

**ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
за 2022 год**

I. Общие сведения

II. Учетная политика и представления информации в бухгалтерской отчетности

III. Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Торгово-Промышленный холдинг «РОСИЧ» зарегистрировано 27.10.2003 года. Юридический адрес: 117105 г. Москва, Варшавское шоссе, д.17.

1. Уставный капитал организации: 20 000 (двадцать тысяч) рублей (оплачено 100%).
2. Резервный капитал организации: 3 000 (три тысячи) рублей.
3. Учредители и аффилированные лица организации:
 - Орешкин Богдан Геннадьевич - учредитель 33%-ной доли в уставном капитале;
 - Бурилов Сергей Вячеславович - учредитель 67%-ной доли в уставном капитале.
4. Основной вид деятельности организации: Торговля оптовая мясом и мясными продуктами, ОКВЭД 46.32.
5. В 2022 году общество совершило крупную сделку по продаже доли в уставном капитале ООО «СЛК».
6. В 2022 году были проведены следующие собрания участников:
 - 28.01.2022 г. Протокол № 1/22 внеочередного Общего собрания участников об продлении полномочий генерального директора и утверждении вознаграждения генеральному директору.
 - 25.02.2022 г. Протокол № 2/22 внеочередного Общего собрания участников – об одобрении крупной сделки.
 - 13.04.2022 г. Протокол № 4/22 внеочередного Общего собрания участников о прекращении полномочий и избрании генерального директора.
 - 15.04.2022 г. Протокол № 3/22 годового Общего собрания участников – утверждение годового отчета за 2021 год.
7. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 3 человека.
8. Сведения о счетах в банках:
 - ПАО БАНК «ФК ОТКРЫТИЕ» - БИК 044525985, к/с 30101810300000000985 р/с 40702810401700003050
 - АО «АЛЬФА-БАНК» - БИК 044525593, к/с 30101810200000000593 р/с 40702810101300017163

**II. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

1. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н и другими нормативными документами, устанавливающими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. В бухгалтерской отчетности раскрыты данные по группам статей, включенных в бухгалтерский баланс, и статей, включенных в отчет о прибылях и убытках, в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», иных нормативных актов, регулирующих бухгалтерский учет и бухгалтерскую отчетность в

Российской Федерации, учредительных документов и Учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета.

Формы бухгалтерской отчетности разработаны Обществом на основе образцов форм, приведенных в приложении к приказу Минфином России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности».

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности определен в ст. 14 Закона № 402-ФЗ и включает в себя:

- Ф. №1 «Бухгалтерский баланс»;
- Ф. №2 «Отчет о финансовых результатах»;
- Ф. №3 «Отчет о целевом использовании денежных средств»;
- Ф. №4 «Отчет об изменении капитала»;
- Ф. №5 «Отчет о движении денежных средств»;
- «Приложение к бухгалтерскому балансу» в табличной форме и текстовые пояснения

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена, исходя из допущения непрерывности деятельности.

Учетная политика ООО «ТПХ «РОСИЧ» на 2022 год утверждена приказом генерального директора № 1 от 31.12.2021 г. Учетная политика, которая была применена при подготовке данной бухгалтерской отчетности, в основном соответствует учетной политике, примененной при подготовке финансовой отчетности Организации за предшествующий год. В 2022 году Организация начала применять ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В учетную политику на 2023 год не вносились существенные изменения.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

3. Основные средства

К объектам основных средств относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью 40 000 рублей и более.

ОС, входящие в группы «Здания», «Сооружения», «Транспортные средства», а также активы, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.) характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, относятся к объектам основных средств вне зависимости от первоначальной стоимости.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражаются в упрощенном порядке (без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному, проведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В отчетности основные средства отражаются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- понесенные затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией, (достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана) в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

- определена сумма понесенных затрат или приравненная к ней величина.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов ОС. Затратами считается выбытие (уменьшение) активов организации или возникновение (увеличение) ее обязательств, связанных с осуществлением капитальных вложений. Не считается затратами предварительная оплата поставщику (продавцу, подрядчику) до момента исполнения им своих договорных обязанностей предоставления имущества, имущественных прав, выполнения работ, оказания услуг.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 26/2020, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Учет финансовых вложений организации ведется в соответствии с Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02).

Аналитический учет финансовых вложений ведется по каждой единице финансовых вложений. Единицей учета финансовых вложений являются:

- для эмиссионных ценных бумаг (акция, облигация) – выпуск;
- для не эмиссионных ценных бумаг – штука;
- для выданных займов – договор.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения организации учитываются на счете 58 «Финансовые вложения». Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения учитываются отдельно. В случае если до погашения задолженности по долгосрочному займу остается меньше года, то он не переводится в краткосрочный.

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

5. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности. (Основание: абзац 3 пункта 2 ФСБУ 5/2019).

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц. (Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019).

Фактическая себестоимость товаров определяется в упрощенном порядке - без учета затрат по их заготовке и доставке до склада организации. Затраты по заготовке и доставке товаров включаются в расходы на продажу (Основание п. 21 ФСБУ 5/2019). Затраты на приобретение товаров, учитываются по дебету счета 41. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются. (Основание: пункт 10 ФСБУ 5/2019).

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, не создавая резерв под обесценение запасов, даже в случае их обесценения (например, в связи с моральным устареванием, потерей первоначальных качеств, снижением рыночной стоимости, сужением рынков сбыта). (Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019).

При реализации и ином выбытии оценка всех видов товаров производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической

себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц. (Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019).

6. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Выручка от продажи продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг). Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме. Транспортные расходы ежемесячно списываются пропорционально остатку товара.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

7. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

В случае наличия информации с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

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. Соответствующее решение утверждается руководителем организации. (Основание: Письмо Минфина России от 27.01.2012 № 07-02-18/01 (раздел «Резервирование сомнительных долгов»))

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

8. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации. Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. (Основание: абз. 4 п. 7 ПБУ 15/2008).

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения. (Основание: п. 6, абз. 2 п. 8 ПБУ 15/2008)

9. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Информация о постоянных и временных разнице формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете. (Основание: абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02).

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02). (Основание: абз. 4 п. 22 ПБУ 18/02)

10. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;

- возвращенные из бюджета.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование включается Обществом в состав денежных средств по текущей деятельности.

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

III. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. Структура имущества и источники его формирования

Состав основных средств на 31.12.2022 года (тыс. руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2022	Срок полезного использования
Транспортные средства	2 909	2 394	515	3-5 лет
Итого:	2 909	2 394	515	

2. Оценка стоимости чистых активов организации

Активы Общества за 2022 год составили 184 588 тыс. руб., в том числе:

- Внеоборотные активы составили 169 792 тыс. руб.,
- Оборотные активы составили 14 796 тыс. руб.
- Чистые активы составили -1 449 972 тыс. руб.

Показатель	Значение показателя в тыс. руб.	
	31.12.2021	31.12.2022
Актив		
1. Внеоборотные активы	245 374	169 792
в том числе: основные средства	1 093	515
нематериальные активы	–	–
2. Оборотные, всего	34 476	14 796
в том числе: запасы	65	–
дебиторская задолженность	5 163	1 677
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	29 237	13 119
Пассив		
1. Собственный капитал	-1 433 999	-1 449 972
2. Долгосрочные обязательства, всего	1 687 577	1 612 975
в том числе: заемные средства	1 687 577	1 612 975
3. Краткосрочные обязательства, всего	26 272	21 585
в том числе: заемные средства	20 526	20 526
Валюта баланса	279 850	184 588

Имеет место существенная неопределенность, связанная с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, и, следовательно, Общество может оказаться не в состоянии реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности.

Сам по себе факт наличия отрицательной стоимости чистых активов не отражает наступления критического финансового состояния, создающего угрозу нарушения прав и законных интересов других лиц, не носит неустраняемого характера и может быть устранен в ходе дальнейшего осуществления хозяйственной деятельности. Наличие указанных признаков не свидетельствует о неприменимости допущения непрерывности деятельности при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества.

Общество соблюдает обязательства, планирует получение доходов от основного вида деятельности, имеет опыт выгодных операций и свободный доступ к финансовым ресурсам.

В результате снижения стоимости чистых активов, права кредиторов соблюдаются.

Общество способно продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Руководство не планирует ликвидировать Общество или прекращать его деятельность.

3. Результаты деятельности организации

Основные финансовые результаты деятельности ООО «ТПХ «РОСИЧ» за последний год приведены ниже в таблице. Общество применяет общий режим налогообложения.

Убыток по итогам 2022 года составил 15 971 тыс. руб. Выплата дивидендов учредителям в соответствии с их долями в уставном капитале не проводилась.

В отчетном году выручка ООО «ТПХ «РОСИЧ» составила 151 293 тыс. руб., а именно:

- по основному виду деятельности - 151 263 тыс. руб.,

- по прочим видам деятельности - 30 тыс. руб.

Из «Отчета о финансовых результатах» следует, что за последний год организация получила убыток от продаж в размере 1 457 тыс. руб.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.	
	2021 г.	2022 г.
1. Выручка	273 022	151 293
2. Расходы по обычным видам деятельности	-268 118	-152 750
3. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	1 852	2 060
4. Проценты к уплате	-42 932	-20 563
5. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	7 231	3 989
6. Чистая прибыль (убыток)	-28 945	-15 971
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	-28 945	-15 971

Расходы на продажу товаров в 2022 году составили:

Наименование статей	Сумма (тыс. руб.)
Материальные затраты	117
Расходы на оплату труда	8 829
Отчисления на социальные нужды	1 466
Амортизация	578
Прочие затраты	2 227
Фактическая себестоимость проданных товаров	139 533
Итого расходы по обычным видам деятельности	152 750

4. Социальные показатели

Среднесписочная численность ООО «ТПХ «РОСИЧ» за 2022 год – 3,7 человек:

Фонд оплаты труда и выплаты социального характера за 2022 год составили – 10 295 тыс. руб., в том числе:

- ФОТ с НДФЛ составил 8 829 тыс. руб.;
- Фондовые платежи составили – 1 466 тыс. руб., в том числе:
 - Пенсионный фонд – 1 074 тыс. руб.
 - Фонд обязательного медицинского страхования – 484 тыс. руб.
 - Фонд социального страхования – 92 тыс. руб.

5. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2022 сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 399 тыс. руб. (строка 1540 бухгалтерского баланса), количество неоплаченных дней отпуска - 117,67, срок исполнения - 2023 год.

6. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности.

Дебиторская задолженность (строка 1230 бухгалтерского баланса) у Общества на 31.12.2022г. составляет в размере 1 677 тыс. руб., в т. ч.:

- с покупателями и заказчиками в размере 339 тыс. руб.
- с поставщиками и подрядчиками (расчеты по авансам выданным) в размере 74 тыс. руб.
- с прочими дебиторами и кредиторами 208 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам в размере 1 003 тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению в размере 53 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (строка 1520 бухгалтерского баланса) у Общества на 31.12.2022г. составляет в размере 660 тыс. руб., в т. ч.:

- с поставщиками и подрядчиками в размере 52 тыс. руб.
- с покупателями и заказчиками (расчеты по авансам полученным) в размере 21 тыс. руб.
- расчеты с персоналом по оплате труда в размере 50 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам в размере 322 тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению в размере 215 тыс. руб.

По результатам инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами, проведенной с 05.12.2022 г. по 30.12.2022 г. в соответствии с распоряжением генерального директора № 10-Р-22 от 03.11.2022 г. сомнительная дебиторская задолженность отсутствует и резерв по ней не создавался.

7. Займы и кредиты.

На конец 2022 года у Общества имеются обязательства по займам:

- Строка 1410 бухгалтерского баланса - долгосрочные займы - на сумму 1 612 975 тыс. руб. (в т.ч. проценты).
- Строка 1510 бухгалтерского баланса - краткосрочные займы - на сумму 20 526 тыс. руб. (в т.ч. проценты).

8. Финансовые вложения.

По строке 1170 Баланса отражается стоимость финансовых вложений Общества на сумму 12,4 тыс. руб., а именно:

- ООО «ТК «Миллениум» - 2,5 тыс. руб. - размер доли в уставном капитале 25%;
- ООО «АРНИКА» - 9,9 тыс. руб. - размер доли в уставном капитале 99%

9. Капитал и резервы (строка 1310, 1360)

- Уставной капитал составляет 20 тыс. руб.
- Резервный капитал составляет 3 тыс. руб.

10. Связанные стороны

На конец 2022 года у Общества имеются обязательства со связанными сторонами, а именно:

- ООО «ТК МИЛЛЕНИУМ» - выдан вексель в размере - 9 798 тыс. руб., срок погашения 31.12.2025 г.

- ООО «СЛК» - по договору уступки прав (цессии) в размере - 97 483 тыс. руб., в том числе проценты составляют 76 476 тыс. руб., срок погашения 31.12.2025 г.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

11. Бенефицирные владельцы:

- Орешкин Богдан Геннадьевич - учредитель 33% доли в уставном капитале;
- Бурилов Сергей Вячеславович - учредитель 67% доли в уставном капитале.

12. Прочая информация.

По результатам инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами, проведенной с 05.12.2022 г. по 30.12.2022 г. в соответствии с

распоряжением генерального директора № 10-Р-22 от 03.11.2022 г. сомнительная дебиторская задолженность отсутствует и резерв по ней не создавался. Также отсутствуют:

- Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.
- Признаки обесценения финансовых вложений отсутствуют.
- Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.
- Государственной помощи не было.
- Информация по сегментам отсутствует.
- Информация о прекращаемой деятельности отсутствует.
- Валютных операций не было, активов и обязательств в иностранной валюте не имеется.

Организация не ведет судебных разбирательств в качестве истца или ответчика.

11 марта 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила о том, что распространение новой коронавирусной инфекции приобрело характер пандемии. Волнообразный характер распространения COVID-19 продолжает создавать неопределенность условий осуществления хозяйственной деятельности. В 2022 году Организация продолжила предпринимать меры, направленные на защиту от коронавируса и обеспечение нормальной текущей деятельности. Деятельность Организации в 2022 году не прерывалась, неопределенность в отношении продолжения деятельности Организации отсутствует. Распространение COVID-19 не оказывает существенного влияния на финансовую устойчивость Организации и ее бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

В конце февраля 2022 года РФ начата специальная военная операция на территории Украины.

США, Европейский союз и некоторые другие страны ужесточили санкции против России, что оказало негативные последствия на экономическую ситуацию в РФ, включая повышенную волатильность валютных и финансовых рынков, проблемы с логистикой, затруднения с расчетами в валюте и т.д.

На дату выпуска настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности ситуация развивается, до настоящего момента осязаемое воздействие на деятельность Организации отсутствует, однако влияние этой ситуации на Организацию в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство будет внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных негативных последствий.

Существенных событий после отчетной даты не было/

Генеральный директор



Бурилов С.В.

Главный бухгалтер



Жалнина С.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		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.	352	(352)	-	-	-	-	-	-	-	-	352	(352)
	5110	за 2021г.	352	(352)	-	-	-	-	-	-	-	-	352	(352)
в том числе:														
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	277	(277)	-	-	-	-	-	-	-	-	277	(277)
	5111	за 2021г.	277	(277)	-	-	-	-	-	-	-	-	277	(277)
Исключительное авторское право на программы ЭВМ, базы данных	5102	за 2022г.	75	(75)	-	-	-	-	-	-	-	-	75	(75)
	5112	за 2021г.	75	(75)	-	-	-	-	-	-	-	-	75	(75)

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)

**Бурилов Сергей
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

23 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.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	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	-	4 627	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	1 554	1 719
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)

**Бурилов Сергей
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	79 005	-	-	-	78 992	-	-	-	12	-
	5311	за 2021г.	79 005	-	-	-	-	-	-	-	79 005	-
в том числе: Паи и акции	5302	за 2022г.	79 005	-	-	-	78 992	-	-	-	12	-
	5312	за 2021г.	79 005	-	-	-	-	-	-	-	79 005	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	79 005	-	-	-	78 992	-	-	-	12	-
	5310	за 2021г.	79 005	-	-	-	-	-	-	-	79 005	-

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)**Бурилов Сергей
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

23 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)

**Бурилов Сергей
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

23 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.	5 163	-	130	-	(3 616)	-	-	-	-	-	-	1 677	-
	5530	за 2021г.	16 836	-	3 724	-	(15 397)	-	-	-	-	-	-	5 163	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	3 774	-	1	-	(3 436)	-	-	-	-	-	-	339	-
	5531	за 2021г.	10 867	-	3 651	-	(10 744)	-	-	-	-	-	-	3 774	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	84	-	18	-	(28)	-	-	-	-	-	-	74	-
	5532	за 2021г.	4 641	-	73	-	(4 631)	-	-	-	-	-	-	84	-
Прочая	5513	за 2022г.	1 305	-	111	-	(152)	-	-	-	-	-	-	1 264	-
	5533	за 2021г.	1 327	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	-	1 305	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	5 163	-	130	-	(3 616)	-	-	X	-	-	-	1 677	-
	5520	за 2021г.	16 836	-	3 724	-	(15 397)	-	-	X	-	-	-	5 163	-

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.	1 687 577	-	20 563	(98 192)	-	3 027	-	-	1 612 975
	5571	за 2021г.	1 681 971	-	42 932	(16 800)	-	(20 526)	-	-	1 687 577
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	1 687 577	-	20 563	(98 192)	-	3 027	-	-	1 612 975
	5573	за 2021г.	1 681 971	-	42 932	(16 800)	-	(20 526)	-	-	1 687 577
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	24 884	95	13	(779)	-	(3 027)	-	-	21 186
	5580	за 2021г.	9 346	57	10	(5 055)	-	20 526	-	-	24 884
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	3 240	-	-	(161)	-	(3 027)	-	-	52
	5581	за 2021г.	4 903	8	-	(1 671)	-	-	-	-	3 240
авансы полученные	5562	за 2022г.	23	-	-	(2)	-	-	-	-	21
	5582	за 2021г.	352	-	-	(329)	-	-	-	-	23
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	766	95	13	(337)	-	-	-	-	537
	5583	за 2021г.	3 200	(10)	10	(2 434)	-	-	-	-	766
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	20 526	-	-	-	-	-	-	-	20 526
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	20 526	-	-	20 526
прочая	5566	за 2022г.	329	-	-	(279)	-	-	-	-	50
	5586	за 2021г.	891	59	-	(621)	-	-	-	-	329
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	1 712 461	95	20 576	(98 971)	-	X	-	-	1 634 161
	5570	за 2021г.	1 691 317	57	42 942	(21 855)	-	X	-	-	1 712 461

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)

**Бурилов Сергей
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	117	157
Расходы на оплату труда	5620	8 829	11 970
Отчисления на социальные нужды	5630	1 466	1 926
Амортизация	5640	578	578
Прочие затраты	5650	2 227	5 528
Итого по элементам	5660	13 217	20 159
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	13 217	20 159

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

Руководитель


(подпись)

**Бурилов Сергей
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

23 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	1 388	702	(1 657)	(34)	399
в том числе:						
Резервы по отпускам	5701	1 388	702	(1 657)	(34)	399

Руководитель


(подпись)**Бурилов Сергей
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

23 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)

**Бурилов Сергей
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

23 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)

**Бурилов Сергей
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.