

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых  
результатах  
Общества с ограниченной ответственностью «Селект рус»  
за 2022 год**

**1. Общие сведения**

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «Селект рус» (далее - «Общество») зарегистрировано ИФНС № 46 по Москве 26 марта 2008г. ИНН 7728653791, КПП 775101001.

1.2 Место нахождения Общества: 108814, г. Москва, пос. Сосенское, шоссе Калужское, 23-й км, домовл. 15, строен.1

1.3 Юридический адрес Общества: 108814, г. Москва, пос. Сосенское, шоссе Калужское, 23-й км, домовл. 15, строен.1

1.4 Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31 декабря 2022 года - 45 человек.

1.5 По состоянию на 31.12.2022г. Общество имеет 3 обособленных подразделения:

- Обособленное подразделение в г. Санкт Петербург (создано 24 августа 2009г.) по адресу: 195248, г. Санкт – Петербург, ул. Бокситогорская, 9, лит. У
- Обособленное подразделение в г. Краснодар (создано 29 апреля 2010г.) по адресу: 350059, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Российская, 315/1
- Обособленное подразделение в г. Мытищи (создано 01 марта 2022г.) по адресу: 141011 Московская обл., г.о. Мытищи, г Мытищи, ул Коммунистическая, д. 25П

1.6 Уставный капитал Общества: 1000000 (Один миллион) рублей (оплачено 100%).

1.7 Учредители Общества:

- Шеленков Андрей Альбертович — учредитель 50%-ной доли в уставном капитале, занимает должность заместитель генерального директора;
- Плешаков Николай Николаевич — учредитель 25%-ной доли в уставном капитале, занимает должность генеральный директор;
- Яковец Андрей Николаевич — учредитель 25%-ной доли в уставном капитале, занимает должность заместитель генерального директора.

1.8 Единоличный исполнительный орган общества: Генеральный директор – Плешаков Николай Николаевич

1.9 Основной вид деятельности Общества: ОКВЭД . 46.74.2 – «Торговля оптовая водопроводным и отопительным оборудованием и санитарно-технической арматурой»

**2. Применение правил бухгалтерского учета.**

2.1. Бухгалтерская отчетность за 2022 год сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с нормативными актами Министерства Финансов РФ.

2.2. Факты неприменения правил бухгалтерского учета в 2022 году отсутствовали.

2.3. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

2.4. Перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, а также в иных случаях, в соответствии с требованиями законодательства по распоряжению руководителя организации в Обществе проводилась инвентаризация активов и обязательств, результаты которой отражены в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

### 3. Основные положения учетной политики

3.1. Учетная политика ООО «Селект рус» утверждена приказом генерального директора Плешаковым Н.Н.

3.2. В Обществе применяется линейный метод начисления амортизации.

3.3. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3.4. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

3.5. Общество формирует резерв по оплате предстоящих отпусков. Начисление резерва производится ежемесячно.

### 4. Основные показатели деятельности организации за 2022г.:

#### 4.1. Доходы Общества.

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

Анализ структуры доходов Общества:

Виды доходов	тыс. руб.
Доходы от основной деятельности:	
Оптовая торговля отопительным и сантехническим оборудованием	660969
Прочие доходы:	
Курсовые разницы	32609
Списание кредиторской задолженности	145
Бонус от поставщика	8285
Оприходование ТМЦ в результате инвентаризации	1353
Восстановление резерва по сомнительным долгам	184
Возврат товаров, реализованных в предыдущем налоговом периоде	600
Прочие доходы	44

#### 4.2. Расходы Общества

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о расходах производится в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Анализ структуры расходов Общества:

Виды расходов	тыс. руб.
Расходы от основной деятельности:	
Себестоимость проданных товаров	456145
Коммерческие расходы	133703
Прочие расходы:	
Курсовые разницы	39665
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	353
Расходы на услуги банков	1391
Расходы, не учитываемые при налогообложении прибыли	1544
Резервы по сомнительным долгам	85
Возврат товаров, реализованных в предыдущем налоговом периоде	769
Прочие расходы	90

## 5. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской (финансовой отчетности).

### 5.1. Нематериальные активы.

Нематериальные активы (НМА) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определяемой в зависимости от условий их поступления.

Первоначальной стоимостью нематериальных активов, созданных Обществом или приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат, непосредственно связанных с их приобретением и созданием, за исключением возмещаемых налогов.

Начисление амортизации по объектам НМА производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта НМА и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Информация о наличии и движении НМА приведена в пояснении 1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

### 5.2. Основные средства.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается объектом ОС, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

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

Учет активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС ведется на забалансовом счете.

Переход на ФСБУ6-2020 осуществлен перспективным способом после сдачи бухгалтерской отчетности за 2021г. путем корректировки входящих данных по основным средствам на 01.01.2022г.

31.12.2021г. проведена инвентаризация основных средств. Основные средства стоимостью ниже установленного лимита (100 тыс. руб.) переведены в малоценное оборудование на общую сумму 1598 тыс. руб., в т.ч. за счет нераспределенной прибыли в размере 110 тыс. руб.

Сформирован перечень основных средств, которые подлежат учету по правилам ФСБУ6/2020. Определена их ликвидационная стоимость и пересмотрен срок полезного использования. В связи с этим проведена корректировка балансовой стоимости основных средств на сумму 7598 тыс. руб.

Начисление амортизации производится линейным способом в течении всего срока полезного использования основных средств. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Информация о структуре и стоимости основных средств на 31.12.2022г. приведена в Пояснениях 2.1 к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

### 5.3 Материально-производственные запасы.

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

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

Материалы и товары, приобретенные за плату, принимаются к учету по стоимости, установленной договором на их приобретение с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Активы стоимостью не более 100 000 (сто тысяч) рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты производства по мере отпуска в эксплуатацию. В целях сохранности этих объектов при эксплуатации в Обществе осуществляется надлежащий контроль за их движением на забалансовом счете.

Информация о структуре и стоимости МПЗ на 31.12.2022г.:

Виды МПЗ	тыс. руб.
Материалы	5
Товары	181 663

Признаки обесценения запасов отсутствуют.

#### 5.4 Дебиторская задолженность.

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

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

Данные о величине и структуре дебиторской задолженности на 31.12.2022г. по видам:

Виды дебиторской задолженности	тыс. руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	240
Авансы выданные	5839
Прочая	1016

Информация о наличии дебиторской задолженности приведена в Пояснениях 5.1 и 5.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 5.5. Резервы по сомнительным долгам.

По сомнительной и (или) просроченной дебиторской задолженности формируются резервы по сомнительным долгам.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства.
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.

По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется.

По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности.

По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

Предельная сумма отчислений в резерв, которые учитываются в составе внереализационных расходов в течении налогового периода, ограничивается большей из следующих величин:

- 10% от выручки отчетного периода;
- 10% от выручки предыдущего года.

За отчетный период начислен резерв по сомнительным долгам в сумме 85 тыс. руб., восстановлен резерв по сомнительным долгам в сумме 184 тыс. руб. Остаток резерва на 31.12.2022г. – 37 тыс. руб.

#### 5.6. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о денежных средствах и денежных эквивалентах производится в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в состав строки 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2022г.:

Денежные средства	тыс. руб.
Средства в кассе	222
Средства на расчетных счетах	399
Средства на валютных счетах	233
Средства на специальных счетах в банках	10500

#### 5.7. Нераспределенная прибыль.

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 после сдачи бухгалтерской отчетности за 2021г. проведена корректировка данных на 31.12.2021г. за счет нераспределенной прибыли. Увеличена балансовая стоимость основных средств на 7598 тыс. руб., что привело к увеличению отложенного налогового обязательства на 1520 тыс. руб. и нераспределенной прибыли на 6078 тыс. руб.

Информация об изменениях показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2021г. в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 приведена в Корректировке данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики.

Нераспределенная прибыль на конец отчетного периода равна 161 582 тыс. руб.

За 2022 год нераспределенная прибыль увеличилась на 55 985 тыс. руб. за счет чистой прибыли.

В соответствии с решением Общего собрания участников от 30 декабря 2021 года (протокол № 40) было принято решение о распределении чистой прибыли общества в размере 6207 тыс. руб. пропорционально доли каждого из участников.

В соответствии с решением Общего собрания участников от 21 февраля 2022 года (протокол № 41) было принято решение о распределении чистой прибыли общества в размере 5750 тыс. руб. пропорционально доли каждого из участников.

В соответствии с решением Общего собрания участников от 27 апреля 2022 года (протокол № 43) было принято решение о распределении чистой прибыли общества в размере 3452 тыс. руб. пропорционально доли каждого из участников.

В соответствии с решением Общего собрания участников от 16 мая 2022 года (протокол № 44) было принято решение о распределении чистой прибыли общества, в

размере 2300 тыс. руб. пропорционально доли каждого из участников.

В соответствии с решением Общего собрания участников от 27 июля 2022 года (протокол № 45) было принято решение о распределении чистой прибыли общества в размере 4660 тыс. руб. пропорционально доли каждого из участников.

В соответствии с решением Общего собрания участников от 14 сентября 2022 года (протокол № 46) было принято решение о распределении чистой прибыли общества в размере 7080 тыс. руб. пропорционально доли каждого из участников.

В соответствии с решением Общего собрания участников от 26 декабря 2022 года (протокол № 47) было принято решение о распределении чистой прибыли общества в размере 8500 тыс. руб. пропорционально доли каждого из участников.

#### 5.8. Кредиторская задолженность.

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

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

Данные о величине и структуре кредиторской задолженности на 31.12.2022. по видам:

Виды кредиторской задолженности	тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	14192
Авансы полученные	23157
Расчеты по налогам и сборам	7308

Информация о наличии кредиторской задолженности приведена в Пояснении 5.3 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 5.9. Оценочные обязательства и резервы.

Общество признает оценочные обязательства при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных отпусков работникам.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

На 31 декабря 2022 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 2 324 тыс. рублей.

#### 5.10. Налог на прибыль.

В соответствии с п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете Общества на основании первичных документов непосредственно на счетах бухгалтерского учета. Суммы налоговых активов и обязательств отражаются в балансе развёрнуто. В соответствии с п.22 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» величина текущего налога на прибыль, отражаемая в Отчете о финансовых результатах в строке «Текущий налог на прибыль» отражается на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20,21 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Отложенный налог на прибыль за 2022 год составил:

Показатель	Сумма отложенного налога на прибыль, тыс. руб.
Оценочные обязательства и резервы	-207
Расходы будущих периодов	18

Отложенные налоговые обязательства за 2022 год уменьшились на 84 тыс. рублей.

Результат изменения отложенного налога на прибыль (стр.1180 баланса) и отложенного налогового обязательства (стр.1420 баланса) в размере -105 тыс. рублей отражен по строке 2412 отчета о финансовых результатах.

#### 6. События после отчетной даты.

Отсутствуют существенные факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

#### 7. Информация о связанных сторонах.

7.1. Наименование организации: ООО «Дельта-Ресурс», ИНН 5003052430, местонахождения 108814, г. Москва, пос. Сосенское, шоссе Калужское, 23-й км, домовл. 15, строен.1

Характер взаимосвязи: ООО «Дельта-Ресурс» и ООО «Селект рус» контролируется одной и той же группой лиц.

Виды операций: аренда нежилых помещений.

Объем операций: 35 190 тыс. рублей, в т.ч. НДС 20%.

Виды операций: реализация товаров.

Объем операций: 90,6 тыс. рублей, в т.ч. НДС 20%.

Сомнительные долги, долги, нереальные для взыскания по операциям со связанными сторонами на 31.12.2022 г. отсутствуют.

7.2. Вознаграждение управляющего состава – 12 657 тыс. рублей

#### 8. Существенные условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

#### 9. Прекращаемая деятельность отсутствует.

#### 10. В 2022 г. чрезвычайные доходы и расходы отсутствовали.

27 марта 2023г.

Генеральный директор  
ООО «Селект рус»

Главный бухгалтер  
ООО «Селект рус»



Плешаков Н.Н.

Бортникова А.В.

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	6 682	(3 212)	-	-	-	(1 285)	-	-	6 682	(4 497)
	5110	за 2021г.	6 682	(1 925)	-	-	-	(1 287)	-	-	6 682	(3 212)
в том числе:												
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	6 181	(2 987)	-	-	-	(1 236)	-	-	6 181	(4 223)
	5111	за 2021г.	6 181	(1 750)	-	-	-	(1 237)	-	-	6 181	(2 987)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	5102	за 2022г.	501	(225)	-	-	-	(49)	-	-	501	(274)
	5112	за 2021г.	501	(175)	-	-	-	(50)	-	-	501	(225)

**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	1	1	1
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	1	1

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
								первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
	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 Плешаков Николай Николаевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

[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 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	101	-	(101)	-
в том числе: Счетчик-сортировщик банкнот Матер 155V	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	101	-	(101)	-

## 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	3 269	2 778	3 120
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Елешаков Николай  
Николаевич

(расшифровка подписи)



17 марта 2023 г.

#### 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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-



Плешаков Николай  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

17 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 резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	10 140	(136)	7 060	-	(9 785)	-	(184)	-	-	7 132	(37)
	5530	за 2021г.	9 393	-	9 908	-	(9 430)	-	(200)	-	333	10 140	(136)
в том числе:	5511	за 2022г.	3 105	(136)	530	-	(3 075)	-	(184)	-	-	277	(37)
	5531	за 2021г.	3 080	-	2 960	-	(2 871)	-	(200)	-	-	3 105	(136)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2022г.	2 616	-	5 835	-	(2 612)	-	-	-	-	5 839	-
	5532	за 2021г.	1 921	-	2 609	-	(1 914)	-	-	-	-	2 616	-
Авансы выданные	5513	за 2022г.	4 419	-	695	-	(4 098)	-	-	-	-	1 016	-
	5533	за 2021г.	4 392	-	4 339	-	(4 645)	-	-	-	333	4 419	-
Прочая	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	10 140	(136)	7 060	-	(9 785)	-	(184)	X	-	7 132	(37)
	5520	за 2021г.	9 393	-	9 908	-	(9 430)	-	(200)	X	333	10 140	(136)



**Корректировка данных отчетного периода  
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	2 231	7 598	9 829
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>6 382</b>	<b>7 598</b>	<b>13 980</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>241 366</b>	<b>7 598</b>	<b>248 964</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	137 468	6 078	143 547
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>138 468</b>	<b>6 078</b>	<b>144 547</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Отложенные налоговые обязательства	1420	22	1 520	1 542
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>22</b>	<b>1 520</b>	<b>1 542</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>241 366</b>	<b>7 598</b>	<b>248 964</b>

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

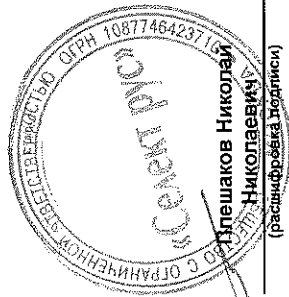
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)								
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.	99 517	35 278	-	(89 993)	(145)	(145)	-	-	-	44 657
	5580	за 2021г.	65 805	87 578	-	(53 919)	(281)	(281)	-	334	-	99 517
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	34 121	14 125	-	(34 053)	(1)	(1)	-	-	-	14 192
	5581	за 2021г.	27 919	33 739	-	(27 759)	-	-	-	222	-	34 121
авансы полученные	5562	за 2022г.	52 258	20 908	-	(49 865)	(144)	(144)	-	-	-	23 157
	5582	за 2021г.	22 749	50 778	-	(20 988)	(281)	(281)	-	-	-	52 258
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	13 077	245	-	(6 014)	-	-	-	-	-	7 308
	5583	за 2021г.	11 867	3 023	-	(1 925)	-	-	-	112	-	13 077
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	61	-	-	(61)	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	3 270	38	-	(3 247)	-	-	-	-	-	61
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	99 517	35 278	-	(89 993)	(145)	(145)	X	-	-	44 657
	5570	за 2021г.	65 805	87 578	-	(53 919)	(281)	(281)	X	334	-	99 517

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	-	-	-



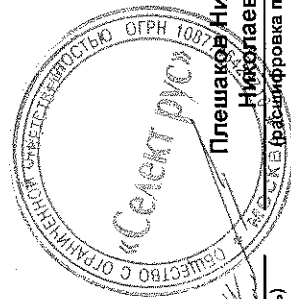
Руководитель В.П. Плешаков (подпись)  
Николаевич (расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

# 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	2 651	4 275
Расходы на оплату труда	5620	71 665	77 901
Отчисления на социальные нужды	5630	12 101	12 922
Амортизация	5640	4 583	4 743
Прочие затраты	5650	42 703	44 979
Итого по элементам	5660	133 703	144 820
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	456 145	692 262
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(43 600)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	27 775	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	617 623	793 482

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



Руководитель Плешаков Николай Николаевич  
(подпись)

17 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 359	7 066	(8 101)	-	2 324

Руководитель \_\_\_\_\_  
Николаев Н.И.  
(подпись) (расшифровка подписи)



17 марта 2023 г.