

ООО «Морская 5»

ИНН/КПП 7841369582/781601001 ОГРН 1077847576861

192102, Санкт-Петербург, ул.Касимовская, д. 5, литер А. Тел.: (812) 622-03-67

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «Морская 5» ЗА 2022 ГОД

12 марта 2023 года

1. Общие сведения

Наименование предприятия - Общество с ограниченной ответственностью «Морская 5»
ИНН/КПП - 7841369582/ 781601001
ОГРН – 1077847576861
Юридический адрес: 121248 192102, Санкт-Петербург, ул. Касимовская, дом № 5, корпус лит.А
Дата регистрации 06.09.2007

Уставный капитал общества на 31.12.2022 составляет 10 тыс.руб

Участник Общества - Компания MEDITARI HOLDINGS LIMITED.
Изменения в устав в 2022 году не вносились.

Директор Общества в 2022 году - Старовойтов Леонид Александрович.
Среднесписочная численность Общества по состоянию на 31.12.2022 составила 1 человек (на 31 декабря 2021 – 1 человек).
В 2022 году Общество получало доход от размещения денежных средств на депозитном счете.
Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
Обособленные подразделения отсутствуют.
Основной вид деятельности - управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Учётная политика для целей бухгалтерского учёта на 2021 год разработана в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.2011г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организаций» (ПБУ 1/2008) и Приказом директора.

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся в валюте России – в суммах без округления до целых рублей (в рублях и копейках). В бухгалтерской (финансовой) отчётности по РСБУ все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

Учет аренды, начиная с 2022 года, ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована по правилам бухгалтерского учета и отчетности, действующим в Российской Федерации.

2.1 Основа составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации, ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», Приказа Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации».

Информация о составе бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Годовая бухгалтерская (финансовой) отчетность Общества состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года;
- отчета о финансовых результатах за 2022 год;
- приложений к ним, включая:
- отчет об изменении капитала за 2022 год;
- отчет о движении денежных средств за 2022 год;
- пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Морская 5»

за 2022 год.

Формирование отчета о движении денежных средств осуществлялось на основании ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Принцип составления отчета о движении денежных средств: операции признаются тогда, когда денежные средства получены или уплачены.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

2.2 Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств выданных авансов), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют действовавших 31.12.2022. Курсы валют составили на эту дату 70,3375 рублей за 1 доллар США (31.12.2021 - 74,2926 рублей за 1 доллар США).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2.3 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, включая задолженность по займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.4 Основные средства

Учет основных средств, начиная с 2022 года, осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 N 204н.

К основным средствам относятся активы со сроком полезного использования больше года, стоимостью более 100 000 рублей, имеющие материально-вещественную форму, предназначенные для использования организацией в ходе обычной деятельности и способные приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав основных средств, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами основных средств признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

Величина затрат признается существенной, если она превышает 10% первоначальной стоимости основного средства.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты основных средств, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным п.4 ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов основных средств.

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

Объекты основных средств оцениваются в бухучете по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом.

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

В течение срока полезного использования начисление амортизации по объектам основных средств не приостанавливается (в том числе при простое или временном прекращении использования основного средства), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Ликвидационной стоимостью объекта основных средств считается величина, которую организация получила бы в случае выбытия данного объекта основного средства.

Объекты основных средств, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких основных средств относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

В отчетности основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время срока полезного использования.

2.5 Учет аренды

На дату получения предмета аренды, организация признает данный объект, в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по

аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

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

Организация рассчитывает фактическую стоимость права пользования активом исходя из величины первоначальной оценки обязательства по аренде и арендных платежей, осуществленных на дату предоставления предмета аренды или до этой даты.

Организация первоначально оценивает обязательство по аренде как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки. Обязательство по аренде учитывается на счете 76 по приведенной стоимости арендных платежей.

Приведенная стоимость арендных платежей равна номинальной сумме будущих платежей, дисконтированной по ставке, по которой организация может получить заем на сопоставимый срок. По этой ставке ежемесячно начисляются проценты на остаток обязательства и уменьшается текущий платеж.

Размер ставки дисконтирования устанавливается приказом директора.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 года.

Общество применяет упрощение и не признает в качестве объектов учета аренды договоры, по которым ежемесячная стоимость аренды не превышает 10 000 рублей (включительно) без учета НДС в месяц.

2.6 Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Расчет оценки займов по дисконтированной стоимости не производился.

Единицей учета финансовых вложений являются доля в уставном капитале и договор займа.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.7 Материально-производственные запасы

Оценка запасов на отчетную дату осуществляется исходя из фактической себестоимости, при этом приобретенные запасы оцениваются исходя из цены поставщика с учетом скидок, уступок, вычетов, премий, льгот (п.п.2, 11, 17, 32, 33 ФСБУ 5/2019).

Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Согласно п.28 ФСБУ 5/2019 последующая оценка запасов после их признания (т.е. оценка на отчетную дату) производится, по наименьшей из следующих величин:

- либо по фактической себестоимости запасов;
- либо по чистой стоимости продажи запасов.

Резерв по запасам создается по каждой единице запасов. В 2022 году и в 2021 году обесценение запасов не установлено, резервы не создавались.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

2.8 Признание доходов

Доходы Общества принимаются к учету в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету и подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Выручка от оказания услуг (выполнения работ) признается по мере оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества признаются доходы от продажи валюты, выбытия основных средств и МПЗ, курсовая разница.

2.9 Признание расходов

Расходы Общества принимаются к учету в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету и подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- управленческие расходы;
- прочие расходы.

В составе прочих расходов Общества признаются расходы от продажи валюты, выбытия основных средств и МПЗ, курсовая разница.

2.10 Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

2.11 Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости доли участников.

2.12 Займы полученные

При привлечении Обществом заемных средств, сумма причитающихся к оплате процентов учитывается в составе прочих расходов, за исключением займов с целевым использованием средств, по которым суммы проценты включаются в стоимость соответствующего инвестиционного актива.

2.13 Отложенные налоги

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

На основании п.19 ПБУ 18/02 при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе сальдированную (свернутую) сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

2.14 Состав и порядок формирования оценочных резервов

Общество формирует резервы по сомнительной задолженности, руководствуясь п.4 ПБУ 22/2010, п.70 и п.77 Приказа 34н и нормами федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. по следующему правилу:

Оценка финансового состояния должника и оценка вероятности погашения долга полностью или частично.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Сомнительной признается задолженность с просрочкой платежей более 90 дней, в отношении этой задолженности создается резерв 100%.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

2.15 Состав и порядок формирования оценочных обязательств

Общество признает оценочные обязательства на оплату отпускных, руководствуясь п.3 ПБУ 8/2010. Оценочное обязательство на оплату отпусков рассчитывается и корректируется ежемесячно исходя из остатка неиспользованных дней отпуска по каждому работнику и его среднего заработка за 12 месяцев (или с даты приема на работу, если период менее 12 месяцев), предшествующих дате расчета резерва. Сумма отпускных увеличивается на действующий на момент осуществления отпускных выплат процент страховых взносов без учета регрессивных скидок к тарифам.

2.15 Исправление ошибок

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

2.16. Изменения в учетной политике и изменения показателей отчетности за прошлый год

В учетную политику на 2022 год Обществом внесены изменения в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». При этом не произошло изменения входящих сальдо на 01.01.2022 по статьям бухгалтерского баланса.

3. Расшифровка строк бухгалтерского баланса

3.1 Состав и структура нематериальных активов

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2022 на балансе у Общества отсутствуют.

3.2 Состав и структура основных средств и капитальных вложений

Структура и движение основных средств Общества и внеоборотных активов приведены в разделе 2 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основные средства по состоянию на 31.12.2022 на балансе у Общества отсутствуют.

3.3 Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» по состоянию на 31.12.2022 в сумме 14 тыс.руб. отражены право использования программы «Контур.Экстерн» и услуги по ее сопровождению на срок более 12 месяцев.

3.4 Материально-производственные запасы

По состоянию на 31.12.2022 материально-производственные запасы на балансе у Общества отсутствуют.

Незавершенное производство на балансе Общества отсутствует.

Информация об остатках и движении запасов в разрезе их групп и видов приведена в разделе 4 «Запасы» Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.5 Денежные средства Общества

По строке 1250 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 отражена сумма остатка денежных средств на расчетном и депозитном счете в размере 29 114 тыс. рублей, в т.ч. на расчетном счете в сумме 314 тыс.рублей, что соответствует строке 4500 Отчета о движении денежных средств на 31.12.2022.

3.6 Дебиторская и кредиторская задолженности

По строке 1230 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 отражена дебиторская задолженность в сумме 278 тыс. рублей, которая квалифицируется как краткосрочная.

Структура и движение дебиторской задолженности отражены в разделе 5.1. Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По строке 1520 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 отражена кредиторская задолженность Организации в сумме 121 тыс. рублей.

Структура и движение кредиторской задолженности приведены в разделах 5.3 и 5.4 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.7 Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2022 заемные средства на балансе Общества отсутствуют.

3.8 Резервы

Общество формирует резерв по сомнительной задолженности, руководствуясь ПБУ 21/2008 и Учетной политикой организации.

По результатам инвентаризации расчетов, проведенной перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в 2022 году резерв не формируется.

4. Расшифровки к отдельным статьям отчета о финансовых результатах

4.1 Выручка

По строке 2110 отчета о финансовых результатах выручка Общества по обычным видам деятельности в 2022 году отсутствует.

4.2 Состав затрат на оказание услуг

По строке 2220 отчета о финансовых результатах управленческие расходы Общества в 2022 году составили 57 тыс.рублей, в т.ч. (расходы на аренду помещения в сумме 46 тыс.рублей; расходы на услуги связи и почтовые расходы в сумме 8 тыс.рублей; расходы на приобретение и обновление программ в сумме 3 тыс.рублей).

Состав и структура затрат представлены в приложении 6 к бухгалтерской (финансовой отчетности) отчетности.

4.3 Прочие доходы и расходы

По строке 2320 отчета о финансовых результатах отражены начисленные проценты на остаток по депозитному счету в сумме 1 889 тыс.рублей.

По строке 2340 отчета о финансовых результатах в составе прочих доходов в сумме 268 тыс.рублей отражен доход в качестве индексации по вступившему в силу исполнительному листу.

По строке 2350 отчета о финансовых результатах в составе прочих расходов Общества в сумме отражены 189 тыс.рублей, в т.ч. отражены:

- комиссии банка – 25 тыс. рублей;
- списанные в расходы задолженность по сомнительным долгам - 152 тыс.рублей;
- прочие расходы, в т.ч. НДС не принимаемый к вычету - 12 тыс.рублей.

4.4 Финансовый результат

По результатам деятельности за 2022 год Обществом получена прибыль от прочих операций в сумме - 1 968 тыс.рублей (строка 2300 отчета о финансовых результатах).

Налог на прибыль за 2022 год составил 415 тыс.рублей.

В результате за 2022 год Общество получило чистую прибыль в размере - 1 496 тыс.рублей (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

5. Пояснения к отчету об изменениях капитала

В течение 2022 года в Обществе не было изменений в составе участников уставного капитала.

Размер уставного капитала Общества составляет 10 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2022 года уставной капитал Общества оплачен полностью.

Резервный капитал у Общества отсутствует.

6. Информация о связанных сторонах

Связанные сторонами в 2021 году являются:

- 1) Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа – директор - Старовойтов Леонид Александрович.
В 2022 году заработная плата управленческому персоналу не выплачивалась.
Задолженность по заработной плате управленческому персоналу по состоянию на 31.12.2022 года отсутствует.
- 2) Компания MEDITARI HOLDINGS LIMITED, лицо, которое имеет право распоряжаться более 20% долей в уставном капитале.
В 2022 году хозяйственные операции между Обществом и Компанией MEDITARI HOLDINGS LIMITED не осуществлялись.

7. Информация по сегментам

Информация по сегментам в отчетности не раскрывается, поскольку в соответствии с Приказом Минфина РФ от 08.11.2010г. № 143г «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010)» организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Список российских компаний формирует ММВБ (Котировальный список «А» 1-го уровня).

8. Информация о прекращаемой деятельности

В 2022 году Общество не планировало прекращение деятельности по своему основному виду деятельности. На момент составления отчетности у Общества есть все возможности для дальнейшей работы.

9. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества в бухгалтерской отчетности

Риски хозяйственной деятельности Общества (финансовые, правовые, страховые и пр.) минимизируются системой внутреннего контроля.

Риск ликвидности. В случае ухудшения финансового состояния Общество вследствие возобновления влияния экономического кризиса повышается риск ликвидности, связанный с несовпадением сроков поступления активов и погашения обязательств.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства. Компания несет бремя уплаты налога на добавленную стоимость, налога на прибыль.

Репутационный риск отсутствует.

10. Прочая информация

Государственная помощь в 2022 году отсутствовала. Условные факты хозяйственной жизни в 2022 год не установлены. Чрезвычайных доходов и расходов в 2022 году у Общества не возникало. ООО «Морская 5» не участвует в судебных делах и претензионных разбирательствах, которые могут оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности ООО «Морская 5» за 2022 год, закончившийся 31

декабря 2022 года, включительно, а также на перспективы осуществления деятельности в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты.

В феврале 2022 года было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины. После этого власти США, Великобритании и ЕС объявили о расширении санкций против некоторых российских официальных лиц, компаний, государственных органов, включая Центральный Банк России.

Общество подтверждает, что выявленные события не оказали негативного влияния на текущее финансовое положение Организации. Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

11. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается тот факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

События после отчетной даты в ООО «Морская 5» отсутствуют.

Директор
ООО «Морская 5»



Старовойтов Л.А.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-



Старовойтов Леонид
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

[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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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 _____
 Старовойтов Леонид
 Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

12 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Старовойтов Леонид
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель _____ (подпись)
Старовойтов Леонид
Александрович
_____ (расшифровка подписи)

12 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		погашение	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, 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: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5510	за 2022г.	169	-	268	-	(7)	(152)	-	-	-	278	-	
	5530	за 2021г.	6 762	-	10	-	(6 592)	(11)	-	-	-	169	-	
	5511	за 2022г.	152	-	-	-	-	(152)	-	-	-	-	-	
	5531	за 2021г.	163	-	-	-	-	(11)	-	-	-	152	-	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	17	-	-	-	(7)	-	-	-	-	10	-	
	5532	за 2021г.	6 599	-	10	-	(6 592)	-	-	-	-	17	-	
	5513	за 2022г.	-	-	268	-	-	-	-	-	-	268	-	
	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	169	-	268	-	(7)	(152)	-	X	-	278	-	
	5520	за 2021г.	6 762	-	10	-	(6 592)	(11)	-	X	-	169	-	

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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 долгосрочной в кредиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5560	за 2022г.	63	58	-	-	-	-	-	-	-	121
	5580	за 2021г.	36	34	-	-	(7)	-	-	-	-	63
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-
	5563	за 2022г.	63	58	-	-	-	-	-	-	-	121
	5583	за 2021г.	28	34	-	-	-	-	-	-	-	63
расчеты по налогам и взносам	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5568	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5588	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5569	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5589	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5570	за 2022г.	63	58	-	-	-	-	X	X	X	121
	5590	за 2021г.	36	34	-	-	(7)	-	X	X	X	63
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5591	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5592	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5593	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5594	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5595	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5576	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5596	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5577	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5597	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5578	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5598	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5579	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5599	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5580	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5600	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5601	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5602	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5583	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5603	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5604	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5605	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5606	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5607	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5588	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5608	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5589	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5609	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5590	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5610	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5591	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5611	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5592	за 2022г.	63	58	-	-	-	-	X	X	X	121
	5612	за 2021г.	36	34	-	-	(7)	-	X	X	X	63

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 _____
Старовойтов Леонид
Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	57	22
Итого по элементам	5660	57	22
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	57	22

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



Руководитель _____
 Старовойтов Леонид
 Александрович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

12 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	-	-	-	-	-



Руководитель _____
Старовойтов Леонид Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

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	-	-	-



(Handwritten signature)

Старовойтов Леонид
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

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	5910		-		-
в том числе:	5920		-		-
	5911		-		-
	5921		-		-



Руководитель _____ (подпись)

Старовойтов Леонид Александрович _____ (расшифровка подписи)