

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ЛАНА» ЗА 2022 ГОД**

Общие сведения

Настоящие Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности год за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2022 года.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Сведения об Организации и видах деятельности

Наименование организации (в соответствии с учредительными документами)	Общество с ограниченной ответственностью ЛАНА
Краткое наименование	ООО «ЛАНА»
Юридический адрес	142455, Московская область, Ногинский район, г. Электроугли, Сафоновский переулок, дом 5
Дата регистрации	05.12.2008г
Идентификационный номер (ИНН/КПП)	5031083207/503101001
Государственный регистрационный номер (ОГРН)	1085031059739
ОКВЭД	68.2
Код отрасли по ОКПО	88849039

ОКАТО	46451511000
ОКОГУ	4210014
ОКТМО	46751000011
ОКФС	16
ОКОПФ	12300
Платежные реквизиты	
Наименование банка	Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г.Москве
Расчетный счет	40702810600000025096
Корреспондирующий счет	30101810145250000411
БИК	044525411
Должность руководителя	Генеральный директор
Ф.И.О. руководителя	Вакалов Алексей Алексеевич
Электронная почта/телефон	8-499-455-17-32
Действующий на основании	Устава

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Организации являлись:

Код по ОКВЭД 68.2

Тип Аренда

Наименование вида деятельности

Прочие виды деятельности Общества: нет

Основной вид деятельности: сдачу в аренду и эксплуатацию собственного или арендованного недвижимого имущества
Сдачу в аренду и эксплуатацию собственного или арендованного недвижимого имущества

Код по ОКВЭД нет
Наименование вида деятельности нет

Наличие дочерних и зависимых обществ - нет.

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях-нет.

1.4. Сведения об уставном капитале Организации

Организацией сформирован уставный капитал, стоимость которого на 31.12.2022г составляет 10 000 (десять тысяч) рублей

По состоянию на отчетную дату владельцами долей в уставном капитале Организации являлись:

№ п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество акций или доля в уставном капитале
1	Вакалов Алексей Алексеевич	50% доля в уставном капитале
2	Артамонов Леонид Николаевич	50% доля в уставном капитале

Численность работающих на отчетную дату составляет 4 человека.

Генеральный директор Общества Вакалов Алексей Алексеевич.

Орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Организации (внутренний контролер). Генеральный директор Вакалов Алексей Алексеевич.

2. Информация об учетной политике и ее изменениях

2.1. Основные элементы учетной политики Организации на 2022год

Учетная политика Организации сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности)
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики)

- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности)

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не является налогоплательщиком налога на прибыль, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

(Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);

Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

(Основание: п. 1 ПБУ 18/02);

Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.

(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);

Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

Организация применяет форму бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах согласно приложению Приложение № 1 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 02.07.2010 № 66н (в ред. Приказов Минфина России от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н).

3. Информация об активах и их изменениях

В Учетную политику на год, внесены изменения в связи с введением с 01 января 2022 г. новых стандартов ФСБУ учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. ФСБУ 25/2018: учет аренды и лизинга. ФСБУ 27/2021: основные правила в работе с документами.

3.1. Внеоборотные активы

3.1.1. Основные средства

Основные средства и капитальные вложения

Учет основных средств (далее - ОС) 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 № 204н.

Принятие ОС к учету

Первоначальная стоимость основных средств определяется в упрощенном порядке:

- в суммах, уплаченных и (или) подлежащих уплате поставщику (продавцу, подрядчику) при осуществлении капитальных вложений, без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот;
- при полной или частичной оплате неденежными средствами - исходя из балансовой стоимости передаваемых в оплату активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг.

Затраты, указанные в пп. "б" - "з" п. 10 ФСБУ 26/2020, в первоначальную стоимость ОС не включаются, а признаются расходами периода, в котором понесены.

(Основание: п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, принимаются к бухгалтерскому учету в составе ОС вне зависимости от их стоимости.

(Основание: п. п. 4, 5 ФБСУ 6/2020)

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

(Основание: п. 7 ФСБУ 6/2020, п. 7.1 ПБУ 1/2008, п. 10 ФСБУ 25/2018)

Срок полезного использования ОС

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

(Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020)

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых

существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 25 % соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

(Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

земельные участки;
здания, строения, помещения;
производственное оборудование;
торговое оборудование;
транспортные средства;
компьютерная и прочая офисная техника;
мебель.

Переоценка и обесценение ОС и капвложений

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

(Основание: п. 38 ФСБУ 6/2020)

Организация проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

(Основание: п. 17 ФСБУ 26/2020)

Амортизация ОС

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.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

Списание ОС с учета

Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

(Основание: п. 44 ФСБУ 6/2020).

Учет материальных ценностей, извлекаемых из ОС при ликвидации (модернизации, ремонте, текущем содержании и т.д.), зависит от вида ожидаемого использования этих ценностей.

Если извлекаемые ценности предназначены для использования в течение периода более 12 месяцев, они продолжают учитываться в составе ОС. При

необходимости уточняются единица учета ОС и элементы амортизации.

Балансовая стоимость ОС в части, приходящейся на извлекаемые ценности, не списывается, какие-либо новые активы и (или) доходы не признаются.

Если извлекаемые ценности предназначены для использования или продажи в течение не более чем 12 месяцев либо в рамках обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, то они признаются в составе запасов.

Они оцениваются по наименьшей из величин:

а) стоимости, по которой учитываются аналогичные запасы (в том числе с учетом их обесценения), приобретаемые в рамках обычного операционного цикла;

б) суммы балансовой стоимости основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, и затрат, понесенных в связи с демонтажем и разборкой объектов, извлечением ценностей и приведением их в состояние, необходимое для потребления (продажи, использования) в качестве запасов.

Если извлекаемые ценности предназначены для продажи вне рамок обычного операционного цикла, то они признаются долгосрочными активами к продаже.

Исключения:

а) предполагаемая сумма поступлений от продажи таких ценностей, как ожидается, не превысит или несущественно превысит предполагаемую сумму затрат, необходимых для их извлечения, подготовки к продаже и осуществления продажи. В этом случае остаточная балансовая стоимость основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, списывается без признания каких-либо активов;

б) извлекаемые ценности проданы до завершения отчетного периода, в котором наступила дата, на которую они были бы признаны. В таком случае выбытие ОС (частичное выбытие) и извлечение ценностей рассматриваются как единый факт хозяйственной жизни, который учитывается согласно п. 44 ФСБУ 6/2020.

Принимаемые к учету активы оцениваются по балансовой стоимости основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности.

Извлекаемые ценности в обоих случаях принимаются к учету на наиболее раннюю из следующих дат:

а) дата, когда использование основного средства (части основного средства) прекращено;

б) дата, когда извлекаемые ценности физически отделены от основного средства.

Если извлекаемые ценности предполагается утилизировать, то остаточная балансовая стоимость основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, списывается. Какие-либо новые активы при этом не признаются.

(Основание: п. 7.1 ПБУ 1/2008).

Переходные положения

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

(Основание: п. 26 ФСБУ 26/2020)

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" перспективно (без

изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).
(Основание: п. 51 ФСБУ 6/2020)

3.1.2. Нематериальные активы

Организация нематериальных активов не имеет

3.2. Оборотные активы

3.2.1. Запасы

Сырье и материалы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Учет приобретения материалов

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

(Основание: п. 2 ФСБУ 5/2019)

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материалы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость материалов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

(Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019)

Учет списания материалов

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

(Основание: п. 8 ФСБУ 5/2019). Резерв под обесценение материалов, НЗП не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

3.2.2. Финансовые вложения

Финансовых вложений организация не имеет.

Денежные средства и их эквиваленты
Тыс. руб.

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на начало периода	Сумма денежных средств на конец периода
Денежные средства	15	41
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	0	0
Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня	0	0

Суммы денежных средств, недоступных для использования, отсутствуют.

3.2.5. Резерв по сомнительной задолженности не создавался, так как сомнительная задолженность отсутствовала.

3.2.6. Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания составило 0 рублей, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам 0 рублей.

4. Информация об Обязательствах и их изменениях

4.1. Расходы по займам и кредитам

займы и кредиты не использовались для приобретения и создания инвестиционных активов. Кредиты предоставлены под пополнение оборотных средств.

Тыс.руб.

Наименование кредитора (заимодавца)	Дата погашения займа	Сумма к погашению
		0

5. Доходы организации

Выручка, прочие доходы (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.), составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период.

Тыс.руб.

№ п/п	Наименование статьи доходов (расходов)	Сумма признанных доходов за отчетный год	Сумма признанных расходов за отчетный год
1	Доходы и расходы от обычных видов деятельности всего	12 486=	4 817=
	В том числе:		
	Сдача внаем собственного недвижимого имущества	9 236=	4 817=
	Прочие доходы продажа ОС	3 250=	

Прочие доходы, продажа Основных средств (Транспортное средство) составило 3 250 000=00 (Три миллиона двести пятьдесят тысяч рублей 00 копеек).

6. Расходы организации.

6.1. Все затраты на производство, в том числе стоимость материалов, включаются в состав расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления (приобретения) и формируют себестоимость продаж отчетного периода. Остаток НЗП на отчетную дату не формируется.

(Основание: п. 2 ФСБУ 5/2019)

6.2. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26), пп. "г" п. 26 ФСБУ 5/2019)

6.3. В составе прямых расходов отражаются:

расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в оказании услуг, и начисленные на такую оплату страховые взносы;

расходы на приобретение материалов, используемых при оказании услуг;

амортизация основных средств, непосредственно используемых при оказании услуг;

расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых при оказании услуг;

другие расходы, непосредственно связанные с оказанием услуг

расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых при оказании услуг;

другие расходы, непосредственно связанные с оказанием услуг.

6.4. В фактическую себестоимость незавершенного производства не включаются затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери

от простоев, брака, нарушений трудовой и технологической дисциплины). Такие затраты предварительно аккумулируются на счетах учета затрат на производство, обособляются в аналитическом учете (или определяются расчетным путем) и списываются на прочие расходы.

(Основание: пп. "а" п. 26 ФСБУ 5/2019, п. 11 ПБУ 10/99)

7. Информация по связанным сторонам (руб.)

№п/п	Наименование юридического или физического лица	Кем является	Количество акций или доля в уставном капитале	Вид дохода	Сумма дохода
1	Вакалов Алексей Алексеевич	Учредитель- 50% уставного капитала/Генеральный директор	50% - УСТАВНОГО КАПИТАЛА	Заработная плата	254 638=45
2	Артамонов Леонид Николаевич	Учредитель- 50% уставного капитала/ Коммерческий директор	50% - УСТАВНОГО КАПИТАЛА	Заработная плата	255 136=94

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов, нет.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу.

Руб.

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу	Краткосрочные вознаграждения	Долгосрочные вознаграждения
Заработная плата /Ежегодные отпуска	735 030=87	0=

8. Информация по сегментам

Информация по сегментам в соответствии с учетной политикой не раскрывается.

9. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ.

Резерв на гарантийное обслуживание- не создавался, так как отсутствуют гарантийные обязательства.

Резерв на оплату отпусков – создан по состоянию на 31.12.2022г, на сумму 45 650=07 рублей.

Резерв по сомнительным долгам – не создавался, так как отсутствует сомнительная задолженность.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей – не создавался, так как отсутствуют признаки обесценения материальных ценностей.

Резерв под обесценение финансовых вложений – не создавался, так как отсутствуют финансовые вложения.

10. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

В 2022г, ошибки в бухгалтерском учете не исправлялись.

Анализ данных о стоимости чистых активов

Показатель	На конец года	На начало года	Отклонение
Чистые активы	33 125	28 736	+ 4 389

11. Аренда (лизинг)

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Учет при передаче имущества в аренду

Организация классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением любого из следующих случаев:

- условиями договора аренды предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды;
- арендатор имеет право на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права.

(Основание: п. 28 ФСБУ 25/2018)

В указанных выше случаях объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой. При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. Далее чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически полученных арендных платежей.

При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с

его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.
(Основание: п. п. 24, 32, 36, 41 ФСБУ 25/2018)

В целях определения чистой инвестиции в аренду в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения у поставщика для лизингополучателя.

(Основание: п. 33 ФСБУ 25/2018, Рекомендация БМЦ N P-133/2021-ОК ЛИЗИНГ)

Предварительные платежи по неоперационной (финансовой) аренде, полученные до даты предоставления предмета аренды арендатору, учитываются как авансы полученные. На дату предоставления предмета аренды они уменьшают чистую стоимость инвестиции, т.е. все взаимно обуславливающие активы и обязательства по одному договору оцениваются в сальдированной сумме, за исключением случаев, когда арендодатель не может произвести зачет по условиям договора. При досрочном получении текущих платежей порядок начисления процентов не меняется, если договором не предусмотрено соответствующее изменение графика платежей.

(Основание: п. п. 32, 33, 36, 37 ФСБУ 25/2018, Рекомендация БМЦ P-134/2021-ОК Лизинг "Авансы по финансовой аренде")

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 42 ФСБУ 25/2018)

Переходные положения

Организация применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 2022 г. и завершается в 2023 г. или позднее.

(Основание: п. п. 51, 52 ФСБУ 25/2018).

Генеральный директор:



А.А.Вакалов

«22» марта 2023 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) ООО "ЛАНА" за 2022г**

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						Переоценка		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	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния							
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
			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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2022 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	

Руководитель _____
Вакалов Алексей
Алексеевич _____
(подпись) (расшифровка подписи)

(подпись)

22 марта 2023г



2. Основные средства

[illegible]

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 2022 г.	1 850		210	1 640	-
	5250	за 2021 г.		1 850			1 850
в том числе: материалы закуплены	5241	за 2022 г.	1 850		210	1 640	-
	5251	за 2021 г.		1 850			1 850

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

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
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 баланс	5280	-	8680	11643
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Вакалов Алексей
Алексеевич
(расшифровка подписи)



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Платилище и движение финансовых вложений										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисления процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего										
в том числе:	5306	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого										

Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)

начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021г.	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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Ваканов Алексей

Алексеевич

(расшифровка подписи)



(подпись)

22 марта 2023г

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

Руководитель

(подпись)

22 марта 2023г



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	216	-	11 335	-	(216)	-	-	-	-	11 335	-
	5521	за 2021 г.	134	-	82	-	-	-	-	-	-	216	-
	в том числе:												
	5502	за 2022 г.	216	-	9 119	-	(216)	-	-	-	-	9 119	-
	5522	за 2021 г.	134	-	82	-	-	-	-	-	-	216	-
	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	2 216	-	-	-	-	X	X	2 216	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2022 г.	11 358	-	15 889	-	(18 571)	-	-	-	-	8 676	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2021 г.	8 329	-	11 716	-	(8 687)	-	-	-	-	11 358	-
	в том числе:												
	5511	за 2022 г.	9 119	-	12 664	-	(16 345)	-	-	-	-	5 438	-
	5531	за 2021 г.	8 329	-	9 477	-	(8 687)	-	-	-	-	9 119	-
	5512	за 2022 г.	2 216	-	-	-	(2 216)	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021 г.	-	-	2 216	-	-	-	-	-	-	2 216	-
	5513	за 2022 г.	23	-	3 225	-	(10)	-	-	-	-	3 238	-
	5533	за 2021 г.	-	-	23	-	-	-	-	X	X	23	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2022 г.	11 574	-	27 224	-	(18 787)	-	X	X	X	20 011	-
	5520	за 2021 г.	8 463	-	11 798	-	(8 687)	-	X	X	X	11 574	-

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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбытие			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			стисание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.								
в том числе:	5571	за 2021 г.	9				(9)			
Займы										
	5552	за 2022 г.								
	5572	за 2021 г.	9				(9)			
Кредиты	5553	за 2022 г.								
	5573	за 2021 г.								
прочая	5554	за 2022 г.								
	5574	за 2021 г.								
	5555	за 2022 г.								
	5575	за 2021 г.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	1 313	1 273		(2 343)				243
в том числе:	5580	за 2021 г.	47	6 789		(5 523)				1 313
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	4	6						10
	5581	за 2021 г.	47	3 273		(3 316)				4
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2022 г.	127	532		(449)				210
	5582	за 2021 г.		583		(456)				127
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5563	за 2022 г.	1 156			(1 156)				
прочая	5563	за 2021 г.		2 224		(1 068)				1 156
	5564	за 2022 г.	26	735		(738)				23
займы	5564	за 2021 г.		709		(683)				26
	5565	за 2022 г.								
	5585	за 2021 г.								
кредиты	5566	за 2022 г.								
	5586	за 2021 г.								
	5567	за 2022 г.								
	5587	за 2021 г.								
Итого	5550	за 2022 г.	1 313	1 273		(2 343)		X	X	243
	5570	за 2021 г.	56	6 789		(5 532)		X	X	1 313

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	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	-	-
	5593	-	-



Руководитель Василов Алексей
 (подпись)

22 марта 2023г

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	1 027	726
Расходы на оплату труда	5620	735	709
Отчисления на социальные нужды	5630	195	180
Амортизация	5640	1977	2378
Прочие затраты	5650	883	653
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665		
Итого по элементам	5660	4 817	4 646
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	4 817	4 646

Руководитель Вакалов Алексей
 (подпись)
 22 марта 2023г

Алексей
 (расшифровка подписи)



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	27	46	(27)	-	46
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	27	46	(27)	-	46

Руководитель Ваталов Алексей Алексеевич
 (подпись)
 22 марта 2023г

(расшифровка подписи)

"ЛАНА"
 МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ * РАЙОН * ГОРОД * УПРАВЛЕНИЕ *
 ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 505010355001400

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

22 марта 2023г

Вакалов Алексей

Алексеевич

(расшифровка подписи)



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Возвращено за год
за 2022 г.	5910	-	-
за 2021 г.	5920	-	-
в том числе:			На конец года
за 2022 г.	5911	-	-
за 2021 г.	5921	-	-

Руководитель _____
(подпись)

22 марта 2023г

Вакалов Алексей
Алексеевич
(расшифровка подписи)

