В 2022 году Рябову Л. А. выплачены дивиденды в сумме 99’704 тыс. рублей по итогам 2021 года.

1.4. Уровень существенности

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 15 % и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 15 % от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

1.5. Изменения в учетной политике

В учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2022 год были внесены изменения, связанные с утверждением федеральных стандартов бухгалтерского учета: ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 27/2021 Документы и документооборот в бухгалтерском учете», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Новые ФСБУ применяются с 01.01.2022г., порядок перехода-перспективный.

1.6. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты не было.

1.7. Существенные методы ведения бухгалтерского учета и отчетности

Бухгалтерская отчетность Предприятия 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 № 34н, а так же иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организации в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность составлена согласно требованиям и по формам, утвержденным приказом Минфина РФ № 66н.

Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с рабочим планом счетов, разработанным на основе типового Плана счетов бухгалтерского учета.

Учетная политика Предприятия утверждена приказом по Предприятию № 29-П от 30.12.2020г.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, то есть по методу отгрузки продукции (оказания услуг, выполнения работ).

Управленческие (общехозяйственные) расходы отражаются полностью в отчете о финансовых результатах в качестве расходов в периоде их признания (не распределяются на остаток незавершенного производства).

Учет затрат на производство и формирование себестоимости ведется в разрезе объектов строительства.

Общепроизводственные расходы распределяются меду объектами строительства пропорционально прямым расходам.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 15 % и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 15 % от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности организация проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

1.8. Информация о численности персонала

В течение 2022 года продолжилась реорганизация организационно-штатной структуры Предприятия в целях оптимизации использования трудовых и производственных ресурсов. Среднесписочная численность сотрудников Предприятия в 2022 году составила 273 человека. В 2021 году среднесписочная численность составляла 202 человека, увеличение списочного состава связано с выполнением новых видов деятельности, перечисленных в кодах ОКВЭД.

1.9. Обязательный аудит

В соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» предприятие подлежит обязательному аудиту. Заключен договор на оказание услуг по осуществлению обязательного аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности предприятия за 2022 год с ООО «Интерком-Аудит СПб» (член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 11606080285 от 23.12.2016г.).

2. Основные технико-экономические показатели

2.1. Основные виды деятельности и информация по сегментам

Основное направление работы Общества – это создание и интеграция проектных решений для электроснабжения крупных объектов. Сфера компетенции Общества – сложные проекты, требующие нестандартных технологических воплощений и исключительных профессиональных ресурсов.

Общество осуществляет полный комплекс работ по монтажу и пуско-наладке систем электроснабжения, а именно:

- электротехнических установок, силового оборудования;

- систем автоматики и сигнализации;

- устройство внутренних и наружных электрических сетей 0,4/6,0/10,0 кВ;

- ячеек КРУ и КТП;

- систем фасадного и специального освещения;

- сетей наружного и внутреннего электроснабжения;

- декоративного фасадного освещения.

Так же, в 2022г. Общество начало предоставлять услуги по замене фасадного остекления, а так же комплекс услуг по строительно-отделочным работам, которые включают отделку помещений, инженерно-технический комплекс работ и внутренняя отделка помещений.

Для обеспечения надежности и безопасности своих проектов, а также снижения затрат при монтаже и эксплуатации высококлассные инженеры с богатым опытом проектирования осуществляют:

- сбор, анализ исходных данных и детальное составление технического задания на проектирование;

- предпроектную подготовку и согласование основных технических заданий с Заказчиком;

- выполнение проектных работ;

- сдачу проекта;

Прохождение согласований в соответствующих инстанциях.

В современной электролаборатории, которая отвечает за дальнейшую эксплуатацию объекта, подтверждая безопасность электроустановок, осуществляются следующие виды работ:

- электроизмерения, испытания электроустановок до 1000 В;

- приемо-сдаточные измерения и испытания строительных объектов, в том числе жилых домов;

- составление технических отчетов и протоколов электроизмерений;

- согласование документации в инспектирующих органах (Ленэнерго, Ростехнадзор, энергосбытовые компании).

Электромонтажные работы составили порядка 55 % выручки от реализации проектов, комплекс услуг по строительно-отделочным работам 10%, замена фасадного остекления и монтаж фасадных конструкций составили 23%, прочие услуги, включая поставку модулей зацепления, 12% выручки.

В 2022 году Общество выполняло работы по замене фасадного остекления «Лахта Центра» по адресу: г. СПб, Лахтинский пр., д. 2, корп. 3, стр. 1. и в «Административно-торговом комплексе с подземной парковкой» по адресу: г. Москва, Кутузовский пр., д. 32. Монтаж фасадных конструкций выполнялся на объекте ТЕХНОПРАРК СБЕРБАНК в Сколково Московская обл. Так же начали комплекс строительно-отделочных работ в МФК «Лахта Центр», по адресу: г. СПб, Лахтинский пр., д. 2, корп. 3. В 2022 году Общество стало Генеральным подрядчиком по выполнению строительно-монтажных работ по

объекту «Новгородская техническая школа с благоустройством прилегающей рекреационной территории» (ранее – автономная некоммерческая организация «Новгородская техническая школа») в г. Великий Новгород.

2.2. Основные экономические показатели

Тыс. руб.

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Выручка	1 493 056	771 787
Чистая прибыль	108 542	83 793
Чистые активы	392 899	350 357

В отчетном периоде договоров, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами, не заключалось.

3. Внеоборотные и оборотные активы

3.1. Основные средства и нематериальные активы

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утверждённого приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию, и принятые в эксплуатацию объекты недвижимости, которые учитываются в составе основных средств только после передачи документов на государственную регистрацию прав собственности. В составе основных средств учитываются средства труда, используемые в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока, превышающего 12 месяцев, стоимостью более 100’000 рублей. Основное средство, состоящее из отдельных объектов, учитывается как единый объект основных средств.

В бухгалтерском балансе основные средства отражены по первоначальной стоимости, за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом.

Инвентаризация ОС проводится не реже 1 раза в 3 года.

Результат от выбытия основных средств за отчетный год составил 54 тыс. руб., (списание блок-контейнера в связи с износом на сумму 54 тыс. руб.).

Расшифровка наличия и движения основных средств представлена в строке 5200 Пояснений к бухгалтерской отчетности.

Состав и движение основных средств Общества в отчетном периоде представлены следующим образом: с учетом износа:

тыс. руб.

Группа учета ОС	Остаточная стоимость 01.01.2022 г	Движение ОС с учетом износа		Остаточная стоимость
		Поступление	Выбытие	на 31.12.2022
Здания	-	19549	-	19549
Машины и оборудование	15594	30612	2731	43475
Офисное оборудование	4056	-1076	-	2980
Транспортные средства	43196	36030	7149	72077
Производственный и хозяйственный инвентарь	1945	478	54	2369
Другие виды основных средств	2600	-1181	-	1419
ИТОГО	**67 391**	**84 412**	**9 934**	**141 869**

По кредитным договорам предоставлен залог в сумме 127’962 тыс. руб., в т.ч. в ПАО «СБЕРБАНК» залог ТМЦ на 27’495 тыс. руб.; в ПАО «СОВКОМБАНК» в залоге 3 (три) срочных депозита на общую сумму 94’067 тыс. руб. ; в ЗАО «ЮЖНОУРАЛЬСКИЙ ЛИЗИНГОВЫЙ ЦЕНТР» в залоге 2 (два) автомобиля на общую сумму 6’400 тыс. руб.

3.2. Запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Материалы списываются в производство по средней себестоимости.

В составе специальной одежды учитываются: специальная одежда, специальная обувь и предохранительные приспособления. Стоимость специальной одежды списывается на затраты единовременно. В целях контроля, в организации ведется забалансовый учет спецодежды.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 100 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован оперативный контроль за их движением.

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2022 г.		31.12.2021 г.	
	Сумма	Доля %	Сумма	Доля %
Запасы	**1 039 753**	**100 %**	**181 296**	**100 %**
в т. ч.: материалы и товары	610 524	58,72 %	60 335	33,28 %
незавершенное производство	-	0 %	661	0,36 %
- выполненные этапы по незавершенным работам	429 229	41,28 %	120 300	66,36 %

Запасы, переданные в залог, отсутствуют.

Расшифровка наличия и движения запасов представлена в строке 5400 Пояснений № 4 к бухгалтерской отчетности.

3.3. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материалам

При приобретении материалов, комплектующих изделий, работ и услуг налог на добавленную стоимость предъявляется к вычету.

На 31.12.2022г. сальдо по «Налогу на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» составляет 140 тыс. руб. по приобретенным услугам.

3.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на конец 2022 года сформировалась на сумму 980 789 тыс. руб., из нее 96 % - задолженность заказчиков, из неё просроченная задолженность составляет 68 835 тыс. руб., на эту сумму создан резерв по сомнительным долгам. Задолженность покупателей и заказчиков отражена по строке 1230 бухгалтерского баланса за вычетом налога на добавленную стоимость и резерва по сомнительным долгам.

Высокая задолженность заказчиков обусловлена спецификой строительного бизнеса – гарантийные удержания за выполненные работы выплачиваются в течение 1,5 – 3 лет после выполнения работ.

Наименование показателя	31.12.2021 г.			31.12.2021 г.		
	Сумма	Резерв по сомнительным долгам	Доля %	Сумма	Резерв по сомнительным долгам	Доля %
Дебиторская задолженность				**355 267**	**-79 612**	**100**
в т. ч.: задолженность покупателей				264 660	-79 612	67,1
авансы выданные				61 551	-	22,3
задолженность прочих дебиторов				16 192	-	5,9
Проценты по займам выданным				12 864	-	4,7

Авансы выданные отражены в балансе с НДС.

В отчетном периоде за счет резерва по сомнительным долгам списана дебиторская задолженность:

- ООО «ТРЕСТ - 2» в сумме 10’777 тыс. руб.

Расшифровка наличия и движения дебиторской задолженности представлена в строках 5510–5520 Пояснений № 5 к бухгалтерской отчетности.

3.5. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, составила (1’674) тыс. руб.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях равна (766 тыс. руб.).

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату 31.12.2022г. составил: Евро – 75,6553 руб., доллар США – 70,3375 руб.

3.6. Прочие оборотные активы

В составе статьи «Прочие оборотные активы» строки 1260 бухгалтерского баланса отражены расходы на неисключительные права на программное обеспечение, учтённые на счете 97 «Расходы будущих периодов», расходы по страхованию гражданской ответственности, не списанные на себестоимость продукции на конец отчетного периода, на общую сумму 7 455 тыс. руб.

4. Капитал и резервы

4.1. Уставный капитал

Уставный капитал образован в сумме 57’600 рублей.

4.2. Нераспределенная прибыль

Нераспределенная прибыль составила 359’137 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022г. Чистая прибыль составила 108 542 тыс. руб.

5. Долгосрочные и краткосрочные обязательства

5.1. Кредиторская задолженность

К долгосрочной задолженности отнесена задолженность по кредитному договору с ПАО СБЕРБАНК, кредит сроком на 3 (три) года на сумму 25’200 тыс. руб. , срок погашения 09.09.2024г., кредитному договору с ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" на сумму 10 595 тыс. руб., срок погашения 28.11.2025г. кредитному договору с ООО Рилайнс на сумму 5 000 тыс. руб., срок погашения 10.02.2024г.

Наименование показателя	31.12.2022 г.		31.12.2021 г.	
	Сумма	Доля %	Сумма	Доля %
Кредиторская задолженность	**1 484 767**	**100**	**392 540**	**100**
В т.ч.: задолженность поставщикам	131 164	8,83	16 244	4,14
авансы полученные	1 080 154	72,76	294 088	74,92
задолженность по налогам и сборам	105 152	7,08	48 537	12,36
задолженность прочим кредиторам	168 297	11,33	33 671	8,58

Авансы полученные отражены в балансе без НДС.

В отчетном периоде нет просроченной кредиторской задолженности, которая могла быть списана на финансовые результаты.

Расшифровка наличия и движения краткосрочной кредиторской задолженности представлена в строках 5560 «Пояснений к бухгалтерской отчетности».

Просроченной кредиторской задолженности на 31.12.2022г. предприятие не имеет.

5.2. Оценочные обязательства

Резерв под обесценение материально-производственных запасов не создавался, т. к. на Предприятии нет устаревших МПЗ, они не потеряли свои потребительские свойства и рыночную стоимость. Приобретенные материально-производственные запасы практически сразу используются при выполнении работ.

В Организации создан резерв в сумме 68’835 тыс. руб. по просроченной дебиторской задолженности заказчиков на 31.12.2022г. В строке 1230 бухгалтерского баланса дебиторская задолженность отражена с учетом созданного резерва, свернуто.

В целях равномерного учета предстоящих расходов Организация формирует резерв на оплату предстоящих отпусков работников. Предельный размер резерва и ежемесячный процент отчислений в резерв определяются на основании сметы, в которой отражается расчет размера ежемесячных отчислений в указанный резерв исходя из сведений о предполагаемой годовой сумме расходов на выплату ежегодных вознаграждений, включая сумму страховых взносов с обозначенных расходов. Процент отчислений в резерв определяется как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на выплату ежегодных вознаграждений к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда.

Другие резервы не создавались в 2022 году в связи с отсутствием необходимости.

Данные обязательства учтены по строке 5700 «Пояснений к бухгалтерской отчетности».

5.3. Отложенные налоги

Предприятие отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского и налогового учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто по видам активов и обязательств, в

связи с которыми они возникли, в составе внеоборотных активов (строка 1180 «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства») бухгалтерского баланса соответственно.

Отложенные налоговые обязательства (сч. 77) на 31.12.2022г. составляют 98’763 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы (сч. 09) на 31.12.2022г. составляют 90’637 тыс. руб.

6. Раскрытие существенных показателей финансово-хозяйственной деятельности

6.1. Доходы и расходы по основным видам деятельности

Поступления от оказания услуг, выполнения работ признаются выручкой по мере отгрузки или оказания услуг и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость. Акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Учет выручки ведется на счете 90.01 «Выручка» в рамках отдельных видов деятельности по каждому исполняемому договору.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т. е. по методу оказания услуг, выполнения работ.

Виды деятельности	Выручка за 2022г., тыс. руб.	Выручка за 2021г., тыс. руб.
Электромонтажные работы	826 110	336 043
Строительно-монтажные работы	469 656	422 074
Прочая реализация	197 290	13 670
	1 493 056	**771 787**

Доходами от обычных видов деятельности за 2022г. у Общества является выручка от выполнения строительно-монтажных и электромонтажных работ по договорам подряда, а также реализация электрооборудования по договорам поставки Заказчикам электромонтажных работ, передаваемых затем нам в виде давальческих материалов.

В 2022 году выручка от выполнения работ (услуг) составила 1’493’056 тыс. руб., без учета НДС. Выручка в 2022 году выросла по сравнению с 2021 годом в связи с успешным заключением и выполнением новых крупных договоров подряда с ООО «Газпром Лахта», ООО «СБД», частичным выполнением работ на объекте ТЕХНОПРАРК СБЕРБАНК в Сколково.

Расходы в 2022 году по обычным видам деятельности, связанные с выполнением электромонтажных работ, погрузке и транспортировке реализуемого электрооборудования, услуг субподрядных организаций составили 1’253’713 тыс. руб., в т.ч. заработная плата и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала составили 349 305 тыс. руб. Рентабельность продаж составила 7,2%, по

сравнению с 2021 годом упала на 5,3%. Основная доля затрат на выполнение работ приходится на материальные затраты (75%). Заработная плата и отчисления на социальные нужды составляет 31 % всех затрат.

Согласно учетной политике компании, прибыль по строительным договорам признается после преодоления порога 20 процентов. Выручка и расходы по строительным договорам признаются по «мере готовности». Для определения степени завершенности на отчетную дату используется способ по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору строительного подряда.

По не закрытым (не завершенным) на отчетную дату договорам строительного подряда представлена следующая информация:

Статья	**Сумма, тыс. руб.**
Сумма признанной в отчетном периоде выручки (без НДС)	357 691
Общая сумма понесенных расходов и признанных прибылей (за вычетом признанных убытков)	357 691
Сумма полученной предварительной оплаты	322 143
Сумма за выполненные работы, но не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий	429 229

6.2. Прочие доходы и расходы

Управленческие расходы уменьшились по сравнению с 2021 годом и составили 106 295 тыс. руб.

Прочие доходы предприятия составили 34’728 тыс. руб., в том числе:

-Курсовые разницы 6’766 тыс. руб.;
-Резервы по сомнительным долгам 10’776 тыс. руб.;
-Оценочные обязательства по оплате труда 4’826 тыс. руб.;

Прочие расходы составили 41’223 тыс. руб., в том числе:

-Курсовые разницы 8’439 тыс. руб.;
-Расходы на услуги банков 1’237 тыс. руб.;
-Штрафы, пени 957 тыс.руб.

В составе прочих доходов/расходов Предприятия признаются в том числе:

- доходы/расходы от продажи прочего имущества;

- курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых отражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию отчетную дату;

- резервы по сомнительным долгам;

- операции по приобретению и реализации простого векселя.

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных и отражаются в составе статей «Прочие доходы» и «Прочие расходы» «Отчета о финансовых результатах» отчетного года.

6.3. Формирование налога 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).

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Предприятие отразило в бухгалтерском учете, а также «Отчете о финансовых результатах» за 2022 год.

За 2022 г прибыль (убыток) до налогообложения по бухгалтерскому учету составила 134’902 тыс. руб.; сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль составила (28 288) тыс. руб.

Ставка налога на прибыль 20%, налог на прибыль составил 30’320 тыс. рублей.

На 31.12.2022г сумма отложенного налогового актива составляет 90’637 тыс. руб., сумма отложенного налогового обязательства равна 98’763 тыс. рублей.

6.4. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами

В 2022 году продажи, на условиях договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, Обществом не осуществлялись.

6.5. Связанные стороны

В целях выявления связанных сторон Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), в то же время следует учитывать, что основываясь на Приказе Минфина РФ № 287н от 27.11.2020 объем раскрытия информации в пояснениях указан в том объеме, который не может нанести урон деловой репутации или привести к потерям экономического характера Общества и ее контрагентов.

6.6. Информация по непрерывности деятельности

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционной политики в отношении России и связанных с этим последствий, непрогнозируемое изменение

курсов иностранных валют, а также распространение коронавирусной инфекции. По нашему мнению, указанные события не окажут существенного влияния на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде. У руководства Общества имеется уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Общество в течение 2023 года не планирует продажи имущественного комплекса, прекращение деятельности или ее части, перемещение в другие географические регионы, реорганизации в форме выделения из ее состава одного или нескольких юридических лиц. Ниже сообщаем об обстоятельствах, которые оказывают влияние на соблюдение нашей организацией принципа непрерывности деятельности:

а) финансовый признаки:
- стоимость чистых активов является положительной величиной и больше величины уставного капитала;
- у Общества отсутствуют кредиты и займы с истекающим фиксированным сроком погашения, также отсутствует чрезмерное использование краткосрочных кредитов или займов для финансирования долгосрочных активов, нет признаков прекращения финансовой поддержки со стороны кредиторов; - у Общества отсутствуют отрицательные денежные потоки от операционной деятельности;
- нет неблагоприятных для организации основных финансовых показателей, нет убытков от операционной деятельности и значительного снижения стоимости активов, используемых для формирования денежных потоков;
- отсутствует просроченная задолженность по выплате дивидендов;
- Общество в состоянии гасить кредиторскую задолженность в установленные сроки;
- условия кредитных договоров соблюдаются;
- ввиду специфики выполняемых работ и индивидуальных поставок материалов Общество производит авансирование поставки материалов;

- признаки банкротства у Общества, установленные законодательством Российской Федерации, отсутствуют,

б) производственные признаки:

- у руководства нет намерений ликвидировать организацию или прекратить ее деятельность;

- в связи с заключением новых длительных договоров с заказчиками в Обществе производится набор нового управленческого и производственного персонала, Общество не испытывает сложности с набором нового персонала;

- Общество выходит на новые рынки, появляются новые ключевые клиенты.

в) прочие признаки:

- требования в отношении формирования уставного капитала, установленные законодательством Российской Федерации соблюдены;

- требования к капиталу и иным законодательным или нормативным требованиям, например, требования к показателям платежеспособности и ликвидности финансовых учреждения, соблюдены;

- в Обществе отсутствуют незавершенные судебные разбирательства или разбирательства по вопросам нормативно-правового регулирования, в которых ответчиком выступает Общество и в результате которых в случае неблагоприятного для организации исхода ей могут быть предъявлены требования, которые оно, с большой вероятностью, будет не в состоянии удовлетворить;

- нет изменений в законах, нормативных актах или государственной политике, которые, согласно ожиданиям, будут иметь негативные последствия для организации;

- Общество осуществляет достаточное страхование своих рисков.

*сводные табличные пояснения приведены ниже.

Генеральный директор Рябов Л. А.

17 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	83 247	(15 856)	58 197	(54)	54	(20 429)	-	42 130	-	170 882	(29 014)
	5210	за 2021г.	34 285	(9 772)	66 124	(17 162)	87	(5 961)	-	-	-	83 247	(15 646)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	49 850	(6 655)	3 882	-	-	(9 986)	-	42 130	-	81 500	(9 423)
	5211	за 2021г.	7 487	(4 536)	42 364	-	-	(2 119)	-	-	-	49 850	(6 655)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	3 415	(1 327)	917	(54)	54	(637)	-	-	-	4 278	(1 909)
	5212	за 2021г.	1 728	(844)	1 797	(110)	60	(476)	-	-	-	3 415	(1 261)
Здания	5203	за 2022г.	-	-	20 515	-	-	(967)	-	-	-	20 515	(967)
	5213	за 2021г.	17 000	-	-	(17 000)	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	9 180	(5 124)	1 751	-	-	(2 827)	-	-	-	10 931	(7 950)
	5214	за 2021г.	5 086	(3 126)	4 146	(52)	27	(2 025)	-	-	-	9 180	(5 124)
Другие виды основных средств	5205	за 2022г.	2 600	-	119	-	-	(1 300)	-	-	-	2 719	(1 300)
	5215	за 2021г.	-	-	2 600	-	-	-	-	-	-	2 600	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2022г.	18 201	(2 751)	31 012	-	-	(4 713)	-	-	-	50 939	(7 464)
	5216	за 2021г.	2 985	(1 265)	15 217	-	-	(1 342)	-	-	-	18 201	(2 607)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	59 036	(201)	(58 197)	638
	5250	за 2021г.	-	66 124	-	(66 124)	-
в том числе:			-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-

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	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	249 954	-	39 304	9 983	-	-	-	279 275	-
	5311	за 2021г.	-	-	249 954	-	-	-	-	249 954	-
в том числе: Депозитные счета	5302	за 2022г.	94 405	-	-	6 348	-	-	-	88 057	-
	5312	за 2021г.	-	-	94 405	-	-	-	-	94 405	-
Предоставленные займы	5303	за 2022г.	155 549	-	39 304	3 635	-	-	-	191 218	-
	5313	за 2021г.	-	-	155 549	-	-	-	-	155 549	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	24 160	-	1 120	24 160	-	-	-	1 120	-
	5315	за 2021г.	24 160	-	-	104 893	-	-	-	24 160	-
в том числе: Займы	5306	за 2022г.	24 160	-	1 120	24 160	-	-	-	1 120	-
	5316	за 2021г.	129 053	-	-	104 893	-	-	-	24 160	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	274 114	-	40 424	34 143	-	-	-	280 395	-
	5310	за 2021г.	24 160	-	249 954	104 893	-	-	-	274 114	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	60 996	-	60 996	2 047 063	(1 497 534)	-	-	X	610 524	-	610 524
	5420	за 2021г.	57 898	-	57 898	869 440	(866 342)	-	-	X	60 996	-	60 996
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	57 876	-	57 876	793 251	(243 306)	-	-	271 410	607 821	-	607 821
	5421	за 2021г.	55 025	-	55 025	218 085	(215 234)	-	-	121 810	57 876	-	57 876
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	2 459	-	2 459	141 279	(141 035)	-	-	124 462	2 704	-	2 704
	5423	за 2021г.	-	-	-	9 665	(7 205)	-	-	-	2 459	-	2 459
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	17 000	(17 000)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	661	-	661	1 112 532	(1 113 193)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	2 872	-	2 872	624 691	(626 903)	-	-	-	661	-	661
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	355 267	(79 612)	794 284	1 848	(228 226)	-	(10 777)	-	3 432	29	1 049 624	(68 835)
	5530	за 2021г.	438 637	(90 275)	159 354	2 693	(253 883)	(69)	(10 663)	-	6 103	2 432	355 267	(79 612)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	264 660	(79 612)	494 256	-	(156 697)	-	(10 777)	-	-	-	722 519	(68 835)
	5531	за 2021г.	383 289	(90 275)	78 628	-	(197 257)	-	(10 663)	-	-	-	264 660	(79 612)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	54 549	-	233 883	-	(48 318)	-	-	-	-	-	240 114	-
	5532	за 2021г.	7 531	-	53 094	-	(6 007)	(69)	-	-	-	-	54 549	-
Прочая	5513	за 2022г.	27 993	-	66 145	1 848	(23 212)	-	-	-	3 432	29	86 991	-
	5533	за 2021г.	47 605	-	19 779	2 693	(50 619)	-	-	-	6 103	2 432	27 993	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	355 267	(79 612)	794 284	1 848	(228 226)	-	(10 777)	X	3 432	29	1 049 624	(68 835)
	5520	за 2021г.	438 637	(90 275)	159 354	2 693	(253 883)	(69)	(10 663)	X	6 103	2 432	355 267	(79 612)

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 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	5551	за 2022г.	73 092	205 070	-	(210 280)	-	-	-	-	67 882
	5571	за 2021г.	15 583	94 770	-	(30 178)	-	-	-	-	73 092
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	30 000	183 802	-	(173 007)	-	-	-	-	40 795
	5572	за 2021г.	15 583	51 678	-	37 261	-	-	-	-	30 000
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	43 092	21 268	-	(37 273)	-	-	-	-	27 087
	5574	за 2021г.	-	43 092	-	-	-	-	-	-	43 092
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	392 540	1 140 385	4 489	(56 109)	-	-	3 432	29	1 484 767
	5580	за 2021г.	209 853	346 588	689	(173 005)	(121)	-	6 103	2 433	392 540
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	16 249	117 848	2	(2 392)	-	-	-	-	131 707
	5581	за 2021г.	43 471	13 398	4	(40 503)	(121)	-	-	-	16 249
авансы полученные	5562	за 2022г.	294 087	872 465	-	(32 900)	-	-	-	-	1 133 652
	5582	за 2021г.	56 474	294 020	-	(56 406)	-	-	-	-	294 087
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	40 496	60 171	110	(39)	-	-	3 414	-	104 152
	5583	за 2021г.	96 091	4 147	674	(68 695)	-	-	6 103	2 175	40 496
кредиты	5564	за 2022г.	217	-	4 377	(4 332)	-	-	-	-	261
	5584	за 2021г.	54	-	2 480	(2 317)	-	-	-	-	217
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	7 000	11	(7 011)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	21 658	38 460	-	(16 446)	-	-	18	29	43 719
	5586	за 2021г.	13 547	8 190	-	(336)	-	-	-	258	21 658
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	465 632	1 345 455	4 489	(266 389)	-	X	3 432	29	1 552 649
	5570	за 2021г.	225 436	441 358	689	(203 183)	(121)	X	6 103	2 433	465 632

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 _____ **Рябов Леонид Александрович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

17 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	235 871	195 733
Расходы на оплату труда	5620	489 778	311 217
Отчисления на социальные нужды	5630	86 267	53 093
Амортизация	5640	20 275	3 291
Прочие затраты	5650	527 400	122 937
Итого по элементам	5660	1 359 591	686 271
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(248)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	417	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 360 008	686 023

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

Руководитель _____ **Рябов Леонид Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

17 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	24 501	85 613	(33 872)	(4 826)	71 416

Руководитель _____ **Рябов Леонид Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

17 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	377 063	397 916	14 135
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	127 962	122 900	14 315
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Рябов Леонид Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

17 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 _____ **Рябов Леонид Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

17 марта 2023 г.