

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Закрытого акционерного общества «Вентиляторный завод Комвен»

Бухгалтерская отчетность ЗАО «Комвен» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации стандартов бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

1. Сведения о хозяйственной деятельности.

Закрытое акционерное общество создано в 1996 году.

Уставной капитал составляет 7.6 тыс. руб.

Основным видом деятельности общества является производство промышленного холодильного и вентиляционного оборудования (Код ОКВЭД 28.25.)

Среднесписочная численность 71 человек

Исполнительный орган Общества – генеральный директор

Финансовую деятельность Общество не осуществляет.

Общество применяет общий режим налогообложения.

2. Основные положения учетной политики.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.

<i>Основные средства</i>	<i>Способ амортизации -линейный</i>
<i>Нематериальные активы</i>	<i>Способ амортизации -линейный</i>
<i>Запасы</i>	<i>Списание по средней себестоимости</i>
<i>Признание доходов и расходов</i>	<i>По отгрузке</i>

2.1 Предприятие создает резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете в соответствии с порядком, утвержденным учетной политикой.

2.2. Изменения учетной политики на 2023 год, не предусмотрено

2.3. Последствия изменений учетной политики в результате изменения законодательства

3. Инвентаризация.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.95г. № 49. Итоговая инвентаризация проведена Обществом по состоянию на 31.12.2022 года .

4. Пояснения к существенным статьям баланса и отчета о финансовых результатах.

4.1 Сведения о доходах от обычных видов деятельности в сравнении 2021-2022г.г.

тыс. руб.

Наименование показателя	Январь –декабрь 2022	Январь –декабрь 2021
Выручка всего:	334644	193154
в т.ч. по видам		
Производство промышленного холодильного и вентиляционного оборудования	334644	193154

4.2 Состав прочих доходов в сравнении 2021-2022г.г.

тыс. руб.

Наименование показателя	Январь –декабрь 2022	Январь –декабрь 2021
Доходы от реализации прочего имущества	1125	1514
Итого по элементам	1125	1514

4.3 Состав прочих расходов в сравнении 2021-2022г.г.

тыс. руб.

Наименование показателя	Январь –декабрь 2022	Январь –декабрь 2021
Расходы связанные с реализацией прочего имущества	562	757
Прочие операционные	330	352
Списание дебиторской задолженности		809
внереализационные	466	2129
Итого по элементам	1358	4047

5. Информация в отношении существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

Существенных ошибок, предшествующих отчетных периодов, подлежащих исправлению в отчетном периоде не было.

6. Информация об участии в совместной деятельности.

Организация не осуществляет совместную деятельность.

7. Информация о прекращаемой деятельности

В 2023 году общество не планирует прекращать свою деятельность

8. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты.

События после отчетной даты, подлежащие отражению в отчетности, отсутствуют.

Однако, вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют

10. Информация об операциях со связанными сторонами.

Перечень связанных сторон:

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операций со связанной стороной
Гуськов Владимир Николаевич	Ген. директор-конечный бенефициар	-
Ташкаева Лариса Анатольевна	Конечный бенефициар	-

Генеральный директор

« 27 » марта 2023 года



Гуськов Владимир Николаевич

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)

ЗАО "Комвен" ИНН 7730080393 2022 год

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			Переоценка		На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	За 2022 г.	40	-	-	-	-	-	-	-	40	-
	5110	За 2021 г.	40	-	-	-	-	-	-	-	40	-
	5101	За 2022 г.	40	-	-	-	-	-	-	-	40	-
в том числе:	5111	За 2021 г.	40	-	-	-	-	-	-	-	40	-
												39

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	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-

Руководитель:  Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 Марта 2023 г.



2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Выбыло объектов		Начислено амортизации		Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2022 г.	40016	29066	-	-	2037	-	-	44260	31103	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5210	За 2021 г.	39918	26478	-	-	2588	-	-	40016	29066	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5230	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Здания	5226	За 2022 г.	11343	6955	-	-	560	-	-	11343	7516	
	5236	За 2021 г.	11343	6395	-	-	560	-	-	11343	6955	
сооружения и передаточные устройства	5222	За 2022 г.	5831	4763	-	-	165	-	-	5831	4948	
	5232	За 2021 г.	5831	4172	-	-	591	-	-	5831	4763	
Машины и оборудование	5223	За 2022 г.	18415	14907	-	-	933	-	-	19367	16683	
	5233	За 2021 г.	18317	13555	-	-	1352	-	-	18415	14907	
Транспортные средства	5224	За 2022 г.	844	844	-	-	274	-	-	4136	274	
	5234	За 2021 г.	844	844	-	-	-	-	-	844	844	
производственный и хозяйственный инвентар	5225	За 2022 г.	87	87	-	-	-	-	-	87	87	
	5235	За 2021 г.	87	87	-	-	-	-	-	87	87	
прочее	5226	За 2022 г.	1782	1510	-	-	85	-	-	1782	1595	
	5236	За 2021 г.	1782	1425	-	-	85	-	-	1782	1510	
земельные участки	5227	За 2022 г.	1714	-	-	-	-	-	-	1714	-	
	5237	За 2021 г.	1714	-	-	-	-	-	-	1714	-	

Руководитель **Гуськов Владимир Николаевич**

(подпись) (рабочая подлинник)

28 Марта 2023 г.



4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	За 2022 г.	20015	-	177354	173058	-	-	X	24311	-
в том числе:	5420	За 2021 г.	11863	-	122664	114512	-	-	X	20015	-
Сырье и материалы	5401	За 2022 г.	19371	-	177354	172954	-	-	-	23771	-
	5421	За 2021 г.	11214	-	122664	114507	-	-	-	19371	-
товары	5402	За 2022 г.	644	-	-	104	-	-	-	540	-
	5422	За 2021 г.	649	-	-	5	-	-	-	644	-

4.2 Запасы в залоге

0710005 с. 9

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период	
		31 Декабря 2022 г.	31 Декабря 2021 г.	31 Декабря 2020 г.	31 Декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-	-

Руководитель _____ Гуськов Владимир
(подпись) (печатными буквами)

28 Марта 2023 г. (подпись)



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			
			Ученная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Погашение	Выбыло		Перевод из долго-кратко-срочную задолженность	Ученная 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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	За 2022 г.	12818	-	19042	-	-	-12108	-	-	-	-	19753	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	За 2021 г.	13273	-	8060	-	-	-8515	-	-	-	-	12818	-
в том числе:														
расчеты с покупателями и заказчиками	5511	За 2022 г.	5730	-	4075	-	-	-5020	-	-	-	-	4785	-
	5531	За 2021 г.	9395	-	1390	-	-	-5055	-	-	-	-	5730	-
авансы, выданные	5512	За 2022 г.	5508	-	4698	-	-	-5508	-	-	-	-	4699	-
	5532	За 2021 г.	2604	-	5090	-	-	-2166	-	-	-	-	5508	-
расчеты с бюджетом	5513	За 2022 г.	1384	-	10165	-	-	-1384	-	-	-	-	10165	-
	5533	За 2021 г.	1099	-	1384	-	-	-1089	-	-	-	-	1384	-
прочее	5515	За 2022 г.	196	-	104	-	-	-196	-	-	-	-	104	-
	5535	За 2021 г.	185	-	196	-	-	-185	-	-	-	-	196	-
Итого	5500	За 2022 г.	12818	-	19042	-	-	-12108	-	-	-	-	19753	-
	5520	За 2021 г.	13273	-	8060	-	-	-8515	-	-	-	-	12818	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

0710005 с. 11

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Ученная по	Балансовая	Ученная по	Балансовая
Всего	5540	-	-	-	-

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 задолженности	
			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 2022 г.	-	-	-	-	-
	5571	За 2021 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2022 г.	29612	330874	-294834	-	65653
	5580	За 2021 г.	22730	28887	-22005	-	29612
в том числе:							
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2022 г.	374	237	-229	-	382
	5581	За 2021 г.	284	374	-284	-	374
авансы полученные	5562	За 2022 г.	21453	306795	-286819	-	41429
	5582	За 2021 г.	17469	21293	-17309	-	21453
расчеты по налогам и взносам	5563	За 2022 г.	7630	23457	-7630	-	23457
	5583	За 2021 г.	4874	7065	-4309	-	7630
кредиты	5564	За 2022 г.	0	0	0	-	0
	5584	За 2021 г.	0	0	0	-	0
прочая	5565	За 2022 г.	156	385	-156	-	385
	5585	За 2021 г.	103	156	-103	-	156
Итого	5550	За 2022 г.	29612	330874	-294834	-	65653
	5570	За 2021 г.	22730	28887	-22005	-	29612

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с. 12

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель

Гуськов Владимир
Николаевич
(расшифровка подписи)

28 Марта 2023 г.



