

«РУСДЕТАЛЬ» за 2022 г.

Юридический и фактический адрес: 296000 РФ Республика Крым г Краснопереконск ул. Привокзальная д.8а, офис 3.

Общество зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 2 по Республике Крым - 08.02.2017 года.

ИНН 9106013172, КПП 910601001, ОГРН 1179102002969

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в период с января по сентябрь 2022 г. не возникало.

Основной вид деятельности Общества: Обработка металлических изделий механическая.

Участниками Общества являются: ООО «РУСПОСТАВКА» ИНН 7733305849, в лице:

Зубехин Роман Сергеевич - доля 99%, ИНН 910507430717, гражданин Российской Федерации,
Коплик Сергей Владимирович – доля 1%, ИНН 507401842882, гражданин Российской Федерации.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении периода- год 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022 г. составляет 10 тыс. рублей.

Средняя численность работников за 2022 год - составила 124 человека.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2022 год утверждена – Приказ-- №79, 80 от 30.12.2021 года.

В следствии изменения учетной политики, в связи с **началом применения ФСБУ 6/2020**, проведена единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода, в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020. Из состава ОС - убраны объекты, с балансовой стоимостью ниже 100 000 рублей, их стоимость списана (п.49 ФСБУ 6/2020) на нераспределенную прибыль общества, и отражена в отчете об изменении капитала, в табл.1- «Движение капитала»-- по строке 3228 – «корректировка в связи с изменением УП (переход на ФСБУ 6/2020)», в табл.2- «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок»-- в сумме 123 тыс. рублей.

[illegible]

Номер по порядку	Наименование объекта основных средств	Инвентарный номер	Фактический срок службы	Первоначальная или восстановительная стоимость, руб.	Сумма начисленной амортизации (износа), руб.	Остаточная стоимость, руб.
1	2	3	4	5	6	7
1	Сервер HP (Hewlett-Packard), DDR3, 5x8T6 HDD, БП 750Вт, Raid P420I, 4 Port Ethernet, Xeon E5-2609 2,4Гц, 16ГБ	000000812	18	62 500	45 000	17 500
2	Компьютер Intel, ОЗУ DDR4 16GB, SSD 240GB, HDD 1T6, БП 700w, 4ГБ, Intel i7	000000836	16	49 416,67	31 626,69	17 789,98
3	Компьютер Intel, ОЗУ DDR4 16GB, SSD 240GB, HDD 1T6, БП 700w, 4ГБ, Intel i7	000000850	10	49 916,67	19 966,7	29 949,97
4	Моноблок Acer, Aspire C24-963 DQ.BEQR.003 silver 23.8, FHD i3-1005	000000832	17	42 093,33	28 623,45	13 469,88
6	Станок гибки проволоки (Гребёнка) Wire Shelf Bending Machine	000000547	48	91 904	57 290,88	34 613,12
7	Станок обрезки стальной проволоки Edge Trimming Machine	000000556	48	41 561	37 640,16	3 920,84
8	Станок подрезки кончиков проволоки	000000557	48	79 847	73 704,94	6 142,06

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

В следствии проведения аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за 2021 год, скорректирован состав основных средств на неправомерно, отраженные прочие необоротные активы в соответствии с договорами лизинга по строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 г на сумму 288 тыс. рублей.

Активы в составе расходов будущих периодов (счет 97):

Договор страхования	Срок списания	Остаток на 31.12.2021 г., руб.
ДГ 82-21/СРІ52/000009 от 21.01.2021	21.01.2022	2 435,61
ДГ 82-21/СРІ52/000011 от 21.01.2021	21.01.2022	622,42
ДГ 82-21/СРІ52/000134 от 27.08.2021	27.08.2022	34 293,26
ДГ 82-21/СРІ52/000083 от 20.04.2021	20.04.2022	4 709,38
ДГ 82-20/СРІ52/000122 от 28.08.2020	16.04.2021	
Монтаж предмета лизинга 032/18Я-ЛР от 28.12.2018г		196 767,24
Монтаж предмета лизинга 033/18Я-ЛР от 28.12.2018г.		49 191,75
ИТОГО		288 019,66

По статье 1260 Бухгалтерского баланса «Прочие оборотные активы» в соответствии с ПБУ 4/99 «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации», утв. Приказом Минфина РФ № 43н от 29.02.2018 г. (ПБУ 4/99) скорректирована информация, об имеющихся у организации прочих, не перечисленных выше, оборотных активах. Оборотные активы Общества, информация о которых является существенной, отражены в разд. II Бухгалтерского баланса обособленно, по строке 1260 «Прочие оборотные активы» (абз. 2 п. 11 ПБУ 4/99, Письмо Минфина России от 24.01.2011 № 07-02-18/01).

Также скорректирована информация по строке 1190 Бухгалтерского баланса, о прочих активах, не перечисленных в иных статьях раздела «Внеоборотные активы», срок обращения которых превышает 12 месяцев или продолжительность операционного цикла, если он составляет более 12 месяцев (п. 19 ПБУ 4/99). При этом учтены внеоборотные активы организации, информация о которых является существенной, и отражены в разд. I Бухгалтерского баланса обособленно.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется методом оценки по стоимости первых, по времени приобретения (ФИФО).

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Общество имело объект финансовых вложений – краткосрочный банковский депозит, с целью получения дополнительного финансового дохода, в виде процентов.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2022 составила 607 тыс руб. (оплата за декабрь 2022 г., по сроку: 10.01.2023). Текучесть кадров в отчетном периоде составила 5,4.

Общество не имеет договорных отношений с иностранными контрагентами, в том числе не осуществляет расчеты в валюте.

Руководство не имеет намерений прекращать деятельность Общества или ликвидировать ее и предпринимает все усилия, чтобы сохранить активы и продолжать поставку и продажу по своим договорам.

Руководитель временной администрации _____

Овчинников С.С.

**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: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5100	за 2022 г.	855	(490)	-	-	-	(168)	-	-	-	855	(659)
	5110	за 2021 г.	855	(322)	-	-	-	(168)	-	-	-	855	(490)
	5101	за 2022 г.	855	(490)	-	-	-	(168)	-	-	-	855	(659)
	5111	за 2021 г.	855	(322)	-	-	-	(168)	-	-	-	855	(490)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Изменение и движение результатов НИОКР									
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-

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	слисано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	-

Руководитель
временной
администрации

Овсянников С.С.

(подпись)

27 марта 2023 г.

(расшифровка подписи)

2. Основные средства

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021 г.	-	4 898	(2 621)	(2 277)	-
в том числе:							
	5241	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Станок обрезки стальной проволоки REF-3Т (0000000788)	5251	за 2021 г.	-	216	-	(216)	-
	5242	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Термопластавтомат	5252	за 2021 г.	-	119	-	(119)	-
	5243	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Моноблок	5253	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2022 г.	-	84	42	(42)	-
Термостат масляный	5254	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2022 г.	-	293	147	(147)	-
Пресс-форма для изготовления ручки врезной алюминиевого профиля 301.00.000.31	5255	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2022 г.	-	1 558	779	(779)	-
Станок для резки пенопласта с ЧПУ СРП-212 "Вектор"	5256	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2022 г.	-	1 319	879	(440)	-
Компьютер	5257	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5248	за 2022 г.	-	324	162	(162)	-
Дозатор красителя SCM	5258	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5249	за 2022 г.	-	239	239	-	-
Станок многоопильный	5259	за 2021 г.	-	-	-	-	-
			-	746	373	(373)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	335
в том числе:			
Термопластавтомат горизонтальный HJ 628 (вх:АвтозапускSAL-800GI;СушиллкаSHD-100;Чиллер SL-15A)	5261	-	119
Станок обрезки стальной проволоки REF-3Т	5262	-	216
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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель
временной
администрации

Овсянников С.С.
(расшифровка подписи)

(подпись)

27 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	-	-	-

Руководитель
временной
администрации

(подпись)

27 марта 2023 г.

Овчинников С.С.

(расшифровка подписи)

4.1. Наличие и движение запасов

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
временной
Администрации

Овчинников С.С.
(решифровка подписи)

(подпись)

27 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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженную	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 в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2022 г.	50 121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 121	-	
	5521	за 2021 г.	191	-	49 930	-	-	-	-	-	-	-	50 121	-	
	5502	за 2022 г.	49 886	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49 886	-	
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2022 г.	-	-	49 886	-	-	-	-	-	-	-	49 886	-	
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2022 г.	235	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2021 г.	191	-	44	-	-	-	-	-	-	-	235	-	
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2022 г.	388 855	-	43 619	104	(2 551)	-	-	-	X	X	431 157	-	
	5530	за 2021 г.	271 953	-	169 252	-	(52 511)	-	-	-	-	160	-	388 855	-
	5511	за 2022 г.	384 073	-	42 102	-	-	-	-	-	-	-	426 174	-	
	5531	за 2021 г.	218 724	-	165 353	-	(4)	-	-	-	-	-	384 073	-	
	5512	за 2022 г.	4 365	-	1 621	-	(2 283)	-	-	-	-	-	3 703	-	
	5532	за 2021 г.	8 398	-	3 899	-	(7 932)	-	-	-	-	-	4 365	-	
	5513	за 2022 г.	417	-	(104)	104	(268)	-	-	-	-	1 131	1 280	-	
	5533	за 2021 г.	44 831	-	-	-	(44 574)	-	-	-	-	160	417	-	
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2022 г.	438 976	-	43 619	104	(2 551)	-	-	-	X	X	481 278	-	
	5520	за 2021 г.	272 144	-	219 182	-	(52 511)	-	-	-	X	-	438 976	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 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

9.3. Наличие и движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	114 490	2 526	10	(77 687)	-	-	X	X	-	-
в том числе:	5580	за 2021 г.	104 973	35 138	48	(25 829)	-	-	-	-	1 131	40 471
									160			114 490
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	52 781	1 002	-	(45 460)	-	-	-	-	-	8 323
	5581	за 2021 г.	22 827	34 456	40	(4 542)	-	-	-	-	-	52 781
авансы полученные	5562	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	13 125	1 512	10	(11 072)	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2021 г.	12 642	332	8	(17)	-	-	-	-	1 131	4 706
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	160	-	-	13 125
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022 г.	48 585	12	-	(21 155)	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021 г.	69 504	350	-	(21 269)	-	-	-	-	-	27 442
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	48 585
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2022 г.	114 490	2 526	10	(77 687)	-	X	-	-	1 131	40 471
	5570	за 2021 г.	104 973	35 138	48	(25 829)	-	X	-	160	-	114 490

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель
временной
администрации

(подпись)

27 марта 2023 г.

Овчинников С.С.
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	168 638	318 343
Расходы на оплату труда	5620	40 826	64 663
Отчисления на социальные нужды	5630	3 587	5 725
Амортизация	5640	31 644	31 725
Прочие затраты	5650	9 188	12 302
Итого по элементам	5660	253 863	432 758
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(32)	(47)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	253 831	432 711

Руководитель
временной

администрации

(подпись)

27 марта 2023 г.

Овчинников С.С.

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель
временной

администрации

(подпись)

27 марта 2023 г.

Овчинников С.С.

(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	-	-	-

Руководитель
временной
администрации

(подпись)

27 марта 2023 г.

Овчинников С.С.
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

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

Руководитель
временной
администрации

Овчинников С.С.
(расшифровка подписи)

(подпись)

27 марта 2023 г.