

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «УК» Земство» за 2022 г.

1. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета и налогообложения

Учет ведется в соответствии с документами, регулирующими бухгалтерский учет:

- 1) Федеральный закон от 06.12.2011 г. N 402 - ФЗ "О бухгалтерском учете".
- 2) Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (приказ Минфина РФ от 29 июля 1998 года N 34н).
- 3) План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и инструкция по его применению (приказ Минфина РФ от 31.10.2000. N 94н).
- 4) Стандарты (Положения по бухгалтерскому учету).

Учетная политика для целей бухгалтерского учета и отчетности, учетная политика для целей налогообложения, рабочий план счетов бухгалтерского учета утверждены приказом от № 1 от 28.12.2015 с дополнениями.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с рабочим планом счетов и учетными регистрами синтетического и аналитического учета.

Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) ведется способом двойной записи. Бухгалтерский учет активов, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.

В качестве регистров бухгалтерского учета используются формы, предусмотренные в программах для ведения бухучета: 1-С УПП.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности проводится инвентаризация имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждается их наличие, состояние и оценка.

Инвентаризация проводится по правилам отраженными в Методических указаниях по инвентаризации имущества и финансовых обязательств (Приказ Минфина РФ от 13.06.1995. № 49).

В бухгалтерском учете ошибка признается существенной, если она в отдельности по определенной статье отчетности составляет сумму более 5 % от валюты баланса.

Общество применяет общую систему налогообложения.

2. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.

Бухгалтерская отчетность за 2022 год ООО «УК Земство» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, заполнена на основании данных главной книги и сведений аналитического учета, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), приказом Минфина РФ от 02.07.2010. №66н «О формах бухгалтерской отчетности». Существенного изменения содержания и форм бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не происходило.

1.1. Стр.1150 «Основные средства» - 1 593 тыс. руб. в т.ч.:
- Вложения во внеоборотные активы 1 593 тыс. руб.
(Таблицы 2.1.,2.2,2.3,2.4 Пояснений)

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 тысяч руб.

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.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312)

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 40 тыс. руб.

(Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

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

(Основание: п. 4 ФСБУ 6/2020, п. 7.1 ПБУ 1/2008)

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

(Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020)

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 50% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

(Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» утвержденные Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н. применяются, начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год.

Согласно п.49 ФСБУ 6/2020 применен перспективный способ перехода, пересмотрен срок полезного использования амортизируемого имущества по состоянию на 01.01.2022 г., что привело к изменению входящего сальдо на 01.01.2022 по счетам бухгалтерского учета 02 и 84.

(таблица корректировки)

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

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	608	1 314	1 922
Итого по разделу I	1100	117 019	1 314	118 334
БАЛАНС	1600	387 395	1 314	388 709
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(594 949)	1 314	(593 635)
Итого по разделу III	1300	(350 945)	1 314	(349 631)
БАЛАНС	1700	387 395	1 314	388 709

Проведен анализ состояния основных средств, имеющихся на 31.12.2022. В связи с тем, что явных признаков обесценения основных средств не имеется, расчет возмещаемых сумм и убытка от обесценения не производится.

1.2. Стр. 1210 «Запасы» - 23 157 тыс. руб., из них в том числе:

- Материалы 15 987 тыс. руб.
- Полуфабрикаты 893 тыс. руб.
- Готовая продукция 2 722 тыс. руб.
- Товары 3 053 тыс. руб.

(Таблицы 4.1.,4.2 Пояснений)

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 N 180н.

Для целей бухгалтерского учета МПЗ принимаются активы для управленческих нужд и предметы, срок службы которых не превышает 12 месяцев. Единицей бухгалтерского учета является однородная группа. При отпуске и ином выбытии МПЗ они оцениваются по средней себестоимости внутри единицы бухгалтерского учета МПЗ.

Приобретение запасов в бухгалтерском учете отражается с применением счета 10 «Материалы», на котором формируется фактическая себестоимость материалов и отражается их движение, без применения счетов 15,16.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по средней себестоимости.

При продаже (отпуске) товаров их стоимость (в разрезе той либо иной группы) списывается по средней себестоимости.

Запасы отражаются в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости.

1.3. Стр. 1220 «НДС по приобретенным ценностям» - 122 тыс. руб. (НДС не принятый к вычету.)

Моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость является наиболее ранняя из следующих дат:

- день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

1.4 ООО «УК «Земство» создает резервы по сомнительным долгам по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги при выявлении непогашенной в срок дебиторской задолженности.

Стр. 1230 «Дебиторская задолженность»	231 403 тыс. р.
в том числе резерв по сомнительным долгам (146 958 тыс. р.)	
в том числе:	
- задолженность покупателей и заказчиков	139 728 тыс. р.
в том числе резерв по сомнительным долгам	(146 958 тыс. р.)
- расчеты по авансам выданным	19 503 тыс. р.
- прочие дебиторы	72 172 тыс. р.
(Таблицы 5.1.,5.2 Пояснений)	

1.5. Стр. 1240 «Финансовые вложения» 100 тыс. руб.
в том числе: 100 тыс. руб. – займы выданные
(Таблицы 3.1.,3.2 Пояснений)

1.6. Стр. 1250 «Денежные средства» - 23 тыс. руб.
в том числе: на расчетном счете – 23 тыс. руб.

1.7. Стр. 1260 «Прочие оборотные активы» –17 223 тыс. р.

1.8. Стр. 1310 «Уставный капитал» – 40 тыс. руб.

1.9. Стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» 635 756 тыс. руб.
Чистый убыток за 2022 год составил 42 122 тыс. руб.

1.10. Стр. 1410 «Заемные средства» - 255 173 тыс. руб.
в том числе:

- вексель Серия 01 № 001 на сумму 225 000 т.р. срок предъявления 30.08.2028
- вексель Серия 01 № 002 на сумму 30 172,6 т.р. срок предъявления 30.08.2028

Стр. 1510 «Заемные средства» - 320 792 тыс. руб.
из них проценты к уплате 198 545,3 тыс. руб.,
в том числе:

- по векселю Серия 01 № 001 сумма 220 068 тыс. р.
(в т.ч. начислено за 2022г. 45 000 тыс. р.)
- по векселю Серия 01 № 002 сумма 29 511 тыс. р.
(в т.ч. начислено за 2022г. 6 034,5 тыс. р.)
- проценты по займам 71 212 тыс. р.

1.11. Стр. 1520 «Кредиторская задолженность» 215 370 тыс. р.
в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками 177 202 тыс. руб.
- авансы полученные 19 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам 54 тыс. руб.
- расчеты с прочими кредиторами 38 095 тыс. руб.

(Таблицы 5.3.,5.4 Пояснений)

ООО «УК «Земство» создает резервы предстоящих расходов и платежей по оплате отпуска. (Таблица 7 Пояснений)

3. Расшифровка статей отчета о финансовых результатах за 2022 г.

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере продажи товаров, оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», а так же издержки обращения, учитываемые на 44 счете «Издержки обращения» по окончании отчетного периода в качестве условно – постоянных расходов списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Доходы за 2022 год.

2.1. Стр. 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах 4 292 тыс. руб.

в том числе:

- выручка от продажи продукции	495 тыс. руб.
- выручка от продажи покупных товаров	3 797 тыс. руб.

2.2. Стр.2340 «Прочие доходы» 154 699 тыс. руб.

в том числе:

- Восстановление резервов по сомнительным долгам	151 505 тыс. руб.
- Списание кредиторской задолженности	1 836 тыс. руб.
- Продажа материалов	172 тыс. руб.
- Курсовые разницы	1 175 тыс. руб.
- Прочие доходы	11 тыс. руб.

Самыми крупными покупателями являются:

ООО «Вотекс» объем продаж готовой продукции, товаров и материалов за 2022 год составляет 5 369 тыс. р.

Расходы за 2022 год.

2.3. Стр.2120 «Себестоимость продаж» 5 634 тыс. руб.

в том числе: - Расходы, связанные производством продукции 803 тыс. руб.

- Себестоимость покупных товаров 4 831 тыс. руб.

2.4. Стр. 2210 «Коммерческие расходы» 3 614 тыс. руб.

(Таблица 6. Пояснений)

2.5. Стр.2330 «Проценты к уплате» 51 035 тыс. руб.

2.6. Стр.2350 «Прочие расходы» 150 826 тыс. руб.

в том числе:

- Продажа материалов	248 тыс. руб.
- Резерв по сомнительным долгам	146 759 тыс. руб.
- Списание дебиторской задолженности	620 тыс. руб.
- Курсовые разницы	965 тыс. руб.
- Прочие расходы	2 234 тыс. руб.

- ООО «УК «Земство» применяет ПБУ 18/02 при учете расчетов по налогу на прибыль.
- 2.7. Стр. 2300 «Убыток до налогообложения» (52 106) тыс. руб.
- 2.8. Стр.2410 «Налог на прибыль» 9 984 тыс. руб.
- 2.9. Стр.2411 «в. т. ч текущий налог на прибыль» – 0 тыс. руб.
- 2.10. Стр.2412 «отложенный налог на прибыль» - 9 984 тыс. руб.
- 2.11. Стр.2460 «Прочее» - 0 тыс. руб.
- 2.12. Стр.2400 «Чистый убыток» - (42 122) тыс. руб.

3. Прочая информация

Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «УК «Земство»
Сокращенное наименование организации	ООО «УК «Земство»
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Форма собственности	Частная собственность
Юридический, фактический и почтовый адрес	РФ, 129090, г. Москва, переулок Протопоповский, дом 19, стр.13, этаж 1, ком. 18, ЧАСТЬ 1
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Производство текстильных тканей (13.20)
Среднесписочная численность на 01.01.22г., человек	3

С 01.10.2018г. ООО «УК» Земство» не ведет производственную деятельность по коду 13.20 (производство текстильных тканей), а занимается продажей остатка запасов. 10.08.2020 включен в ЕРСМСП и присвоена категория малого предприятия.

Существенного влияния на финансовую деятельность Общества коронавирусная инфекция (COVID-19) и связанные с ней ограничения, не оказало.

Сведения об образовании юридического лица

ООО «УК «Земство»

дата внесения в ЕГРЛЮ 26.06.2013

ОГРН 1137746543945.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7701362989

Код причины постановки на учет (КПП): 770101001

Код причины постановки на учет обособленного подразделения в г. Вологда: 352545001

зарегистрировано в Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 2 по г. Москве.

Код причины постановки на учет (КПП): 770201001

Структура капитала организации

Уставный капитал составляет – 40 000 руб. 100% доля уставного капитала принадлежит единственному участнику – ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИНВЕСТИЦИИ И КАПИТАЛ", зарегистрировано в Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по г. Москва 18 августа 2005 года, основной государственный регистрационный номер ОГРН 1057747864063, ИНН 7715572376, КПП 771501001. Основной вид деятельности – Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки (64.99).

Органы управления ООО «УК «Земство»

Высшим органом управления в Обществе является единственный участник. Единоличным исполнительным органом общества является генеральный директор. Согласно решения единственного участника ООО «УК «Земство», прекращены полномочия генерального директора Мусатова С.Н. в связи с увольнением 22.04.2021г.

Генеральным директором назначен Евграфов Владимир Владимирович (приказ о приеме на работу №3-пр от 23.04.2021) Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции генерального директора, определены в статье 11 Устава ООО «УК «Земство».

Аффилированные лица – 8 физических и юридических лиц.

Информация об условных и оценочных обязательствах

В 2022 году условные обязательства отсутствуют. ООО «УК «Земство» создает резервы предстоящих расходов и платежей по оплате отпуска, на 31.12.2022. резерв составляет 5 тыс. руб.

Информация об учетной политике и ее изменениях

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «УК «Земство» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 1 от 28.12.2015 с дополнениями, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Информация об участии в совместной деятельности.

ПБУ 20/03 организацией не применяется, ООО «УК «Земство» не является участником договора о совместной деятельности.

Информация по отчетным сегментам

Учет ведется в Вологодском обособленном подразделении, обособленное подразделение в г. Вологде функционирует с ноября 2015г.

Налог на прибыль распределяется согласно налогового законодательства и в части регионального бюджета уплачивается в соответствии с распределением в бюджеты Вологодской области и г. Москвы.

Информация о затратах на энергетические ресурсы

Затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов за 2022г. включены в состав арендной платы за офисное помещение и по договору аренды не выделяются арендодателем в отдельную статью затрат.

Информация о чистых активах

Величина чистых активов ООО «УК «Земство» на 31.12.2022 составляет отрицательное значение в сумме 391 753 тыс. руб.

События после отчетной даты

К событиям после отчетной даты Общество относит обострение внешне-политической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится данная ситуация или на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Общество не имеет серьезных внешних обязательств, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор
28.03.2023

В.В. Евграфов

**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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022 г.	-	-	-	-	-	
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-	
в том числе:								
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-	
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-	
	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-	
в том числе:								
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-	
	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	-	
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	-	

Руководитель

(подпись)

28 марта 2023 г.

Евграфов Владимир

Владимирович

(расшифровка подписи)

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.	608	-	-	-	608
в том числе:	5250	за 2021 г.	662	-	(54)	-	608
Резервуар 1000 литров одностенный, AISI 304, толщиной 3 мм	5241	за 2022 г.	202	-	-	-	202
Установка станции холодного крашения и промывной линии на производственных площадях Вологда	5242	за 2022 г.	234	-	-	-	234
Проектирование узла учета тепловой энергии (№2) в здании г. Вол. Сов. пр. 1385 (облуживание, проходная)	5243	за 2022 г.	21	-	-	-	21
Резервуар 500 литров по эскизам Заказчика, одностенный, AISI 304, толщина 3 мм	5244	за 2022 г.	151	-	-	-	151
Работы по инженерно-конструкторскому обследованию здания проходной №2	5245	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021 г.	54	-	54	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате Демонтажа, Дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате Демонтажа, 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	1 179 324	1 179 324	1 179 324
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2023 г.

Евграфов Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	100	-	-	-	-	12	-	100	-
	5311	за 2021 г.	100	-	-	-	-	12	-	100	-
в том числе:											
	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.	100	-	-	-	-	12	-	100	-
	5310	за 2021 г.	100	-	-	-	-	12	-	100	-

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 продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
5325		-	-	-
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

28 марта 2023 г.

Евграфов Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)

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)

28 марта 2023 г.

Евграфов Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	374 772	(151 720)	4 576	-	(366)	(620)	(4 762)	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2021 г.	362 968	(119 707)	25 958	-	(12 764)	(1 391)	(125 657)	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	282 179	(151 720)	4 537	-	(30)	-	(4 762)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021 г.	270 603	(119 707)	23 572	-	(113 986)	-	(125 657)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	20 124	-	-	-	-	(620)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021 г.	19 749	-	2 244	-	(478)	(1 391)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022 г.	72 469	-	39	-	(336)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021 г.	72 616	-	142	-	290	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	374 772	(151 720)	4 576	-	(366)	(620)	(4 762)	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2021 г.	362 968	(119 707)	25 958	-	(12 764)	(1 391)	(125 657)	-	-	-	-	-	-	-

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	318 425	171 467	292 699	140 978	262 779	143 072
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	318 425	171 467	292 699	140 978	262 779	143 072
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 краткоро- нуо задолжен- ность	перевод из Дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				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.	255 173	-	-	-	-	-	-	-	255 173
	5571	за 2021 г.	255 173	-	-	-	-	-	-	-	255 173
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	255 173	-	-	-	-	-	-	-	255 173
	5574	за 2021 г.	255 173	-	-	-	-	-	-	-	255 173
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	482 834	5 316	-	(1 265)	(1 789)	-	X	X	536 162
	5580	за 2021 г.	434 354	9 609	51 035	(11 024)	(1 141)	-	X	-	482 834
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	173 465	4 927	-	(1 008)	(182)	-	-	-	177 202
	5581	за 2021 г.	171 045	7 702	-	(4 541)	(741)	-	-	-	173 465
авансы полученные	5562	за 2022 г.	19	-	-	-	-	-	-	-	19
	5582	за 2021 г.	264	-	-	-	(245)	-	-	-	19
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	1 908	(31)	31	(247)	(1 607)	-	-	-	54
	5583	за 2021 г.	6 467	1 907	-	(6 467)	-	-	1	-	1 908
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	269 757	-	51 035	-	-	-	-	-	320 792
	5585	за 2021 г.	218 722	-	51 035	-	-	-	-	-	269 757
прочая	5566	за 2022 г.	37 685	420	-	(10)	-	-	X	X	38 095
	5586	за 2021 г.	37 856	-	-	(16)	(155)	-	-	-	37 685
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2022 г.	738 007	5 316	51 066	(1 265)	(1 789)	-	X	X	791 335
	5570	за 2021 г.	689 627	9 609	51 035	(11 024)	(1 141)	-	X	1	738 007

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

(подпись)

28 марта 2023 г.

Евграфов Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство.

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	72	78
Отчисления на социальные нужды	5630	23	25
Амортизация	5640	329	-
Прочие затраты	5650	3 521	5 295
Итого по элементам	5660	3 945	5 398
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	5 303	23 230
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 248	28 628

Руководитель

(подпись)

28 марта 2023 г.

Евграфов Владимир

Владимирович

(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	5	-	-	-	5
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	5	-	-	-	5

Руководитель

(подпись)

28 марта 2023 г.

Евграфов Владимир
Владимирович

(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	818 203	868 169	935 616
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

28 марта 2023 г.

Евграфов Владимир

Владимирович

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

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

Руководитель

(подпись)

Евграфов Владимир
Владимирович

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.