Общество с ограниченной ответственностью «НТ»

ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

1. СОСТАВ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «НТ» за 2022 год составлена по данным бухгалтерского учета ООО «НТ» как юридического лица, учитывает показатели деятельности организации.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «НТ» за 2022 год состоит из следующих документов, сформированных исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности:

1. Бухгалтерский баланс за 2021 год - по форме № 0710099 приложения к приказу Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н, от 19.04.2019 № 61н).
2. Отчет о финансовых результатах за 2021 год - по форме № 0710002 приложения к приказу Минфина РФ 02.07.2010 г. № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 №124н, от 06.04.2015 № 57н, от 19.04.2019 № 61н).
3. Отчет об изменениях капитала за 2021 год - по форме № 0710004 приложения к приказу Минфина РФ 02.07.2010 г. № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н, от 19.04.2019 № 61н).
4. Отчет о движении денежных средств за 2021 год - по форме № 0710005 приложения к приказу Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н, от 19.04.2019 № 61н).
5. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год – приложение №3 к приказу Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н, от 19.04.2019 № 61н).

Отчетным периодом признается период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Показатели, представленные в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете о движении капитала, отчете о движении денежных средств сопоставимы с аналогичными показателями за 2020, 2021 года.

2. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ И ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНАХ

2.1 СОЗДАНИЕ И РЕГИСТРАЦИЯ ОБЩЕСТВА

Общество с ограниченной ответственностью «НТ» далее - Общество зарегистрировано Межрайонной ИФНС №24 по Ростовской области 13.02.2015г. Свидетельство о государственной регистрации № 007799536 серия 61, выдано 13.02.2015 г. Инспекцией МНС №26

Основной государственный регистрационный номер 1156196031914.

ООО «НТ» с 2019 года состоит на учете в налоговом органе:

- Межрайонная ИФНС №24 по Ростовской области КПП 616201001 с администрированием федеральных, региональных и местных налогов и сборов,

Юридический адрес:

С 28.09.2018 и по настоящий момент Общество находится по адресу:
344002 г. Ростов-на-Дону, ул.1-ая Луговая,12, комната 3, о чем были внесены изменения в ЕГРЮЛ (ГРН внесенной записи 2186196988371 от 28.09.2018).

2. 2 СТРУКТУРА И ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество зарегистрировано в Ростовстате с присвоением кодов:

ОКПО – **27147429**	ОКАТО – **60401364000**
ОКОГУ – **4210011**	ОКФС - **23**
ОКТМО – **60701000001**	ОКОПФ –**12300**

Основные ОКВЭД применяемые в отчетном периоде:

46.39- торговля оптовая неспециализированная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями с 22.11.2018 года и по настоящий момент.

Сведения о дополнительных видах деятельности:

18.12 Прочие виды полиграфической деятельности;

33.12 Ремонт машин и оборудования;

46.35 Торговля оптовая табачными изделиями;

46.90 Торговля оптовая неспециализированная;

47.11 Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах;

47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах;

47.26 Торговля розничная табачными изделиями в специализированных магазинах;

47.9 Торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков;

49.31.2 Регулярные перевозки пассажиров прочим сухопутным транспортом в городском и пригородном сообщении;

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;

73.11 Деятельность рекламных агентств.

Среднесписочная численность работающих (с учетом совместителей и лиц, работающих по договорам гражданско-правового характера) организации на 01.01.2022г. составила 3 человека, и на 01.01.2023 составила 0 человек (в штате 2 еденицы по 0,1 ставке).

Дочерних и зависимых предприятий Общество не имеет.

Общество не является участником совместной деятельности.
По результатам деятельности за 2022 год, Общество не подлежит обязательному аудиту.

2.3 ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется на основании Устава единоличным исполнительным органом - директором Веригиным Сергеем Александровичем, главный бухгалтер - Юришан Виктория Валентиновна.

В соответствии с Протоколом заседания совета директоров от 11.01.2022 года, 11.01.2022 прекращены полномочия директора Общества Веригина Сергея Александровича по совместительству на 0,1 ставки и с 12.01.2022. по 11.01.2023 года Веригин Сергей Александрович избран Директором Общества по основному месту работы (Приказ №2 от 12.01.2022, Трудовой договор №1 от 12.01.2022)

Юришан Виктория Валентиновна является Главным бухгалтером по совместительству на 0,1ставки с 28.12.2021 (Приказ №11-л от 28.12.2021, Трудовой договор №4 от 28.12.2021).

3. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

При подготовке бухгалтерской отчетности применяется принцип допущения непрерывности деятельности.
При формировании учетной политики на 2022 год приняты следующие способы бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

- применяемая форма бухгалтерского учета – автоматизированная, с использованием бухгалтерской программы «1С: Предприятие» , учет ведется способом двойной записи в соответствии с планом счетов бухгалтерского учета, утвержденным приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н;
- система налогообложения-общая;
- исчисление налога на прибыль организации производится по методу начисления;
- в целях налогообложения по НДС моментом реализации товаров и услуг является момент отгрузки товаров, работ, услуг покупателям;
- к доходам от обычных видов деятельности относятся доходы от реализации табачных изделий, полуфабрикатов (мешка, взорванная жилка) и табачных материалов, непосредственно использующихся в производстве табачной продукции;
- расходы на продажу за исключением транспортных расходов, понесенных при приобретении материальных ценностей, списываются полностью в дебет счета 90 «Продажи» по окончании отчетного месяца;
- управленческие расходы списываются полностью в Дебет счета 90 «Продажи» по окончании отчетного месяца;
- единицей финансовых вложений в зависимости от их характера, порядка приобретения и использования является однородная совокупность финансовых вложений: серия, партия, акции одного эмитента, облигации одного общества и т.п.
- при выбытии стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;
- метод учета товаров – по фактической себестоимости приобретения единицы товара; метод списания товаров при реализации – по средней стоимости;
- последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно.
- Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, подарки к праздникам для сотрудников и партнеров.
- определение фактической себестоимости запасов, использованных в производстве, осуществляется по средней себестоимости единицы запасов;
- по каждому виду запасов средняя себестоимость единицы определяется как частное от деления общей себестоимости этих материалов (сумма стоимости материалов на начало месяца и поступивших в течение месяца) на количество этих материалов (сумма остатка на начало месяца и поступивших в течение месяца);

- критерий отнесения предметов к основным средствам – срок службы более 1 года и стоимость единицы на момент приобретения – более 40 тысяч рублей;
- основные средства стоимостью до 40 тысяч рублей включительно и (или) сроком эксплуатации более 1 года являются Малоценными основными средствами и списываются на расходы организации в момент передачи в производство с использованием счета 10 «Малоценное оборудование и запасы» с одновременным зачислением на забалансовый счет МЦ 04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» для обеспечения контроля за их сохранностью;
- применяется линейный метод начисления амортизации основных средств с определением срока полезного использования основных средств по минимальному сроку в пределах амортизационной группы, увеличенному на 1 месяц;
- денежные потоки от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций;
- денежные потоки от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций;
- денежные потоки от операций, связанных с привлечением финансирования на долговой или долевой основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций
- денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

✓ когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;

✓ поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам;

✓ когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

4.1 ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

4. 1.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ (строка 1110)

18.12.2018 г. Обществом получено свидетельство о регистрации Товарного знака «НТ» на территории Объединенных Арабских Эмиратов, зарегистрированного NAS & Associates.

По состоянию на 31.12.2020 г.-31.12.2021 гг. в составе нематериальных активов отражен «Товарный знак «НТ», зарегистрированный на территории Объединенных Арабских Эмиратов, срок действия товарного знака - 10 лет с момента подачи заявления на регистрацию, т.е. до 13.08.2028 года.

Нематериальных активов, созданных самой организацией, ООО «НТ» не имеет.

Товарный знак "НТ" на территории ОАЭ на основании договора № НТ-21/2108 от 31.08.2021, 10.01.2022 отчужден в пользу ООО «НОРД ТРЕЙД ИМПЕКС»;

Товарный знак "НТ" на территории РФ_св.699964 на основании договора № НТ-20/2108 от 18.08.2021 02.02.2022 также отчужден в пользу ООО «НОРД ТРЕЙД ИМПЕКС»

По состоянию на 31 декабря 2021 г. строка 1110 нематериальные активы Бухгалтерского баланса представлена нематериальными активами, перечень которых приведен в Таблице 1.

Таблица 1

Состав нематериальных активов на 31.12.2021г.

№ п/п	Наименование	Дата ввода в эксплуатацию	Срок действия, мес.	Первоначальная стоимость, тыс.руб.	Сумма начисленной амортизация, тыс.руб.	Остаточная стоимость, тыс.руб.
1	2	3	4	5	6	7
1	Изобразительный товарный знак "ЛЕВ" в РФ_св.729756	06.12.2019	120	51,0	10,3	40,7
2	Товарный знак "НТ" на территории ОАЭ	29.12.2018	120	278,1	86,3	191,8
3	Товарный знак "НТ" на территории РФ_св.699964	09.04.2019	120	49,0	14,3	34,7
	Итого:	-	-	**378,1**	**110,9**	**267,2**

По состоянию на 31 декабря 2022 г. строка 1110 нематериальные активы Бухгалтерского баланса представлена нематериальными активами, перечень которых приведен в Таблице 2.

Таблица 2

Состав нематериальных активов на 31.12.2022г.

№ п/п	Наименование	Дата ввода в эксплуатацию	Срок действия, мес.	Первоначальная стоимость, тыс.руб.	Сумма начисленной амортизация, тыс.руб.	Остаточная стоимость, тыс.руб.
1	2	3	4	5	6	7
1	Изобразительный товарный знак "ЛЕВ" в РФ_св.729756	06.12.2019	120	51,0	15,4	35,6
	Итого:	-	-	**51,0**	**15,4**	**35,6**

4.1.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (строка 1150)

По состоянию на 31 декабря 2021 г. основные средства отсутствуют, но 30.06.2022 года на основании договора № № НТ-29/2206 от 27.06.2022 был приобретен автомобиль AG 412230, который в дальнейшем на основании договора № НТ-37/2209 от 14.10.2022 реализован ООО «СИГМА-ФИНАНС». В связи с этим, на 31.12.2022 года основные средства отсутствуют.

Перечень помещений, полученных в аренду по договорам аренды по состоянию на 31.12.2021 и 31.12.2022 года остался неизменным и представлен в Таблице 3.

Таблица 3

Перечень арендованного имущества по состоянию на 31.12.2021

Арендодатель	Номер договора	Наименование
1	2	3
ООО «Северо-Кавказское логистическое предприятие»	05/18-НТ-58/1808 от 24.08.2018	Нежилое помещение общей площадью 16,7 кв.м., расположенное по адресу:344002 г.Ростов-на-Дону, ул.1-ая Луговая,12, 3-й этаж

В 2020 году автомобиль LADA GRANTA приобретен в собственность ООО «НТ» согласно договору №СФ-6290/1220 от 30.12.2020 и отражен в составе счета МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации», затем согласно договору НТ-18/2106 от 01.06.2021, с 01.06.2021 передан в аренду ООО «НОРД ТРЕЙД ИМПЕКС», в дальнейшем это транспортное средство реализовано ООО «НОРД ТРЕЙД ИМПЕКС» по договору № НТ-36/2209 от 05.09.2022.

В 2021-2022 гг. объектов основных средств и доходных вложений, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, не имелось. Достройка, дооборудование и реконструкция основных средств в отчетном периоде не производилась, незавершенные капитальные вложения отсутствуют.

4.2 ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

4.2.1. ЗАПАСЫ (строка 1210)

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности проведена инвентаризация запасов. Недостач или излишков в ходе инвентаризации не выявлено.

Остаток по строке 1210 «Запасы» на 31.12.2021 отсутствует, на 31.12.2022 3 000,00 тыс. руб.,

Запасы в залоге на 31.12.2020 и 31.12.2021 отсутствуют.

4.2.2. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (строка 1230)

Перечень наиболее крупных дебиторов по состоянию на 31.12.2021 г. и 31.12.2022 г. приведен в Таблице 4.

Таблица 4

Состав дебиторской задолженности по наиболее существенным дебиторам на 31.12.2021 и на 31.12.2022

№ п/п	Наименование предприятия-дебитора	Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.	Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.
		на 31.12.2021	на 31.12.2022
1	2	3	4
1	МИФНС №24	2 701,7	7 482,0
2	ООО «Агроком Холдинг»	284 100,0	0,0
3	ООО "Фирма "Аква-Дон"	1 588,1	0,0
4	ООО «НОРД ТРЕЙД ИМПЕКС»	724,0	1 563,2
5	Прочие дебиторы	18,5	8,8
	Итого:	289 141,3	9 054,0

По причине отсутствия просроченной дебиторской задолженности на 31.12.2022 г. резерв по сомнительным долгам не создавался.

4.2.3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (строка 1240)

Перечень финансовых вложений по состоянию на 31.12.2021 отражен в Таблице 5 (тыс.руб.)

Таблица 5

Заемщик % ставка	Договор займа	Выдано в 2021 году	Сальдо по займу выданному на 31.12.2021	Сальдо по процентам на 31.12.2021	Дата погашения
ООО «Агроком Холдинг» 2019-8%, 2020-7%	НТ-9/1902-АГХ-21/19 от 26.02.2019	0,00	0,00	0,00	31.12.2021
ООО «Фирма «Аква-Дон» 8%	НТ-3/1901 от 31.01.2019	0,00	0,00	1 142,5	31.12.2021
ООО «Фирма «Аква-Дон» кс+1%	НТ-15/2008 от 19.08.2020	0,00	0,00	163,9	01.10.2028
ООО «Фирма «Аква-Дон»кс+1%	НТ-9/2003 от 27.03.2020	0,00	0,00	281,7	31.12.2021
ООО «НОРД ТРЕЙД ИМПЕКС»	НТ-12/2103 от 25.03.2021	17 000,00	17 000,00	624,6	31.12.2022
Итого:		17 000,00	17 000,00	2 212,7	

Перечень финансовых вложений по состоянию на 31.12.2022 отражен в Таблице 6 (тыс.руб.)

Таблица 6

Перечень финансовых вложений по состоянию на 31.12.2022 (тыс.руб.)

Заемщик % ставка	Договор займа	Выдано в 2022 году	Сальдо по займу выданному на 31.12.2022	Сальдо по процентам на 31.12.2022	Дата погашения
ООО «Фирма «Аква-Дон» 8%	НТ-3/1901 от 31.01.2019	0,00	0,00	0,00	15.08.2022
ООО «Фирма «Аква-Дон» кс+1%	НТ-15/2008 от 19.08.2020	0,00	0,00	0,00	15.08.2022
ООО «Фирма «Аква-Дон»кс+1%	НТ-9/2003 от 27.03.2020	0,00	0,00	0,00	15.08.2022
ООО «НОРД ТРЕЙД ИМПЕКС»	НТ-12/2103 от 25.03.2021	0,00	1 500,00	1 285,8	31.12.2023
Итого:		0,00	1 500,00	1 285,8	

Иное использование финансовых вложений в 2020-2021гг. отсутствовало.

4.2.4. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетных счетах в банках по состоянию на 31.12.2021 г. составил 46 571,3 тыс. руб., в том числе:

-остаток по рублевым счетам –46 571,3 тыс. руб.,

-остаток по валютным счетам – 0,0 тыс. руб.

Расшифровка прочих поступлений и платежей в отчете о движении денежных средств за 2021 год представлена в Таблице 7.

Таблица 7

Состав прочих поступлений и прочих платежей денежных средств за 2021 год

прочие поступления	тыс. руб.	прочие платежи	тыс. руб.
1	2	3	4
Переуступка, возвраты поставщиков	21 841,4	Расчеты с прочими кредиторами (ФТС, банковские услуги, курсовые разницы)	308,9
% на остаток по счету	1 603,7	расчеты с подотчетными лицами и прочие расчеты с сотрудниками	374,9
НДС	3 579,0	Прочие налоговые платежи	24,0
итого	**27 024,1**	**итого**	**707,8**

Официальные курсы иностранных валют, используемые Обществом на отчетные даты:

Виды валют	Курс на 31.12.2021, руб.	Курс на 31.12.2022, руб.
Доллар США	74,2926	70,3375
Евро	84,0695	75,6553

Остаток денежных средств на расчетных счетах в банках по состоянию на 31.12.2022 г. составил 1 048,1 тыс. руб., в том числе:

-остаток по рублевым счетам –1 048,1 тыс. руб.,

-остаток по валютным счетам – 0,0 тыс. руб.

Расшифровка прочих поступлений и платежей в отчете о движении денежных средств за 2022 год представлена в Таблице 8.

Таблица 8

Состав прочих поступлений и прочих платежей денежных средств за 2022 год

прочие поступления	тыс. руб.	прочие платежи	тыс. руб.
1	2	3	4
Переуступка, возвраты поставщиков	283 719,4	Расчеты с прочими кредиторами (банковские услуги)	105,5
% на остаток по счету	417,8	расчеты с подотчетными лицами и прочие расчеты с сотрудниками	1 539,0
Поступление излишне перечисленных налогов	2 649,4	Прочие налоговые платежи, госпошлины	16,6
итого	**286 786,6**	**итого**	**1 661,1**

4.2.5. Изменение оценочных значений

В отчетном периоде изменений оценочных значений не было.

4.3. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

4.3.1. Уставный капитал (строка 1310)

По состоянию на 01.01.2021г. уставный капитал составлял 10 тыс. руб., в течение отчетного года величина уставного капитала не менялась, по состоянию на 31.12.2022г. уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

4.3.2. Нераспределенная прибыль (строка 1370)

Финансовый результат

За 2021 год ООО «НТ» получена прибыль в размере 3 485 тыс. руб.

За 2022 год ООО «НТ» получена прибыль в размере 230 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Величина нераспределенной прибыли (с учетом полученной ранее в предыдущих периодах прибыли) по состоянию на 31.12.2021 года 352 328 тыс.руб., на 31.12.2022 года 15 419,0 тыс.руб.

Использование прибыли в 2021 году: направлено на выплату дивидендов: 200 000 тыс.руб.

Использование прибыли в 2022 году: направлено на выплату дивидендов: 330 000 тыс.руб.,

Получен имущественный вклад в ООО «НТ» по решению единственного участника в размере 32 000,00 тыс.руб.;

Направлено чистой прибыли прошлых лет на благотворительные цели по решению единственного участника 39 138,00 тыс. руб.(Без НДС)

4.4. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

4.4.1. Заемные средства (строка 1510)

По состоянию на 31.12.2020г. и по состоянию на 31.12.2021г. кредиты и займы отсутствуют.

4.4.2. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (строка 1520)

Размер кредиторской задолженности на 31.12.2021 г. составил 1 427,4 тыс. руб. Перечень наиболее существенных кредиторов на 31.12.2021 представлен в Таблице 9.

Таблица 9

Перечень наиболее существенных кредиторов по состоянию на 31.12.2021 года

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.	
		Всего задолженность	В т.ч. просроченная
2	2	3	4
1	ООО «Северо-Кавказское логистическое предприятие»	4,3	0,0
2	Расчеты по налогам и сборам	5,6	0,0
3	Расчеты с персоналом	9,3	0,0
4	Прочие	38,8	0,0
	Итого	58,0	0,0

Из всей кредиторской задолженности, задолженность в размере 1 291,0 с истекшим сроком исковой давности (период возникновения-2018 год) списана на доходы предприятия согласно Приказа №30 от 30.12.2021.

Размер кредиторской задолженности на 31.12.2022 г. составил 1 427,4 тыс. руб. Перечень наиболее существенных кредиторов на 31.12.2022 представлен в Таблице 10.

Таблица 10

Перечень наиболее существенных кредиторов по состоянию на 31.12.2022 года

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.	
		Всего задолженность	В т.ч. просроченная
2	2	3	4
1	Расчеты по налогам и сборам	52,0	0,0
2	Расчеты с персоналом	42,4	0,0
3	Прочие	58,1	16,1
	Итого	1 427,4	1291,0

Обеспечения обязательств на 31.12.2021 и на 31.12.2022 отсутствуют.

4.4.3. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Резерв предстоящих расходов на выплату отпусков начислялся ежемесячно из расчета средней заработной платы согласно штатному расписанию. По итогам проведенной инвентаризации на отчетную дату данное оценочное обязательство скорректировано, исходя из фактического количества не использованных дней оплачиваемого отпуска, заработанного каждым работником на конец отчетного периода, и фактической средней заработной платы каждого работника.

По состоянию на 31.12.2021г. величина резерва по неиспользованным отпускам составляет 36,1 тыс. руб.

Так же по состоянию на 31.12.2021 создан резерв на выплату годового вознаграждения в размере 646,1 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2022г. величина резерва по неиспользованным отпускам составляет 11,5 тыс. руб. Резерв на выплату годового вознаграждения отсутствует.

Другие оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы отсутствуют.

5. РАСШИФРОВКА СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

5.1 ДОХОДЫ

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее-выручка) от реализации табачных изделий, полуфабрикатов (мешка, взорванная жилка) и табачных материалов, непосредственно использующихся в производстве табачной продукции.

Выручка от обычных видов деятельности без НДС и акцизов за 2021 год 50 107 тыс.руб. Изменения показателей против прошлого года приведены в Таблице 13.

Таблица 11

Доходы ООО «НТ» от обычных видов деятельности в 2021-2022гг.

Вид деятельности (номенклатура производимой продукции)	2021		2022	
	сумма, тыс. руб.	в %	сумма, тыс. руб.	в %
1	2	3	4	5
Сигареты с фильтром	50 107	100	0,00	
Товары для перепродажи	0,00		8 917,0	100
Итого:	50 107		8 917,0	

Основным фактором, обусловившим снижение выручки в 2022 г. по сравнению с прошлым годом явилось проведение Россией специальной военной операции и принятием в состав новых регионов.

5.2 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

В составе прочих доходов в 2021 году отражены доходы, представленные в Таблице 11.

Таблица 11

Состав прочих доходов в 2021 году

№ п/п	Наименование доходов	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
1	Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	19,3
2	Продажа ОС	16,7
3	Списание просроченной кредиторской задолженности	1 291,0
4	Прочая реализация (материалы. товары. услуги)	66,2

В составе прочих доходов в 2022 году отражены доходы, представленные в Таблице 12.

Таблица 12

Состав прочих доходов в 2022 году

№ п/п	Наименование доходов	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
1	Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	42,6
2	Продажа ОС	71,6
3	Прочие внереализационные доходы и расходы	35,8
4	Прочая реализация (материалы. товары. услуги)	29,2

Проценты к получению, отраженные по строке 2320 за 2021 год 5 060,00 тыс.руб., за 2022 год 7 079,0 тыс.руб.

5.3. РАСХОДЫ ОРГАНИЗАЦИИ

Всего в 2021 году затраты составили 51 021 тыс. руб., в том числе, себестоимость проданных табачных изделий в сумме 41 201 тыс. руб., коммерческие расходы в сумме 6 420 тыс. руб. и управленческие расходы в сумме 3 400 тыс. руб.

Всего в 2022 году затраты составили 9 439 тыс. руб., в том числе, себестоимость проданных покупных товаров в сумме 8 757 тыс. руб., коммерческие расходы в сумме 34 тыс. руб. и управленческие расходы в сумме 648 тыс. руб.

В приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 6 «Затраты на производство» представлена расшифровка затрат по элементам, связанных с основным производством.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством и продажей табачных изделий, аренда персонала, субаренда оборудования. Все остальные расходы являются прочими расходами.

В составе себестоимости отражается себестоимость табачных изделий в 2021 году и себестоимость товаров для продажи в 2022 году.

В составе управленческих расходов в 2021 году отражены расходы, представленные в Таблице 13.

Таблица 13

Состав управленческих расходов в 2021 году

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
1	Аренда офисного помещения	181,2
2	Аренда склада под архив	26,6
3	Аудиторские услуги	80,0
4	Командировочные расходы директора	78,1
5	Зарплата директора	2 423,2
6	Страховые взноса и взносы в ФСС от НС и ПЗ	445,5
7	ГСМ	100,4
8	Почтовые расходы	23,8
	Прочие расходы	41,6
	Итого:	**3 400,4**

В составе управленческих расходов в 2022 году отражены расходы, представленные в Таблице 14.

Таблица 14

Состав управленческих расходов в 2022 году

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
1	Амортизация	21,6
2	Аренда офисного помещения	126,9
3	Аудиторские услуги	55,8
4	Командировочные расходы директора	20,5
5	Оплата труда	293,0
6	Страховые взносы	80,4
7	Оргтехника	13,0
8	Содержание служебного автотранспорта	15,4
9	Страхование автотранспорта	17,8
	Прочие расходы	3,6
	Итого:	648,0

В составе коммерческих расходов в 2021 году отражены расходы, представленные в Таблице 15.

Таблица 15

Состав коммерческих расходов в 2021 году

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
1	Амортизация	39,2
2	Использование Товарного знака	18,4
3	Командировочные расходы	173,3
4	ГСМ	44,1
5	Зарплата	2 090,6
6	Страховые взносы, взносы в ФСС от НС и ПЗ	375,0
7	Почтовые расходы	38,0
8	Приобретение/ремонт оргтехники	53,5
9	Программные продукты	48,2
10	Таможенные платежи	30,0
11	Таможенные процедуры по оформлению контейнеров	1 410,4
12	Страхование грузов	50,5
13	Транспортные услуги	1 500,1
14	Содержание ведомственной охраны	139,5
15	Услуги в области ИТ-технологий	167,2

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
16	Юридические услуги	135,0
17	Услуги интернет	29,4
18	Мобильная связь	29,6
	Прочие услуги	48,2
	Итого:	**6 420,2**

В составе коммерческих расходов в 2022 году отражены расходы, представленные в Таблице 15.

Таблица 16

Состав коммерческих расходов в 2022 году

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
1	Амортизация	8,4
2	Программные продукты	24,2
	Прочие услуги	1,0
	Итого:	**33,6**

5.4. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

В составе прочих расходов в 2021 году отражены следующие расходы, представленные в Таблице 21.

Таблица 17

Состав прочих расходов в 2021 году

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
1	Курсовые разницы	741,1
2	Расходы на услуги банков	310,3
3	Единоразовые выплаты к праздникам	4,6
4	Услуги нотариуса	5,0
5	Списание НДС, не подтвержденного с/ф поставщика	27,5
6	Материальная помощь в связи с вступлением в брак или рождением ребенка	10,0
	Прочие расходы	59,7
	Итого:	**1 158,2**

В составе прочих расходов в 2022 году отражены следующие расходы, представленные в Таблице 18.

Таблица 18

Состав прочих расходов в 2022 году

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
1	Благотворительность	84,1
2	Расходы на услуги банков	105,8
3	Реализация НМА	11,4
4	Услуги нотариуса	39,3
	Прочие расходы	154,7
	Итого:	**398,0**

6. ИНФОРМАЦИЯ ПО РАСЧЕТАМ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Налог на прибыль в 2021 и в 2022 году определяется в соответствии с требованиями НК РФ, который предполагает отличия прибыли, определенной по правилам бухгалтерского учета, и прибыли, определенной по налоговым правилам.

Информация о постоянных и временных разницах, постоянных налоговых активах, отложенных налоговых активах и обязательствах, корректирующих показатель условного дохода по налогу на прибыль в 2021 г. представлена в Таблице 19.

Таблица 19

Постоянные и временные разницы в 2021 году

Наименование показателя	Расшифровка показателя	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
Условный расход по налогу на прибыль:	99.1*20%	875,9
Постоянные налоговые расходы	91.2 непринимаемые*20%	18,8
Отложенные налоговые активы	Резерв по отпускам	39,8
	Налог на прибыль по декларации	934,5

Информация о постоянных и временных разницах, постоянных налоговых активах, отложенных налоговых активах и обязательствах, корректирующих показатель условного дохода по налогу на прибыль в 2022 г. представлена в Таблице 20.

Таблица 20

Постоянные и временные разницы в 2022 году

Наименование показателя	Расшифровка показателя	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
Условный расход по налогу на прибыль:	99.1*20%	67,5
Постоянные налоговые расходы	91.2 непринимаемые*20%	39,9
Отложенные налоговые активы	Резерв по отпускам	-107,4
	Налог на прибыль по декларации	0,0

7. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ

7.1 ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫЕ

По состоянию на 31.12.2021 и на 31.12.2022 обязательства выданные отсутствуют.

7.2 ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ПОЛУЧЕННЫЕ

По состоянию на 31.12.2021 и на 31.12.2022 обязательства полученные отсутствуют.

7.3 ИНОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Перечень арендованного имущества по состоянию на 31.12.2021 и по состоянию на 31.12.2022 представлено в Таблице 3.

7.4 ИНВЕНТАРЬ И ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ПРИНАДЛЕЖНОСТИ В ЭКСПЛУАТАЦИИ

Для обеспечения сохранности, запасы, стоимостью до 40 тыс.руб и сроком полезного использования более 12 месяцев отражаются на забалансовом счете МЦ04. Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации

По состоянию на 31.12.2021 Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации отражены в сумме 922,5 тыс.руб., на 31.12.2022 в сумме 918,3 тыс.руб.

8. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Перечень связанных сторон и операций с ними представлен в Таблице 21.

Таблица 21

Перечень связанных сторон

№ п/п	Перечень связанных сторон	Характер взаимоотношений	Сумма, тыс. руб.	
			2021г.	2022г.
1	2	3	4	5
1	Веригин С.А.	Основной управленческий персонал, с 26.07.2016 по настоящее время учредитель ООО «НТ», конечный бенефициар, ИНН 616300762243	1 849,1 В т.ч.260,4 Обязательные отчисления в фонды	402,0 в т.ч. 71,7 Обязательные отчисления в фонды
2	Лященко Н.А.	Член совета директоров ООО «НТ» с 20.12.2016	0,0	0,0
3	Степанова Э.В.	Член совета директоров ООО «НТ» с 20.07.2016	0,0	0,0
4	ООО «НОРД ТРЕЙД ИМПЕКС»	Управляется той же группой лиц, перечень заключенных договоров:	0,0	0,0
		НТ-12/2103 от 25.03.2021 договор процентного займа	17 624,6	2 785,8
		НТ-14/2104 от 07.04.2021 лицензионный договор	43,5	0,0
		НТ-18/2106 от 01.06.2021 договор аренды транспортного средства ЛАДА ГРАНТА М309ХТ161	35,9	0,0
		НТ-19/2106 от 01.06.2021 продажа оборудования	20,0	0,0
		оформление документов для получения виз в Болгарию от 27.07.2021	4,5	0,0
		НТ-21/2108 от 31.08.2021	0,0	242,4
		НТ-36/2209 от 05.09.2022	0,0	35,0

Размер вознаграждения основному управленческому персоналу за 2021 г. по краткосрочным вознаграждениям (начисленная оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, т.п.) составил 1 849,1тыс. руб., в том числе 260,4 тыс.руб. социальные налоги, долгосрочные вознаграждения отсутствуют. Подобные вознаграждения за 2022 год составили 402,0 тыс. руб., в том числе

71,7 тыс.руб. социальные налоги. Остальным членам Совета директоров выплаты не производились.

9. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По мнению руководства ООО «НТ» на 31.12.2022 года отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, в отношении вероятности, возникновения которых в будущем существует неопределенность.

10. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год.

11. КОРРЕКТИРОВКА ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ПРЕДЫДУЩЕГО ПЕРИОДА

Существенных ошибок при подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год в части сопоставимых данных за 2021 год и 2020 год выявлено не было.

12. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

В процессе своей обычной деятельности Общество подвергается определенным рискам, основными из которых являются кредитный риск, риск ликвидности, страновой и валютный риск. Обществом проводится активный мониторинг рисков и, в случае необходимости, предпринимаются соответствующие меры.
Руководство Общества считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса в сложившихся обстоятельствах:

- у Общества отсутствуют кредитные обязательства в иностранной валюте, расходы на обслуживание которых увеличились бы в связи с ростом курсов иностранных валют.

Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств.
Общество оценивает уровень валютного риска как средний.

13. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

На 31 декабря 2022 года у Общества отсутствуют какие-либо намерения в отношении прекращения деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты.

14. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или сокращения деятельности, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

15. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Общество в течение 2021-2022 года не получало государственную помощь.

16. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2021-2022 году отсутствовали.

17. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), так как не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Директор Веригин С.А.

Главный бухгалтер Юришан В.В.

20.03.2022

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.	378	(111)	-	(327)	104	(8)	-	-	-	51	(15)
	5110	за 2021г.	378	(72)	-	-	-	(39)	-	-	-	378	(111)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2022г.	327	(101)	-	(327)	104	(3)	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	327	(66)	-	-	-	(34)	-	-	-	327	(101)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2022г.	51	(10)	-	-	-	(5)	-	-	-	51	(15)
	5112	за 2021г.	51	(5)	-	-	-	(5)	-	-	-	51	(10)

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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 _____ ВЕРИГИН СЕРГЕЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

20 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	
						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.	-	-	200	(200)	22	(22)	-	-	-		-	-
	5210	за 2021г.	331	(331)	-	(331)	331	-	-	-	-		-	-
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	-	-	200	(200)	22	(22)	-	-	-		-	-
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5212	за 2021г.	331	(331)	-	(331)	331	-	-	-	-		-	-
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.	-	200	-	(200)	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе: AG 412230	5241	за 2022г.	-	200	-	(200)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	225	-	-
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	-	-	-

Руководитель _____ ВЕРИГИН СЕРГЕЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

20 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	
						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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	17 000	-	-	-15 500	-	-	-	1 500	-
	5315	за 2021г.	133 285	-	17 000	-133 285	-	-	-	17 000	-
в том числе:	5306	за 2022г.	17 000	-	-	-15 500	-	-	-	1 500	-
	5316	за 2021г.	133 285	-	17 000	-133 285	-	-	-	17 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	17 000	-	-	-15 500	-	-	-	1 500	-
	5310	за 2021г.	133 285	-	17000	-133 285	-	-	-	17 000	-

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

Руководитель _____ ВЕРИГИН СЕРГЕИ АЛЕКСАНДРОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

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.	-	-	-	50 905	(47 905)	-	-	X	3 000	-	3 000
	5420	за 2021г.	7 329	-	7 329	34 087	(41 417)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	10	(10)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	23	-	23	193	(216)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	50 895	(47 895)	-	-	4 328	3 000	-	3 000
	5423	за 2021г.	7 307	-	7 307	33 894	(41 201)	-	-	41 201	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ ВЕРИГИН СЕРГЕИ АЛЕКСАНДРОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

20 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	
					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.	289 141	-	8 031	-	(288 119)	-	-	-	-	-	9 054	-
	5530	за 2021г.	348 191	-	251 780	-	(310 830)	-	-	-	-	-	289 141	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	99	-	277	-	(104)	-	-	-	-	-	277	-
	5531	за 2021г.	-	-	99	-	-	-	-	-	-	-	99	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	22	-	14	-	(22)	-	-	-	-	-	14	-
Прочая	5513	за 2022г.	289 028	-	7 753	-	(288 001)	-	-	-	-	-	8 777	-
	5533	за 2021г.	348 169	-	251 667	-	(310 808)	-	-	-	-	-	289 028	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	289 141	-	8 031	-	(288 119)	-	-	X	-	-	9 054	-
	5520	за 2021г.	348 191	-	251 780	-	(310 830)	-	-	X	-	-	289 141	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	136	6	-	(85)	-	-	-	-	58
	5580	за 2021г.	7 795	4177	3	(10 548)	(1 291)	-	-	-	136
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	42	2	-	(5)	-	-	-	-	39
	5581	за 2021г.	4 403	6	-	(4 355)	(12)	-	-	-	42
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	2 399	-	-	(1 776)	(623)	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	52	4	-	(47)	-	-	-	-	9
	5583	за 2021г.	197	-	3	(148)	-	-	-	-	52
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	42	-	-	(33)	-	-	-	-	9
	5586	за 2021г.	796	4 171	-	(4 269)	(656)	-	-	-	42
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	136	6	-	(85)	-	X	-	-	58
	5570	за 2021г.	7 795	4177	3	(10 548)	(1 291)	X	-	-	136

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 _____ ВЕРИГИН СЕРГЕИ АЛЕКСАНДРОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	206
Расходы на оплату труда	5620	293	4 366
Отчисления на социальные нужды	5630	81	821
Амортизация	5640	30	38
Прочие затраты	5650	278	4 389
Итого по элементам	5660	682	9 820
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	8 757	41 201
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 439	51 021

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

Руководитель _____ ВЕРИГИН СЕРГЕИ АЛЕКСАНДРОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

20 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	682	25	(653)	(43)	11

Руководитель _____ ВЕРИГИН СЕРГЕИ АЛЕКСАНДРОВИЧ

(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ ВЕРИГИН СЕРГЕИ АЛЕКСАНДРОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

20 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 _____ ВЕРИГИН СЕРГЕИ АЛЕКСАНДРОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.