

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ ЗА 2022 ГОД

I. Сведения об организации

1. Полное наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью «Коя» (далее – организация)
2. Юридический адрес – 190005, г. Санкт-Петербург, ул. 6-я Красноармейская, д.5-7, литера А, офис 702 А
3. Фактический адрес – 190005, г. Санкт-Петербург, ул. 6-я Красноармейская, д.5-7, литера А, офис 702 А
4. Уставный капитал – 15 000,00 (Пятнадцать тысяч) рублей, из них:
 - 100% уставного капитала Общества принадлежит Акционерному обществу «Коя Ою» (Финляндия). Уставный капитал оплачен полностью.
5. Дата государственной регистрации – 16 января 2015г.
6. Исполнительным органом организации является Генеральный директор. Высшим Исполнительным органом является Общее собрание участников организации. Утверждение годовой отчетности относится по Уставу к Общему собранию.
7. Дочерних обществ, филиалов и обособленных подразделений организация не имеет.
8. Организация не относится к субъектам малого предпринимательства.
9. Списочная численность организации по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 3 человека.

II. Основные элементы учетной политики организации.

1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется специализированной организацией – ООО «Итамаа» в соответствии с заключенным договором.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.

Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.

Активы, предназначенные для использования в течение срока продолжительностью менее 12 месяцев, и стоимостью не более 40 000 рублей отражаются в составе материально-производственных запасов.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

При списании материалов их оценка производится по способу средней себестоимости.

Организация создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

Товары, приобретенные организацией для перепродажи, учитываются по фактической себестоимости на балансовом счете 41 «Товары», не включают расходы на транспортировку, таможенную очистку и т. д. При списании товаров применяется метод оценки по фактической себестоимости.

В соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина РФ N33н от 06.05.1999г., расходы общества подразделяются на:

- Расходы по обычным видам деятельности (отражаются на сч. 44 «Расходы на продажу»);
- Прочие операционные и внереализационные расходы (отражаются на субсчетах счета 91 «Прочие доходы и расходы»).

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого месяца. Основная сумма резерва рассчитывается в следующем порядке: количество неиспользованных дней отпуска по каждому сотруднику на конец месяца умножить на среднедневной заработок каждого из сотрудников в отдельности. Основная сумма резерва увеличивается на сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, рассчитываемых исходя из ставок соответствующих страховых взносов.

2. Принципы подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность, как единая система данных об имущественном и финансовом положении организации и о результатах ее хозяйственной деятельности, составлена на основе данных бухгалтерского учета.

При формировании показателей бухгалтерской отчетности организация руководствуется положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н, положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации ПБУ 4/99», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 года № 43н, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций». Все эти и другие нормативные документы раскрывают правила бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности в разрезе трех групп: общие вопросы раскрытия информации; активы и обязательства организации; финансовые результаты деятельности организации.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

3. Учетная политика для целей налогового учета.

Организация определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.

В целях определения материальных расходов при списании запасов применяется метод оценки по средней себестоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Организация создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

III. Хозяйственная деятельность организации

1. Основная уставная деятельность – производство промышленного холодильного и вентиляционного оборудования (код ОКВЭД ред.1 - 29.23, ред.2 - 28.25). Основным видом деятельности в 2022 году являлась прочая деятельность: оптовая торговля прочими машинами и оборудованием (код ОКВЭД 46.65).
2. Выручка от хозяйственной деятельности в 2022 году (без НДС).

тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2022 год	2021 год
1	Выручка всего,	18 669	17 521
	в том числе:		
2	Продажа оборудования	18 669	11 393
3	Монтаж оборудования		6 128

Себестоимость составила:

тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2022 год	2021 год
1	Себестоимость, всего,	12 133	10 347
	в том числе:		
2	Себестоимость оборудования	12 133	5 358
3	Монтаж оборудования		4 989

3. Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2022 составила 2 389 тыс. рублей, в том числе задолженность покупателей – 345 тыс. рублей. Просроченная задолженность отсутствует. Подробнее см. в табл. 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности Пояснения 5.
4. Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2022 составила 272 тыс. рублей, в том числе:
 - задолженность поставщикам – 266 тыс. руб.,
 Просроченная задолженность отсутствует. Подробнее см. в табл. 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности Пояснения 5.
5. Заемные средства отсутствуют.
6. Социальные показатели.

Показатель	2022 год	2021 год
Среднесписочная численность работников	3 чел.	4 чел.
Затраты на оплату труда	4 401 тыс. руб.	2 357 тыс. руб.
Сумма начисленных страховых взносов	1 258 тыс. руб.	711 тыс. руб.

7. Сведения о собственном капитале общества

Показатель	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Сумма чистых активов	4 300 тыс. руб.	6 979 тыс. руб.
в т.ч. Уставный капитал	15 тыс. руб.	15 тыс. руб.

8. Общая сумма коммерческих расходов за 2022 год 9 624 тыс. руб., за 2021 год 6 157 тыс. руб. соответственно, в сумму коммерческих расходов входят следующие статьи:

руб.

	2022 г.	2021 г.
Амортизация	27 199,60	9 066,52
Аренда офиса	859 184,00	793 793,37
Брокерские расходы	50 735,00	144 820,03
Командировочные расходы	54 806,27	36 204,35
Консультационные услуги	40 425,00	291 708,33
Материальные расходы	3 244,17	28 906,67

Оплата труда	4 199 536,53	2 171 363,64
Почтовые расходы	2 216,81	30 777,50
Прочие расходы	627 158,72	111 538,33
Расходы на ПО	1 500,00	5 550,00
Расходы на услуги связи	99 686,92	78 628,17
Резерв ежегодных отпусков (оплата труда)	201 413,77	185 858,46
Резерв ежегодных отпусков (страховые взносы)	60 826,96	59 660,56
Страхование профессиональной ответственности		216 537,50
Страховые взносы	1 188 392,08	638 180,78
Страховые взносы НС и ПЗ	8 373,95	12 702,73
Транспортные расходы	1 556 364,70	649 369,62
Услуги по ведению бухгалтерского учета	642 846,23	692 182,61

9. Основные средства (Пояснение 2).

10. Оценочные обязательства (Пояснение 7)

На 31.12.2022 создано оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных отпусков в сумме 43 838,41 руб. В том числе:

- сумма расходов на предстоящие отпуска – 33 185,78 руб.
- сумма обязательства по страховым взносам – 10 652,63 руб.

10. Операции с валютой

Операции с валютой ведутся в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденным Приказом Минфина РФ №154н от 27.11.2006.

Стоимость остатков активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, подлежат пересчету в рубли на отчетную дату по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации, и действующему на отчетную дату.

Курс евро на 31.12.2022 – 75,6553 руб.

11. Налог на прибыль

В соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации № 114н от 19.11.2002 года «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02», организация отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различие налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в налоговом учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств: отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете на отдельном синтетическом счете 09, отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете на отдельном синтетическом счете 77. При составлении бухгалтерской отчетности организация отражает в бухгалтерском балансе развернутую сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в соответствии с пунктом 19 раздела 4 ПБУ 18/02.

Постоянный налоговый расход, постоянный налоговый доход, изменения отложенных налоговых активов, изменения отложенных налоговых обязательства и текущий налог на прибыль отражаются в отчете о финансовых результатах организации.

Величиной текущего налога на прибыль организации признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода, скорректированной на сумму постоянного налогового обязательства (актива) отчетного периода, изменений в отложенных налоговых активах и изменений в отложенных налоговых обязательствах.

При наличии постоянного налогового расхода, постоянного налогового дохода, отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, корректирующих показатель условного расхода по налогу на прибыль, отдельно в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрываются:

- условный расход (доход) по налогу на прибыль;
- постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль;
- постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректировки условного расхода по налогу на прибыль отчетного периода;
- суммы постоянного налогового расхода, постоянного налогового дохода, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

IV. Финансовая деятельность организации

1. Положительные курсовые разницы составили 6 404 тыс. рублей.
2. Отрицательные курсовые разницы составили 6 455 тыс. рублей.

V. Инвестиционная деятельность организации

Инвестиционная деятельность в 2022 году организацией не велась.

VI. Финансовый результат

По итогам 2021 года образовался убыток. Имеются расхождения между бухгалтерским и налоговым финансовым результатом.

Для целей налогообложения не учитывается в составе расходов сумма 607 тыс. руб. в соответствии со ст. 270 НК РФ. Согласно ПБУ 18/02 на эту сумму образуется постоянная разница, которая формирует постоянный налоговый расход в сумме 121 тыс. руб.

Финансовый результат после налогообложения (бухгалтерский убыток) за 2022 г. составил – 2 678 тыс. руб.

VII. Прочее

1. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.
2. В течение 2022г. ООО «Коя» имело взаимоотношения со следующими связанными лицами:
 - Акционерное общество «Коя Ою» (Финляндия) – учредитель (участник 100%), поставщик товара (90% от общей стоимости суммы поставки).

Тыс. руб.

Наименование	2022 г.	2021 г.
Приобретено товаров	12 103	5 257
Кредиторская задолженность	10 725	248

Товар (оборудование) импортируется согласно Договору поставки № 1 от 02.02.2010 г. Сроки поставки и оплаты указываются в Спецификациях на поставку (заказ).

3. Применимость допущения непрерывности деятельности предприятия.

При формировании учетной политики за отчетный год руководство организации исходило из допущения о том, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

4. События после отчетной даты отсутствуют.

С уважением,

Генеральный директор
ООО "КОЯ"

Гаврилова О.Ю.

21.03.2023

Исп. Хаева О.В.
8(911) 033 83 99

**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		начислено амортизации	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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 _____
(подпись)

Гаврилова Ольга Юрьевна
(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

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.	-	57	-	(57)	-
в том числе:							
Смартфон Apple iPhone 12 128Gb Purple	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	57	-	(57)	-

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	-	-	-
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 _____
(подпись)

Гаврилова Ольга Юрьевна
(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

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 _____
(подпись)

Гаврилова Ольга Юрьевна
(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

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)

Гаврилова Ольга Юрьевна
(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	2 389	-	6 591	-	(873)	-	-	-	-	4	-	8 111	-
	5530	за 2021г.	3 971	-	431	-	(2 013)	-	-	-	-	-	-	2 389	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	344	-	4 783	-	(34)	-	-	-	-	-	-	5 093	-
	5531	за 2021г.	506	-	1	-	(163)	-	-	-	-	-	-	344	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	520	-	18	-	-	-	-	-	-	-	-	538	-
	5532	за 2021г.	318	-	206	-	(4)	-	-	-	-	-	-	520	-
Прочая	5513	за 2022г.	1 525	-	1 790	-	(839)	-	-	-	-	4	-	2 481	-
	5533	за 2021г.	3 147	-	224	-	(1 846)	-	-	-	-	-	-	1 525	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	2 389	-	6 591	-	(873)	-	-	-	X	4	-	8 111	-
	5520	за 2021г.	3 971	-	431	-	(2 013)	-	-	-	X	-	-	2 389	-

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.	272	10 711	-	(244)	-	-	4	-	10 743
	5580	за 2021г.	1 160	247	-	(1 136)	-	-	-	-	272
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	266	10 711	-	(244)	-	-	-	-	10 734
	5581	за 2021г.	1 125	241	-	(1 100)	-	-	-	-	266
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	36	-	-	(36)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	4	-	4
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5
	5586	за 2021г.	-	5	-	-	-	-	-	-	5
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	272	10 711	-	(244)	-	X	4	-	10 743
	5570	за 2021г.	1 160	247	-	(1 136)	-	X	-	-	272

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 _____
(подпись)

Гаврилова Ольга Юрьевна
(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	3	29
Расходы на оплату труда	5620	4 401	2 357
Отчисления на социальные нужды	5630	1 258	711
Амортизация	5640	27	9
Прочие затраты	5650	3 935	8 040
Итого по элементам	5660	9 624	11 146
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	12 133	5 358
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	21 757	16 504

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

Руководитель _____
(подпись)

Гаврилова Ольга Юрьевна
(расшифровка подписи)

21 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	229	262	(319)	(128)	44
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Гаврилова Ольга Юрьевна
(расшифровка подписи)

21 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 _____
(подпись)

Гаврилова Ольга Юрьевна
(расшифровка подписи)

21 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 _____
(подпись)

Гаврилова Ольга Юрьевна
(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.