

ПОЯСНЕНИЕ №1
к бухгалтерской (финансовой) отчетности

за 2022 г.

1 Краткая характеристика организации и основные направления деятельности ООО «Гидрозо»

1.1 Основные сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Гидрозо»
ИНН/КПП организации: 7719271309/771701001 (далее по тексту – Общество).
Дата создания (государственной регистрации): 18.04.2003.
Генеральный директор - Измайлов Ильдар Анвярович
Главный бухгалтер – Гершман Роза Сафиновна

Учредителем и бенефициарным владельцем Общества является:
- физическое лицо: Измайлов Ильдар Анвярович, размер доли – 100,0%.

Уставный капитал Общества внесен денежными средствами полностью и составляет 400 тыс. рублей.

Общество осуществляет свою деятельность по адресу: 129226, Москва г, ул. Сельскохозяйственная, д. 18, к. 3

Среднесписочная численность работников Общества за 2022 год составляет 69 человек, за 2021 год – 69 человек.

Организация применяет общий режим налогообложения.

Аудитор Общества – ООО «Аудит Контракт», ОГРН 1087746559570, ИНН 7718702168, КПП 771801001, является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС) ОГРН 12006079907, юридический адрес: 107150, г. Москва, ул. Бойцовская, дом 17, корп. 3, этаж 1 помещение 12, офис 25

1.2 Сведения об обособленных подразделениях организации

Общество имеет обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

1. Филиал ООО "Гидрозо" в г. Екатеринбург (КПП 668543001), адрес: 620075 Свердловская обл., Екатеринбург г, Малышева ул., дом № 51
2. Филиал ООО "Гидрозо" в г. Казань (КПП 165543001), адрес: 420111 Республика Татарстан, Казань г, Баумана ул., д. 9а, оф. 307
3. Филиал ООО "Гидрозо" в г. Ростов-на-Дону (КПП 616643001), адрес: 344065, Ростовская обл., Ростов-на-Дону г, 50-летия Ростсельмаша ул., зд.6В
4. Филиал ООО "Гидрозо" в г. Санкт-Петербург (КПП 780243001), адрес: 194044, Санкт-Петербург г, Сампсониевский Б. пр-кт, дом № 64, корпус лит Е
5. Обособленное подразделение ООО "Гидрозо" в г. Краснозаводск (КПП 504243001), адрес: 141321, Московская обл, Сергиево-Посадский р-н, Краснозаводск г, Проезд 23, дом № 6

1.3 Основные виды деятельности организации

Основную часть выручки в общей структуре доходов Общества в 2021-2022 гг. составляет оптовая торговля.

1.4 Состав органов управления организации

Единоличным исполнительным органом Общества в соответствии с действующим Уставом является генеральный директор.

1.5 Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях**Таблица 1. Связанные стороны**

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале общества, %
1	Измайлов Ильдар Анвярович	РФ	Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа общества Лицо владеет 100% долей Общества	18.04.2003	100
2	ООО «Егеррус»	125476, г. Москва, ул. Василия Петушкова, д. 8, офис 235	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и Общество	05.09.2006	-
3	ООО «Гидрозо Первоуральск»	620130, г.Екатеринбург, ул.Степана Разина, д.109, офис 22	Лицо принадлежит к той же группе лиц, что и Общество	02.06.2008	-

Операции со связанными сторонами представлены в соответствующей таблице (Таблица 2).

Таблица 2. Операции со связанными сторонами

Наименование компании	Хозяйственные операции	Сумма, тыс. руб.		
		2022 год	2021 год	2020 год
ООО «Егеррус»	покупка товаров и услуг	12 425	11 073	10 069
ООО «Егеррус»	реализация товаров и услуг	2 495	2 481	2 250
ООО «Гидрозо Первоуральск»	покупка товаров и услуг	47 004	47 549	33 931
ООО «Гидрозо Первоуральск»	реализация товаров и услуг	10 855	18 856	3 572
Итого		72 779	79 959	49 822

Дебиторская и кредиторская задолженность Общества со связанными сторонами, по состоянию на отчетную дату представлена в Таблице 3.

Таблица 3. Дебиторская и кредиторская задолженность между связанными сторонами.

Наименование компании	Дебиторская задолженность, тыс. руб.			Кредиторская задолженность, тыс. руб.		
	на 31.12.22	на 31.12.21	на 31.12.20	на 31.12.22	на 31.12.21	на 31.12.20
ООО «Егеррус»	-	-	-	-	-	-
ООО «Гидрозо Первоуральск»	11 569	10 012	101	-	-	-
Итого	11 569	10 012	101	-	-	-

Таблица 4. Информация о денежных потоках между связанными сторонами, тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022 год	За 2021 год
<i>Денежные потоки от текущих операций, всего:</i>		
<i>В том числе:</i>	74 063	71 301
ООО «Егеррус»	14 920	13 554
ООО «Гидрозо Первоуральск»	59 143	57 747
<i>Платежи поставщикам (подрядчикам), всего:</i>		
<i>В том числе:</i>	60 849	59 248
ООО «Егеррус»	12 425	11 073
ООО «Гидрозо Первоуральск»	48 424	48 175

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Информация о размере вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу представлена в Таблице 5.

Таблица 5. Вознаграждения основному управленческому персоналу, тыс. рублей

Наименование показателя	Величина выплат в 2022 г.	Величина выплат в 2021 г.
<i>Краткосрочные выплаты (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)</i>	24 115	17 954
Заработная плата, вкл. премии и отпуска	20 885	15 540
Страховые взносы	3 179	2 366
Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п	51	48
<i>Долгосрочные выплаты (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты):</i>	Не производились	Не производились

2 Существенные аспекты учетной политики представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1 Применение законодательства по бухгалтерскому учету

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и

бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Дополнительные расшифровки отдельных показателей бухгалтерской отчетности приведены в табличных пояснениях, а также в настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Уровень существенности в целях раскрытия показателей бухгалтерской отчетности равен 10% от раскрываемой строки.

2.2 Основные средства

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Корректировка балансовой стоимости основных средств раскрыта в пояснениях №2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год в графе «изменения за период».

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

2.2.1 Основные положения учетной политики

После признания объекты основных средств оцениваются Обществом в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

▪ Способ начисления амортизации объектов основных средств

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

▪ Срок полезного использования объектов основных средств

Срок полезного использования объектов основных средств Общество определяет исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства в отношении использования объектов, а также исходя из планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции и технического перевооружения.

Для целей бухгалтерского учета Общество классифицирует основные средства по видам и по группам. Общество выделяет следующие виды основных средств: здания, машины и оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь, другие виды основных средств, земельные участки и объекты природопользования.

- Сведения об объектах основных средств, стоимость которых не погашается
Общество не имеет объекты основных средств, стоимость которых не погашается путем начисления амортизации.
- Переоценка объектов основных средств
Переоценка основных средств организацией не производится.
- Обесценение объектов основных средств
Организация проводит проверку основных средств и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".
В результате проверки Обществом основных средств и капитальных вложений на признаки обесценения, их возмещаемая стоимость на 31.12.22 оказалась выше балансовой. Обесценение активов не выявлено.
- Порядок отражения основных средств, стоимостью менее 100 тыс. руб.

Общество приняло решение не применять ФСБУ 6/2020 "Основные средства" в отношении активов, соответствующих по своим признакам и характеристикам объектам основных средств, и одновременно имеющих стоимость ниже 100 000 рублей. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они были понесены.

2.2.2 Объекты основных средств, полученные по договорам аренды и лизинга

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются.

При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Сведения об объектах основных средств, полученных ООО «Гидрозо» в 2022 г. по договорам аренды, отражены в соответствующей таблице (Таблица 6)

Таблица 6. Объекты основных средств, находящиеся в аренде

Наименование объекта	Площадь, полученная в аренду, кв. м.			Сумма арендных платежей, тыс. руб.		
	на 31.12.20	на 31.12.2021	на 31.12.2022	за 2020 год	за 2021 год	за 2022 год
Офисные помещения, г. Москва	237,7	323,7	323,7	3 452	3 805	4 588
Склад, г. Москва	300	300	300	1 541	1 762	1 813
Склад, г. Краснозаводск	828,9	828,9	1011,4	6 461	5 097	6 068
Офис, г. Екатеринбург	167,6	167,6	167,6	630	648	693
Склад, г. Екатеринбург	110,4	110,4	425,4	363	363	1 081
Офис, г. Казань	28,3	28,3	51,6	221	221	671
Склад, г. Казань	158	158	158	512	576	613
Офис, г. Ростов-на-Дону	60	60	60	493	493	493
Склад, г. Ростов-на-Дону	192	192	192	588	657	588
Офис, г. Санкт-Петербург	37,3	37,3	37,3	418	479	493

Сведения об объектах основных средств, находящихся у Общества по договорам финансовой аренды (лизинга), отражены в соответствующей таблице.

Таблица 7. Объекты основных средств, полученные по договорам лизинга

Наименование объекта	Порядок учета предмета лизинга	Периодичность лизинговых платежей	Срок действия договора лизинга	Порядок перехода права собст.	Общий размер лизинговых платежей за период, тыс. руб.		
					2020 год	2021 год	2022 год
Погрузчик фронтальный SDLG LG933L	на балансе лизингополучателя	ежемесячно	03.05.18-06.05.21	выкуп	519	64	-
Автомобиль Hyundai VT (HD78) изотермический	на балансе лизингополучателя	ежемесячно	25.07.18-27.07.20	выкуп	157	-	-
Автомобиль легковой MITSUBISHI ASX 2.0.	на балансе лизингополучателя	ежемесячно	17.10.18-16.10.21	выкуп	511	427	-
Грузовой самосвал Mercedes-Benz 9596-13	на балансе лизингополучателя	ежемесячно	20.07.21-30.08.24	выкуп	-	5 790	4 177
Реакторная установка для производства преполимеров	на балансе лизингополучателя	ежемесячно	14.02.20-31.03.23	выкуп	10 481	9 729	8 436
Автомобиль легковой MITSUBISHI ASX	на балансе лизингополучателя	ежемесячно	10.02.22-10.02.25	выкуп	-	-	1 465
Автомобиль DAEWOO фургон изотермический	на балансе лизингополучателя	ежемесячно	17.08.22-15.09.25	выкуп	-	-	2 912

специализированный							
Итого:					11 668	16 010	16 990

2.3 Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина.

2.3.1 Основные положения учетной политики

▪ Способы оценки материально-производственных запасов при выбытии

Оценка всех групп материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

2.3.2 Основные сведения о материально-производственных запасах

Учитывая требование осмотрительности, Общество по состоянию на 31 декабря текущего года осуществляет проверку стоимости материально-производственных запасов на предмет создания резерва под снижение стоимости материальных ценностей, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, в том числе длительно хранящихся и не востребуемых в производственно-хозяйственной деятельности остатков.

При создании резерва под снижение стоимости материальных ценностей Обществом рассматриваются материальные ценности без движения более 12 месяцев. В случае обесценения запасов Общество создаст резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

В 2022 году Обществом создан резерв под снижение стоимости товаров в размере 2 097 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости товаров и материалов в 2020-2021 гг. не создавался, поскольку в остатках не было устаревших ТМЦ, и возможная цена продажи выше их балансовой стоимости.

Общество не применяет Стандарт в отношении запасов, приобретаемых исключительно для управленческих нужд. Под такими запасами Общество понимает любые активы, необходимые для нужд функционирования управленческого персонала в обслуживающих департаментах и отделах Общества, работающих как в офисе, так и дистанционно. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, подлежат списанию в расходы Общества единовременно в момент их приобретения. К таким запасам Общества могут, например, относиться, канцелярские принадлежности, бумага, картриджи для оргтехники, бензин, моющие средства, готовые пищевые продукты, приобретенные для потребления сотрудниками и прочие аналогичные виды запасов.

2.4 Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банке и средства в расчетах, за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основании официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Официальные курсы обмена российского рубля:

Наименование валюты	По состоянию на 31.12.2022, руб.	По состоянию на 31.12.2021, руб.	По состоянию на 31.12.2020, руб.
За 1 доллар США	70,3375	74,2926	73,8757
За 1 Евро	75,6553	84,0695	90,6824

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

Курсовые разницы, отнесенные не на счет финансовых результатов, в отчетном периоде отсутствуют.

2.5 Денежные средства

Информация о денежных потоках от текущей, инвестиционной и финансовой деятельности за отчетный период раскрыта в «Отчете о движении денежных средств».

При заполнении «Отчета о движении денежных средств» все данные указаны без НДС за отчетный период.

При формировании «Отчета о движении денежных средств» в разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражены в сумме, включающей суммы заработной платы, суммы начисленного налога на доходы физических лиц, платежи по исполнительным листам, а также выплаты по страховым взносам.

В строке 4119 «Прочие поступления» за январь – декабрь 2022 г. в сумме 5 707 тыс. руб., в строке 4119 «Прочие поступления» за январь – декабрь 2021 г. в сумме 15 780 тыс. руб. отражен в том числе НДС свернуто в сумме 4 805 тыс. руб. и в сумме 14 546 тыс. руб. соответственно.

В строке 4229 «Прочие платежи» за январь – декабрь 2022 г. в сумме 14 158 тыс. руб., в строке 4229 «Прочие платежи» за январь – декабрь 2021 г. в сумме 13 343 тыс. руб. отражены платежи по договорам лизинга, предусматривающих выкуп лизингового имущества.

Показатель строки 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» за январь – декабрь 2022 г., показатель строки 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» за январь – декабрь 2022 г., показатель строки 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» за январь – декабрь 2021 г. «Отчета о движении денежных средств» соответствуют показателям строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса на 31.12.2022, на 31.12.2021, на 31.12.2020.

2.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Авансы выданные и авансы полученные раскрыты в пояснениях №5, суммы авансов включены в стр. 1230 и в стр. 1520 бухгалтерского баланса без НДС.

2.7. Финансовые результаты**2.7.1 Порядок признания коммерческих и управленческих расходов**

Коммерческие расходы и управленческие расходы Общества признаются расходами текущего периода в полном объеме.

2.7.2 Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов, произведенные Обществом в предшествующем и/или отчетном периодах, но подлежащие включению в себестоимость продукции (работ, услуг) в последующие периоды деятельности, представлены в Таблице 8.

Таблица 8. Расходы будущих периодов, тыс. руб.

№ п/п	Наименование расхода	Сальдо на 01.01.2022	Изменение расходов за 2020 г.		Сальдо на 31.12.2022
			Увеличение	Уменьшение	
1.	Расходы будущих периодов, всего, в том числе:	1 462	3 420	1 975	2 907
1.1.	Сертификация	582	946	445	1 083
1.2.	Программное обеспечение	262	470	232	501
1.3	Страхование	618	2 004	1 298	1 323

Расходы будущих периодов отражены в балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность» на 31 декабря 2022 г. в сумме 2 907 тыс. руб., на 31 декабря 2021 г. в сумме 1 462 тыс. руб.

2.7.3 Расходы, связанные с образованием резервов в соответствии с правилами бухгалтерского учета

Расходы в виде отчислений на формирование резервов представлены в Таблице 9

Таблица 9. Расходы в виде отчислений на формирование резерва по сомнительным долгам и оценочное обязательство на оплату отпусков

№ п/п	Наименование резерва	Сумма отчислений, тыс. руб.		
		за 2020 г.	за 2021 г.	за 2022 г.
1.	Резерв по сомнительным долгам	7 019	167	797
2.	Оценочное обязательство на оплату отпусков	20 343	15 676	15 392
ВСЕГО		27 362	15 843	16 189

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного отпуска за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы. Оценочные обязательства определяются с учетом страховых взносов.

Оценочные обязательства признаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату и признаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

По судебным спорам оценочные обязательства не созданы, так как вероятность наступления события низкая.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично (п.70 Положения № 34н).

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся организацией в момент признания задолженности сомнительной.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам учитываются в составе прочих расходов (п.11 ПБУ 10/99).

2.7.4 Прочие доходы и расходы

В 2022 и 2021 Общество учитывало и отражало в бухгалтерской отчетности прочие доходы и расходы в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99) и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99).

Прочие доходы представлены в следующей таблице:

№ п/п	Прочие доходы	2022 г.	2021 г.
		Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
1	Списанная кредиторская задолженность	17	65
2	Резерв по сомнительным долгам	147	6 594
3	Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	14	5 582
4	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду	4 573	5 006
5	Доходы, связанные с реализацией основных средств	1 586	602
6	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	708	
7	Курсовые разницы	1 532	1 432
8	Доходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг	-	17
9	Проценты к получению	1 070	894
10	Другие прочие доходы		992
	Всего прочие доходы	9 647	21 184

Прочие расходы представлены в следующей таблице:

№ п/п	Прочие расходы	2022 г.	2021 г.
		Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
1	Резерв по сомнительным долгам	777	-
2	Курсовые разницы	1 355	1 822
3	Отклонения курса покупки иностранной валюты от официального курса	587	1 844

4	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	3 241	4 489
5	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду	4 106	5 229
6	Расходы на услуги банков	138	186
7	Расходы, связанные с реализацией основных средств	2 071	486
8	Штрафы, пени, неустойки	24	174
9	Процентные расходы	4 712	-
10	Другие прочие расходы	1 378	1 797
	Всего прочие расходы	18 389	16 027

В Отчете о финансовых результатах расходы на формирование резерва по сомнительным долгам отражаются свернуто по строке 2350 «Прочие доходы» за 2021 год в сумме 6 594 тыс. руб., и в строке 2340 «Прочие расходы» за 2022 год в сумме 630 тыс. руб.

2.8 Налог на прибыль

При составлении бухгалтерской отчетности Общества суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто, в полной сумме отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Сведения о постоянных и отложенных налоговых обязательствах, отложенных налоговых активах Общества, повлекшие корректирование условного расхода (дохода) отражены в соответствующей таблице (Таблица 10).

Таблица 10. Текущий налог на прибыль, тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2021 год		Сальдо на 31.12.2021	2022 год		Сальдо на 31.12.2022
		Начислено	Погашено		Начислено	Погашено	
1.	Общая сумма доходов за отчетный период	713 226	X	X	849 944	X	X
2.	Общая сумма расходов за отчетный период	(638 439)	X	X	(760 748)	X	X
3.	Прибыль до налогообложения	74 787	X	X	89 196	X	X
4.	Условный расход по налогу на прибыль	(14 957)	X	X	(17 839)	X	X
5.	Постоянное налоговое обязательство, всего, в т.ч. образованное в связи с:	(1 125)	(1 125)	-	(1 134)	(1 134)	-
5.1.	превышением фактических расходов для целей бухгалтерского учета над расходами, принимаемыми для целей налогообложения	(1 125)	(1 125)	-	(1 134)	(1 134)	-

6.	Отложенные налоговые активы, всего, в т. ч. образованные в связи с:	197	4 069	315	3 942	984	3 942
6.1.	оценочные обязательства и резервы	-	4 069	-	-	-	-
6.2.	основные средства	197	-	315	-	92	-
6.3.	товары	-	-	-	419	-	419
6.4.	арендные обязательства	-	-	-	3 523	891	3 523
7.	Отложенные налоговые обязательства, всего, в т.ч. образованные в связи с:	999	279	1 164	9 427	2 065	13 490
7.1.	основные средства	997	279	1 162	4 577	1 844	8 132
7.2.	оценочные обязательства и резервы	2	-	2	-	2	-
7.3.	арендные обязательства	-	-	-	4 463	-	4 843
7.4.	проценты по обязательствам	-	-	-	331	219	459
7.5.	курсовые разницы по расчетам в валюте	-	-	-	56	-	56
8.	Текущий налог на прибыль	(11 491)	X	X	(14 569)	X	X

2.9 Корректировки отчетного периода

В связи с началом применения организацией в 2022 году ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" и ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год произведены следующие корректировки:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 01 января 2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	94 639	19 495	114 133
Доходные вложения в материальные ценности	1160	6 444	4 696	11 140
Отложенные налоговые активы	1180	315	669	984
Итого по разделу I	1100	101 398	24 859	126 258
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	1 857	286	2 142
Итого по разделу II	1200	307 850	286	308 135
БАЛАНС	1600	409 248	25 145	434 393
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	347 492	17 179	364 671
Итого по разделу III	1300	347 892	17 179	365 071
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 165	4 963	6 128
Прочие обязательства	1450	6 614	3 003	9 617
Итого по разделу IV	1400	7 779	7 966	15 745
БАЛАНС	1700	409 248	25 145	434 393

2.10 Последствия событий после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

3 Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности

3.1 Риски хозяйственной деятельности

Система управления рисками регулярно анализируется Обществом с целью оперативного внесения необходимых корректировок в связи с изменением рыночных условий. По результатам анализа чувствительности Общества к рискам, была определена вероятность наступления каждого риска.

Вид риска	Факторы, с которыми связано возникновение риска	Вероятность наступления
Рыночные риски	С возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.).	умеренная
Кредитные риски	С возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги)	умеренная
Риск ликвидности	С возможностями организации 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, векселей), др.	умеренная
Правовые риски	С изменением регулирования, налогового законодательства	низкая

Вид риска	Факторы, с которыми связано возникновение риска	Вероятность наступления
Страховые и региональные риски	С политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика	низкая
Репутационный риск	С уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом стоворе и т.п.	низкая

3.2 Непрерывность деятельности

В 2022 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс 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 обстоятельства, в свою очередь, не могли не иметь последствий для организации.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества;
- доходы Общества не снизились;
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло.

При оценке обесценения активов (основных средств и товаров), а также при формировании оценочных обязательств (резерва по сомнительным долгам, оценочного обязательства на оплату отпусков), отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние СВО и последствий пандемии. С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО и пандемией, такая оценка подвержена значительной неопределенности. Изменения экономических условий, ситуации в отрасли или результатов деятельности конкретного покупателя могут потребовать внесения корректировок в суммы резерва на сомнительную задолженность, отраженные в бухгалтерской финансовой отчетности.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Общество в обозримом будущем предполагает продолжать свою деятельность, выполнять полномочия (функции) и обязательства.

Участники Общества не имеют намерения и необходимости в обозримом будущем принять решение о ликвидации Общества или об изменении его основной деятельности.

3.3 Информация по прекращаемой деятельности

Под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности организации (такую, как сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности и в соответствии с принятым организацией решением подлежит прекращению.

В 2022 году уполномоченным органом Общества не принималось решение о прекращении части деятельности Общества.

3.4 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В 2022 г. чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества, не возникали.

Подготовлено

Дата: 24.03.2023

Генеральный директор _____ / Измайлов И.А. /

Главный бухгалтер _____ / Гершман Р.С.



**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	803	(803)	-	-	-	-	(803)	-	-	803	(803)
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	803	(803)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	803	(803)	-	-	-	-	-	-	-	803	(803)
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	(803)	-	-	-	803	(803)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	13	13	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	13	13	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Руководитель
Измайлов Ильдар
Анвярович
(подпись)
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	88 731	(46 658)	67 760	(21 751)	19 401	(29 833)	-	-	132 328	(37 051)
	5210	за 2021г.	60 458	(32 413)	29 375	(1 102)	616	(14 862)	-	-	88 731	(46 658)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2022г.	16 967	(8 257)	11 045	(2 513)	1 394	(3 774)	-	-	25 499	(7 357)
	5211	за 2021г.	11 590	(4 796)	5 376	-	-	(3 461)	-	-	16 967	(8 257)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	35 945	(19 734)	25 288	(7 734)	6 760	(5 925)	-	-	49 711	(13 511)
	5212	за 2021г.	28 667	(12 539)	7 830	(552)	66	(7 260)	-	-	35 945	(19 734)
Транспортные средства	5203	за 2022г.	35 591	(18 657)	8 541	-	-	(4 885)	-	-	41 207	(12 170)
	5213	за 2021г.	20 201	(15 078)	15 941	(551)	551	(4 130)	-	-	35 591	(18 657)
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	228	(11)	-	(108)	4	(38)	-	-	120	(44)
	5214	за 2021г.	-	-	228	-	-	(11)	-	-	228	(11)
Здания (ППА)	5205	за 2022г.	-	-	20 368	(10 137)	10 097	(14 067)	-	-	14 533	(3 969)
	5215	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки (ППА)	5206	за 2022г.	-	-	2 518	(1 259)	1 145	(1 145)	-	-	1 259	-
	5216	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	26 153	(19 709)	2 922	(13 850)	11 729	(4 117)	-	-	19 014	(7 401)
	5230	за 2021г.	25 625	(14 264)	529	-	-	(5 445)	-	-	26 153	(19 709)
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2022г.	4 049	(3 207)	-	(1 835)	1 513	(444)	-	-	2 214	(817)
	5231	за 2021г.	4 049	(2 568)	-	-	-	(639)	-	-	4 049	(3 207)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2022г.	22 104	(16 502)	2 922	(12 015)	10 216	(3 673)	-	-	16 800	(6 584)
	5232	за 2021г.	21 576	(11 697)	529	-	-	(4 805)	-	-	22 104	(16 502)

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.	52 566	207 235	(2 393)	(70 683)	186 725
	5250	за 2021г.	1 349	81 121	-	(29 903)	52 566
в том числе:							
Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2022г.	27 604	36 009	-	(25 288)	38 325
	5251	за 2021г.	1 349	34 613	-	(8 358)	27 604
Транспортные средства	5242	за 2022г.	-	8 541	-	(8 541)	-
	5252	за 2021г.	-	14 108	-	(14 108)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5243	за 2022г.	-	11 045	-	(11 045)	-
	5253	за 2021г.	-	7 210	-	(7 210)	-
Здания	5244	за 2022г.	24 963	146 199	(2 393)	(20 368)	148 400
	5254	за 2021г.	-	24 963	-	-	24 963
Земельные участки (ППА)	5245	за 2022г.	-	2 518	-	(2 518)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	228	-	(228)	-
	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	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:			
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	16 339	107 807	72 351
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Измайлов Ильдар
Анвярович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

24 марта 2023 г.

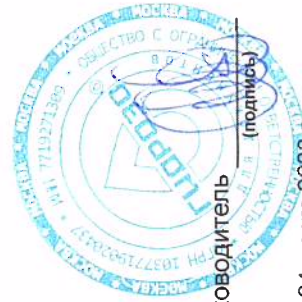
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	567	-	-	(567)	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	1 971	-	-	(1 404)	-	-	-	567	-
в том числе:											
Предоставленные займы сотрудникам	5302	за 2022г.	567	-	-	(567)	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	1 971	-	-	(1 404)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	1 952	-	239	(1 533)	-	-	-	567	-
	5315	за 2021г.	1 274	-	1 498	(820)	-	-	-	658	-
в том числе:										1 952	-
Предоставленные займы сотрудникам	5306	за 2022г.	1 952	-	239	(1 533)	-	-	-	658	-
	5316	за 2021г.	1 274	-	1 498	(820)	-	-	-	1 952	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	2 519	-	239	(2 100)	-	-	-	658	-
	5310	за 2021г.	3 245	-	1 498	(2 224)	-	-	-	2 519	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Измайлов Ильядар
Анвярович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

24 марта 2023 г.

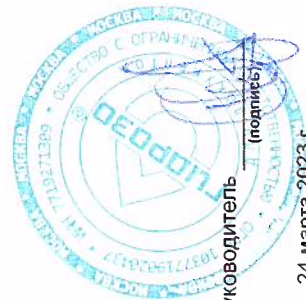
4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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



Измайлов Ильдар
Анварович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

24 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	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.	-	-	10 526	-	(1 105)	-	-	-	-	-	9 421	-
	5521	за 2021г.	6 371	-	-	-	(6 371)	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2022г.	-	-	10 526	-	(1 105)	-	-	-	-	-	9 421	-
	5522	за 2021г.	6 371	-	-	-	(6 371)	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2022г.	48 986	(167)	49 734	-	(59 964)	(9)	(147)	-	2 022	-	40 770	(797)
	5530	за 2021г.	110 236	(7 019)	44 786	-	(106 036)	-	(11 837)	-	-	-	48 986	(167)
	5511	за 2022г.	16 411	(167)	6 259	-	(16 270)	-	(147)	-	-	-	6 400	(797)
	5531	за 2021г.	17 325	(7 019)	12 299	-	(13 213)	-	(11 837)	-	-	-	16 411	(167)
Прочая	5512	за 2022г.	18 992	-	36 900	-	(28 274)	(9)	-	-	-	-	27 609	-
	5532	за 2021г.	69 118	-	27 988	-	(78 113)	-	-	-	-	-	18 992	-
	5513	за 2022г.	13 582	-	6 575	-	(15 419)	-	-	-	2 022	-	6 760	-
	5533	за 2021г.	23 793	-	4 499	-	(14 710)	-	-	-	-	-	13 582	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	48 986	(167)	60 260	-	(61 069)	(9)	(147)	X	2 022	-	50 191	(797)
	5520	за 2021г.	116 607	(7 019)	44 786	-	(112 407)	-	(11 837)	X	-	-	48 986	(167)

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из долгосрочную задолженности		перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	описание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	в том числе:											
	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5560	за 2022г.	37 901	42 152	20	(24 591)	(16)	-	2 022	-	57 488	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2021г.	29 338	30 296	54	(21 721)	(65)	-	-	-	37 901	
	в том числе:											
	5561	за 2022г.	3 222	12 114	-	(2 863)	(16)	-	-	-	12 456	
	5581	за 2021г.	2 475	2 984	51	(2 288)	-	-	-	-	3 222	
	5562	за 2022г.	22 157	28 040	-	(21 723)	-	-	-	-	28 474	
	5582	за 2021г.	19 172	21 978	-	(18 928)	(65)	-	-	-	22 157	
	5563	за 2022г.	7 993	619	9	(1)	-	-	2 022	-	10 643	
	5583	за 2021г.	7 195	806	3	(11)	-	-	-	-	7 993	
расчеты по налогам и взносам	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5566	за 2022г.	4 529	1 380	10	(4)	-	-	-	-	5 915	
	5586	за 2021г.	495	4 529	-	(495)	-	-	-	-	4 529	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
прочая	5550	за 2022г.	37 901	42 152	20	(24 591)	(16)	X	2 022	-	57 488	
	5570	за 2021г.	29 338	30 296	54	(21 721)	(65)	X	-	-	37 901	

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
Измайлов Ильядар
Анвярович
(подпись)

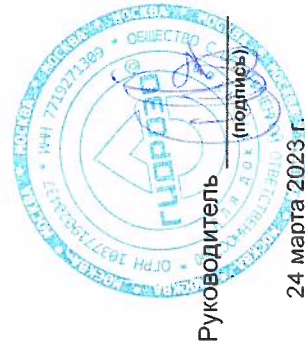
24 марта 2023 г.

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	18 631	38 400
Расходы на оплату труда	5620	150 561	123 715
Отчисления на социальные нужды	5630	24 633	20 322
Амортизация	5640	29 844	15 077
Прочие затраты	5650	36 793	26 977
Итого по элементам	5660	260 462	224 491
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(16 404)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2 348	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	262 810	208 087

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



Измайлов Ильядар
Анвярович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

24 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	15 676	15 530	(15 800)	(14)	15 392



Руководитель _____
(подпись)

Измайлов Ильдар
Анвярович

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.