



Общество с ограниченной ответственностью
«Ремонтно-строительное предприятие «АЛЕКСИЙ»
(ООО «РСП «АЛЕКСИЙ»)



ОКУД 0253101

ул. Промышленная, 84, г. Пермь 614055,
телефон (342) 220-21-77, факс 220-29-12
E-mail: rsp@alexy.perm.ru

ИНН/КПП 5905050550 / 590501001, ОГРН 1025901214184,
Приволжский филиал ПАО Банка «ФК Открытие»
р/с 40702810207330000257 к/с 30101810300000000881,
БИК 042282881

№ _____ от _____
На № _____ от _____

ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

за 2022 год

1. Сведения об обществе.

- 1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Ремонтно-строительное предприятие «Алексий» (ООО «РСП «Алексий»):
- 1.2. Юридический и фактический адрес: ул. Промышленная, 84, г. Пермь, 614055;
- 1.3. Дата государственной регистрации № 478 от 06.10.1992 ОГРН 1025901214184 от 30.10.2002.
- 1.4. Общим собранием учредителей (протокол от 06.11.2009 года) в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 N312 утверждена новая редакция Устава. Уставной капитал составляет 10000 руб. и оплачен полностью.
- 1.5. Состав учредителей: физические лица. Последние изменения в Уставные документы зарегистрированы 17.06.2021 г., изменение сведений в ЕГРЮЛ 09.09.2022г.
- 1.6. Дочерних, обособленных и зависимых обществ организация не имеет
- 1.7. Предприятие относится к субъектам среднего предпринимательства
- 1.8. Предприятие подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные ст. 5 ФЗ от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».
- 1.9. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Отступлений от действующих правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности не осуществлялось. Все показатели бухгалтерской отчетности отражены в тыс.руб.
- 1.10. Исполнительный орган Общества - генеральный директор Филимонов Виталий Вячеславович.
- 1.11. Предприятие не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в предприятии осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 100000 руб., и др. изделия списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодно переоценка основных средств не производится.

2.1.6. При списании оценка материалов производится по способу средней цены.

2.1.7. Признание выручки по договорам и расходам по договору способом «по мере готовности» производится организацией по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору.

2.1.8. Метод перехода на ФСБУ 5/2019 – перспективно.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета:

2.2.1. Предприятие определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки, выполнения работ и оказания услуг

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней цены.

2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету основных средств, капвложений и договор аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6/2020, 26/2020, 25/2018.

Организацией отражены последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 6/2020 альтернативно, посредством единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств по состоянию на 31.12.2021 г. с отнесением разницы на нераспределенную прибыль, за исключением случаев переклассификации таких объектов в другой вид активов (касается малоценных основных средств, так как по ним изменен лимит отнесения активов к основным средствам).

Объекты, которые в соответствии с новым лимитом не должны учитываться в составе основных средств, списаны в уменьшение нераспределенной прибыли в межотчетный период.

2.2.7. В 2022 году ФСБУ 25/2018 в качестве арендатора Обществом не применялось, в связи с отсутствием договоров аренды, срок исполнения которых превышает 12 календарных месяцев.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2023 г.

В 2022 году все объекты аренды, сдаваемые Обществом в аренду, квалифицированы в качестве операционной аренды. Объекты не операционной (финансовой) аренды отсутствуют.

2.2.8. Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Финансово-хозяйственная деятельность.

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год:

3.1.1. Основными видами деятельности предприятия являются изготовление печей для нефтехимической отрасли, изготовление емкостного оборудования, ремонт теплообменного оборудования, ремонт технологических установок объектов нефтехимического комплекса, строительство и реконструкция технологических установок. Среднесписочная численность предприятия за 2022 год 148 человек.

3.1.2. Географический рынок реализации выполненных работ и услуг в основном Пермский край, и другие города России.

Заказчиками в 2022 г. являлись: ОА ОХК «УРАЛХИМ» (г. Пермь), ООО «Алексей Инжиниринг» (поставка продукции осуществлялась в Краснодарский край «Ильский НПЗ», г. Салават республика Башкортостан, г. Нижнекамск ПАО «Татнефть»), ООО ТП Инжиниринг (выполнение работ в г. Буденовск-Ставролен), ООО «Лукойл-Ухтанефтеоргсинтез» г. Ухта «Лотос Про» г. Екатеринбург, ООО «Лукойл-ПНОС», ООО «Пермь-Глобалстройсервис», ООО «КМК-Строй Югра» г. Москва, ООО «МБ-Строй» (выполнение работ в г. Славянск), ООО «КХМ Арктик» (выполнение работ в г. Новый Уренгой), ООО Урай НПО-Сервис (объект Урайнефтегаз) и другие.

3.1.3. Общий объем выручки от реализации товаров (работ, услуг) составил 608229 тыс. руб. Оплата за выполненные работы и оказанные услуги производится денежными средствами. Доля «неденежных» расчетов в виде взаимозачетов в общей сумме выручки составляет 0,3 процента и приходится на расчеты с организациями за выполненные работы, оказанные автоуслуги.

Производственная деятельность включает в себя объемы выполненных работ по изготовлению печей, теплообменного оборудования, ремонту нефтехимического и газового оборудования, демонтаж и монтаж оборудования, ремонт технологических установок – 560065

тыс. руб. (в т.ч. силами подрядных организаций 48164,0 тыс. руб.). Подрядные организации привлекались на объекте 37-50 ООО «Лукойл- Пермнефтеоргсинтез», выполняли работы по изготовлению металлоконструкций печей для Ильского НПЗ г. Краснодар, ПАО «Татнефть» г.Нижнекамск., ООО «Электросетьинвест» г. Салават.

Кроме того, в составе выручки по бухгалтерскому учёту отражена сумма расчетной выручки в размере 31625,0 тыс. руб., исчисленной в соответствии с ПБУ 2/2008, в отношении договора подряда от 14.09.2018 г. № 14092018, заключенного с ООО «ЛУКОЙЛ-Пермнефтеоргсинтез» в сумме 27498,0 тыс.руб., на выполнение строительно-монтажных работ по строительству печи П-1, 2 и 3 установки 37-50 с длительным циклом выполнения работ и в отношении договора субсубподряда N 051-22 от 06.04.2022, заключенного с ООО «Алексей Инжиниринг» в сумме 4126,0 тыс.руб. на строительно-монтажные работы на объекте ООО «Ильский НПЗ». В отношении указанных договоров расчетная выручка в бухгалтерском учете определялась исходя из доли понесенных на отчетную дату расходов к расчетной величине общих расходов по договору.

В бухгалтерском балансе расчетная выручка (нарастающим итогом) по указанным договорам в размере 36951,0 тыс. руб. отражена в составе дебиторской задолженности по строке 1230, а сумма «отложенного» налога на добавленную стоимость по начисленному доходу отражена в строке 1550 «прочие обязательства». Общая сумма понесенных расходов по указанным договорам по состоянию на 31.12.2022 г. составила **40108,0** тыс. руб.

В составе выручки отражены:

- оказание автотранспортных услуг организациям – 1 721 тыс. руб.
- услуги общепита (столовая) – 2466 тыс. руб.

По сравнению с прошлым годом по предприятию произошло значительное увеличение суммы выручки, в основном это связано с объемами основного производства по выпуску продукции и ремонту, увеличение в суммовом выражении на 275405 тыс. руб. (в том числе расчетная выручка 36951,0 тыс.руб.), но следует учитывать тот факт, что рост объемов связан с увеличением доли материалов в выпуске продукции до 80% в 2022 г., (изготовление материалоемкой продукции, использование особых дорогостоящих сортов металлопроката, нержавеющей стали, повышение цен на металл и другие факторы). В натуральных измерителях объем выпускаемой продукции не изменился.

Увеличились объемы подрядных организаций на 30921 тыс. руб., что составляет 48164,0 тыс. руб. в общей сумме выручки.

Выручка столовой увеличилась на 655,0 тыс. руб. Причинами повышения выручки является отмена режима повышенной готовности ввиду угрозы распространения коронавирусной инфекции, как следствие сотрудники переведены на «офисный режим работы», и увеличение стоимости обедов за счет роста цен на продукты.

Автотранспорт и специализированная техника предприятия использовалась на доставке материалов в производство, продукции заказчикам и работе на объектах «Лукойл-Пермнефтеоргсинтез», кроме этого оказано услуг сторонним организациям на сумму 1721 тыс. руб.

Доходы от сдачи имущества в аренду с 2022 года отражены по строке 2340 прочие доходы «Отчета о финансовых результатах» и составляют 9597,8 тыс.руб. Для выполнения требования сопоставимости данных отчетности при заполнении графы за 2021г. проведена корректировка исходя из правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету, применяемыми в отчетном периоде, в результате чего изменилась строка 2110 «Отчета о финансовых результатах» за 2021 год.

Пояснения к «Отчету о финансовых результатах»

В состав прочих доходов входит:

- сумма доходов от операционной аренды-9597,8 тыс. руб.
- поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование - активов организации (проценты по депозитам, ценным бумагам, за предоставление в пользование денежных средств организации)- 12713,9 тыс. руб.;
- доходы, связанные с продажей имущества и иных активов (от ценных бумаг, от реализации ОС, от реализации и выбытии прочего имущества)- 7573,3 тыс. руб.
- поступления в возмещение причиненных организаций убытков- 1104,7 тыс. руб.
- оценочные резервы – 81,1 тыс. руб.
- восстановление резерва по сомнительным долгам- 1705,6 тыс. руб.
- штрафы, пени, неустойки за нарушение сроков договора – 541,1 тыс. руб.
- сумма дохода, связанная с получением безвозмездно активов- 111,3 тыс. руб.
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности – 8,7 тыс. руб.
- излишки, оприходованные по результатам инвентаризации – 100,6 тыс. руб.

В состав прочих расходов входит:

- сумма расходов от операционной аренды-1262,2 тыс. руб.
- налоги, относящиеся на расходы – 239,2 тыс. руб.
- расходы, связанные с выбытием, продажей, безвозмездной передачей имущества, реализации ценных бумаг – 1860,0 тыс. руб.
- оплата услуг кредитных организаций – 193,2 тыс. руб.
- убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году –1,3 тыс. руб.;
- прочие внереализационные расходы, связанные с благотворительной деятельностью, спортивными мероприятиями, отдыха, развлечений и иные – 3900,2 тыс. руб.
- курсовые разницы-1879,6 тыс. руб.

- штрафы, пени, неустойки за нарушение сроков договора – 2,0 тыс. руб.

- резерв по сомнительным долгам – 191,2 тыс. руб.

В целом по предприятию, учитывая прочие доходы и расходы в бухгалтерском учете, получена прибыль до налогообложения за 2022 год в сумме – **21879** тыс. руб., в налоговом учете прибыль до налогообложения в сумме – **14855** тыс. руб.

Предприятие в 2023 году намерено дальше продолжать и наращивать темпы выпуска нефтехимического и газового оборудования, расширять номенклатуру выпускаемой продукции, выполнять работы и оказывать все виды услуг, которые имели место в 2022 году.

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов составили в суммовом выражении 5484,8 тыс. руб., в том числе по видам:

- электрическая энергия 3716,6 тыс. руб.- 685,1 тыс. квт/час; тепловая энергия 211,8 тыс. руб.- 124,6 гКал.; водоснабжение и стоки 550,3 тыс. руб.- 20,2 тм³; газ 1006,2 руб.- 216,3тм³. В сравнении с 2021 годом расходы на потребление электроэнергии увеличились за счет потребления на 1552,6 тыс.руб., за счет цены на 323,6 тыс.руб.;

На увеличение суммы по электроэнергии повлиял факт уменьшения выработки э/энергии собственным генератором в количестве 96 тыс.квт/час, что меньше в сравнении с 2021 г.на 198,0тыс. квт/час., поэтому электроэнергии больше приобретено у сторонней организации.

Предприятие соблюдает экологические и санитарно-эпидемиологические требования и несет расходы на вывоз и утилизацию твердых бытовых отходов класса А – расходы составили 83,6 тыс. руб.

Список связанных сторон: Журавлев В.А., Целиков В.И., Скрябин О.Г., Мялицин Н.В, Долгих Е.В., Орлова С.Г., Суханова Т.В., Хлебникова С.В., Ковальчук А.А., Антошко Т.В., Мизирева Н.И.

По состоянию на 31.12.2022 г. бенефициарный владелец отсутствуют, т.к. доля каждого из участников Общества не превышает 25 процентов.

В 2022 году изменился состав участников Общества в связи с принятием в его состав Скрябина О.Г., которому по наследству перешла доля в размере 10,67% уставного капитала умершего в 2022 году участника Общества Скрябина Г.П. Действительная стоимость доли умершего участника организации его наследнику в 2022 году не выплачивалась.

В связи со смертью Мялицина Н.В. (дата смерти 07.01.2023 г.), владеющего 10,357% уставного капитал, существует вероятность того, что при отказе оставшихся участников Общества в переходе доли умершего участника к его наследнику соответствующая доля перейдет к Обществу. В этом случае Общество должно будет выплатить в 2023-2024 гг. действительную стоимость доли умершего участника его наследнику. Исходя из стоимости чистых активов организации по состоянию на 31.12.2022 г. размер действительной стоимости доли к выплате может составить более 46 млн. руб.

Исполнительному органу Общества в лице генерального директора Филимонова В.В. в 2022 году выплачено 2587,2 тыс. руб. (в том числе зарплата 1718,4 тыс. руб., премия за производственные показатели 747,5 тыс. руб., годовая премия за 2021 г. «13-ая зарплата» 121,3 тыс.руб.). За аналогичный период 2021 года Филимонову В.В. было выплачено 2 201,8 тыс.руб.

В отношении Антошко Т.В. выплаты составили 1427,2 тыс.руб. в том числе (зарплата 1 231,1 тыс.руб., отпускные 85,8 тыс.руб., годовая премия за 2020 г. «13-ая зарплата» 103,9 тыс.руб.), прочие премии 6,4 тыс.руб.. За аналогичный период 2021 года Антошко Т.В. было выплачено 1 304,2 тыс.руб.

Участникам общества на основании протокола общего собрания участников выплачены дивиденды за период 2021 г. в сумме 8 000,0 тыс. руб., (в 2021 году общая сумма дивидендов в пользу участников составляла 8 000 тыс.руб.), расчет дивидендов произведен пропорционально их доли в уставном капитале общества. Данная выплата отражена в «отчете движения денежных средств» - в разделе денежные потоки от финансовых операций.

Списание задолженности по связанным сторонам не производилось. Резерв по сомнительным долгам в отношении связанных сторон не формировался.

Рассмотрим бухгалтерский баланс и пояснения к бухгалтерскому балансу:

В пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 2.1 «наличие и движение основных средств» показаны виды основных средств, которыми располагает предприятие. (Приложение №2)

В 2022 г. приобретено и модернизировано основных средств на сумму 9905 тыс. руб. в том числе: проведена реконструкция корпуса 85-12 для проведения покрасочных и пескоструйных работ- 2006,6 тыс. руб., выполнены работы по монтажу и пуско-наладке автоматической системы пожарной сигнализации и системы оповещения в корпусе 85-10-1920,0 тыс.руб., монтажные работы по реконструкции газового котла с заменой оборудования 2067,8 тыс.руб., приобретение грузового полуприцепа «Тонар»-2623,4 тыс.руб., увеличение выкупной стоимости автомобиля грузового КМУ-737,0 тыс.руб.

Выбытие связано с переводом основных средств со счета 01 на забалансовый счет МЦ «Материальные ценности в эксплуатации», при переходе на ФСБУ 6/2020 и списанием морально устаревших и изношенных основных средств.

Переоценка основных средств в отчетном периоде не производилась, признаков обесценения по основным средствам нет.

Помимо собственных основных средств имеются арендованные основные средства, которые учитываются на забалансовом счете 001 (земельные участки в Н-Муллах и д. Пицальниково, площадью 1 321 кв.м. и 4 146 кв.м.).

Изменения произошли в остатках материальных ценностей, что отражено в пояснениях к бухгалтерскому балансу раздела 4.1 «наличие и движение запасов». Остатки сырья и

материалов уменьшились, в связи с тем, что произошло списание материалов на оборудование с длительным циклом изготовления, а увеличение произошло по статье «затраты в незавершенном производстве» так как выполненные работы не сданы заказчику. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

В стоимости товаров, отражена стоимость земельных участков и иных товаров, приобретенных для последующей перепродажи.

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в Приложение № 5.

В состав дебиторской задолженности входят следующие виды задолженности: за выполненные работы и оказанные услуги, авансы, выданные поставщикам и подрядчикам, переплата по налогам и сборам, расчеты с персоналом по прочим операциям (ссуды) и.т.д.

На конец отчетного периода произошло уменьшение величины дебиторской задолженности, по основному показателю «расчеты с покупателями и заказчиками». Увеличение в составе дебиторской задолженности по статье «выполненные этапы по незавершенным работам». Произведена оценка дебиторской задолженности и начислен резерв по сомнительным долгам. При этом учитывались такие обстоятельства, как нарушение сроков оплаты, значительные финансовые затруднения должника, невозможность удержания имущества должника и.т.д.

Денежные средства и денежные эквиваленты по строке 1250 баланса включают в себя остатки денежных средств в кассе, на расчетном и депозитном счете.

В отчете «О движении денежных средств» показывается движение денежных потоков полученных и использованных в результате текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Все денежные потоки от продажи продукции, товаров, работ и услуг уменьшены на величину денежных потоков НДС, а также сумм, полученных от покупателей и заказчиков в качестве возмещения расходов на транспортировку, коммунальных платежей, на сумму возврата за неоказанные работы, услуги.

Денежные потоки, связанные с оплатой поставщикам и подрядчикам товаров, сырья, материалов, работ и услуг уменьшены на величину денежного потока по НДС.

По строке 4122 помимо сумм, выплачиваемых непосредственно работникам организации в качестве оплаты труда, отражены:

- суммы НДФЛ, которые организация в качестве налогового агента удержала из доходов работников и перечислила в бюджет;
- суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные взыскателям по исполнительным листам;
- суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные по заявлениям работников третьим лицам;

- суммы страховых взносов на обязательное социальное страхование.

Кредиторская задолженность (Приложение № 5)

Рост показателя: - «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» связан с тем, что в декабре текущего года приняты выполненные работы подрядными организациям, по которым срок оплаты еще не наступил.

- Задолженность по налогам и сборам и внебюджетными фондами является текущей со сроком погашения в I квартале 2023 г.

- Показатель «Расчеты с персоналом по оплате труда» существенно не изменился.

Кредитами и займами предприятие не пользовалось.

Оценочные обязательства и условные обязательства:

По состоянию на 31.12.2022 г. в составе оценочных обязательств отражен резерв на предстоящую оплату отпусков в размере 8236 тыс. руб.

По договору подряда от 14.09.2018 г. № 14092018, заключенного с ООО «ЛУКОЙЛ-Пермнефтеоргсинтез», на выполнение строительно-монтажных работ по строительству печи П-1, 2 и 3 установки 37-50 получено разрешения на строительство. Заказчику направлены документы на пересмотр сроков выполнения работ, и стоимости строительно-монтажных работ на коэффициент инфляции.

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 8 «Обеспечения обязательств» (Приложение № 8) показана стоимость имущества, находящегося в залоге у предприятия до выполнения обязательств по договорам купли продажи квартир, поручительство третьих лиц.

На забалансовом счете 009 отражены выданные поручительства в пользу третьих лиц:

- 1) договор поручительства от 26.08.2022 N1219/Я-ПЮ/22 отвечать перед банком за исполнение обществом с ограниченной ответственностью «Алексий Инжиниринг» обязательств по исполнению договора N0083/19/2021/529 от 04.10.2021г. на изготовление, поставку товара с ПАО «Татнефть» им.В.Д.Шашина.(120 млн.руб.)
- 2) договор поручительства от 29.12.2022 N2416/Я-ПЮ/22 отвечать перед банком за исполнение обществом с ограниченной ответственностью «Алексий Инжиниринг» обязательств по исполнению договора N0083/19/2020/47 от 15.01.2021г. на изготовление, поставку товара с ПАО «Татнефть» им.В.Д.Шашина.(77 млн.руб.).

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 9 «Государственная помощь» (Приложение №9) отражены полученные средства на финансирование предупредительных мер по сокращению травматизма и профессиональных заболеваний работников в сумме 111 тыс. руб. в на приобретение специальной одежды работникам, занятым на работах вредными и (или)опасными условиями труда.

По состоянию на 31.12.2021 г. в Бухгалтерском балансе организации альтернативным методом отражены последствия перехода на ФСБУ 6/2020, в связи с пересмотром сроков

полезного использования основных средств и списанием малоценных основных средств, а также в связи с выявлением существенной ошибки прошлых лет, в т.ч.:

Наименование показателя	Код	На 31.12.2021		отклонение
		было	стало	
Основные средства	1150	85 180	101 621	+ 16 441
в т.ч. переход на ФСБУ 6/2020, всего			+ 16 441	+ 16 441
из них:				
- за счет пересмотра сроков полезного использования			+ 17 478	+ 17 478
- за счет списания малоценных основных средств			- 1 037	- 1 037
Отложенные налоговые активы	1180	4 153	4 243	+ 90
в т.ч. переход на ФСБУ 6/2020			+ 90	+ 90
Переоценка внеоборотных активов	1340	19 491	18 508	- 983
в т.ч. переход на ФСБУ 6/2020			- 983	- 983
Нераспределенная прибыль, всего	1370	413 915	428 012	+ 14 097
в т.ч. переход на ФСБУ 6/2020			+ 15 256	+ 15 256
в т.ч. исправление ошибок прошлых лет			- 1 159	- 1 159
Отложенные налоговые обязательства	1420	15 409	18 826	+ 3 417
в т.ч. переход на ФСБУ 6/2020			+ 2 258	+ 2 258
в т.ч. исправление ошибок прошлых лет			+ 1 159	+ 1 159

В табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности за 2022 год все корректировки по основным средствам, связанные с переходом на ФСБУ 6/2020 и произведенные в межотчетный период, отражены в разделе 2.1 в графах «Переоценка первоначальной стоимости» и «Переоценка накопленной амортизация».

В Отчете о финансовых результатах за 2022 год, в части показателей предшествующих отчетному (т.е. за 2021 год), отражены следующие корректировки в связи с выявлением существенной ошибки прошлых лет, в т.ч.:

Наименование показателя	Код	За 2021 год		отклонение
		было	стало	
Налог на прибыль	2410	11 833	12 992	+ 1 159
в т.ч. отложенный налог на прибыль	2412	- 3 460	- 4 629	+ 1 159
Чистая прибыль (убыток)	2400	41 403	40 244	- 1 159
Совокупный финансовый результат периода	2500	41 403	40 244	- 1 159

Согласно ФСБУ 6/2020, компания перешла на новые правила порядке единовременной корректировки балансовой стоимости на нераспределенную прибыль. В результате пересчета, показатель нераспределенной прибыли был скорректирован.

На забалансовом счете 002 учитываются товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение по договорам, ПАО Банка «ФК Открытие» - Пермский филиал (оборудование платежного терминала), ПМУП Полигон (карта).

На забалансовом счете 003 учитываются, принятые давальческие материалы по договору № 4465 от 14 августа 2017г. по работам, выполняемым в рамках инвестиционных проектов «Программа мероприятий по устранению нарушений ПБ и ОТ 2015-2020г. и договору № ДСП -046-2020 от 06.04.2020г. по работам, выполняемым на объекте «Лукойл-Нижегородоргсинтез».

При составлении бухгалтерской отчетности за 2022 год для выполнения требования сопоставимости данных отчетности при заполнении графы «за 2020-2021гг» во всех формах

отчетности показатели определялись путем корректировки исходя из правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету, применяемыми в отчетном периоде.

Расчет коэффициентов по балансу показал, что предприятие является платежеспособным и устойчивым. Коэффициент текущей ликвидности равен – 3,83 это говорит о наличии необходимых ресурсов и высоком уровне гарантий в части погашения долгов предприятия, а также о наличии условий для его устойчивого развития.

Коэффициент абсолютной ликвидности равен 1,21 - показывает, какая часть краткосрочных обязательств может быть погашена в ближайшее время за счет денежных средств и приравненных к ним финансовых вложений.

Рассчитанные коэффициенты финансовой независимости (0,75), коэффициент финансовой устойчивости (0,78), маневренности (0,62), коэффициент обеспеченности оборотных активов собственными средствами (0,7), коэффициент обеспеченности запасов собственными средствами (1,74) находятся в пределах допустимых значений

Получен убыток от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг) (–) 0,31 %; (значительно ниже средней по отрасли; величина рентабельности продаж по чистой прибыли – 2,72%, (средняя рентабельность предприятия) что ниже уровня нормальных значений для данной отрасли. По показателям оценки риска банкротства – финансовое состояние устойчивое, вероятность банкротства низкая.

Применяемая ставка при исчислении налога на прибыль в 2022 году составляет 20 процентов.

28.02.2022 г. в Арбитражный суд Пермского края поступила исковое заявление ООО «АИМ» о взыскании с ООО «РСП «Алексий» задолженности по гражданско-правовому договору на сумму 11375,7 тыс. руб., в том числе неустойка 148,0 тыс.руб. за выполненные, но не принятые работы. По данному делу в течение отчетного периода было несколько судебных разбирательств. Определением суда от 16.12.2022 назначена судебная строительно-техническая экспертиза. Срок проведения экспертизы продлен до 31.03.2023г. определением суда от 27.02.2023г.

10.02.2023г. Тринадцатый арбитражный апелляционный суд принял жалобу ООО «РСП «Алексий» к ООО «Балтийский лизинг» на решение суда от 05.12.2022 о необоснованном обогащении.

Руководство Общества полагает, что в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общества за 2022 год, отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества.

Вместе с тем, руководство Общества полагает, что в связи с произошедшими событиями на территории Украины и последовавшими за этим экономическими и политическими санкциями в отношении Российской Федерации, существуют риски

возможного снижения в 2023 году прибыли от выполнения работ с заказчиками, из-за существенного роста стоимости материалов (по сравнению с январем 2021 год стоимость металла по отдельным позициям выросла от 0,5 раза до 2,5 раз). Оценить в суммарном или процентном выражении негативность вышеуказанного фактора на прогнозные показатели деятельности организации 2023 года на момент подписания настоящей отчетности не представляется возможным. По мнению Общества, вышеуказанные события являются не корректирующими бухгалтерскую отчетность за 2022 год.

Общество не ожидает возможного возникновения событий (включая произошедшие события на Украине и последовавших за этим экономические и политические санкции в отношении Российской Федерации), которые могут повлиять на способность организации продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты и нам не известно о каких-либо событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев с отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

На дату подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год от заказчиков не поступало никакой информации о прекращении или о приостановке исполнения договоров на выполнение работ.

Условные факты хозяйственной деятельности (в части активов) по состоянию на 31.12.2022 г. отсутствуют.

К условным фактам хозяйственной деятельности (в части обязательств) по состоянию на 31.12.2022 г. возможно отнести обязательства Общества по возможной уплате неустойки в адрес ООО «ЛУКОЙЛ-Пермнефтеоргсинтез» по договору подряда от 14.09.2018 г. № 14092018 на выполнение строительно-монтажных работ по строительству печи П-1, 2 и 3 установки 37-50, связанной с нарушением графика выполнения работ по договору. Определить сумму возможной неустойки на данном этапе выполнения работ не представляется возможным.

По состоянию на 01.03.2023 приостановлено выполнение работ по строительству печей на «Ильском НПЗ», в связи с выбором нового генерального подрядчика.

Совместной деятельности в 2022 году не осуществлялось.

Чрезвычайных факторов хозяйственной деятельности и их последствий не было.

COVID-19 не оказал существенного негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Приложение: на 14 листах.

Генеральный директор

В.В.Филимонов

Главный бухгалтер

Т.В.Антошко

**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.	104	(89)	-	-	-	(2)	-	-	-	104	(92)
	5110	за 2021г.	104	(87)	-	-	-	(2)	-	-	-	104	(89)
в том числе:													
свидетельство на товарный знак	5101	за 2022г.	32	(32)	-	-	-	-	-	-	-	32	(32)
	5111	за 2021г.	32	(32)	-	-	-	-	-	-	-	32	(32)

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	-	-	-

с.2

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	60	60	60
в том числе:				
свидетельство на товарный знак	5131	32	32	32

1.4. Наличие 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		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

					Изменения за период
--	--	--	--	--	---------------------

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
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.	-	-	-	-	-

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 2022г.	3 098	1 937	-	(3 927)	1 108
	5250	за 2021г.	1 856	1 933	-	(691)	3 098
в том числе:							
Реконструкция транспортного участка	5241	за 2022г.	2 798	20	-	(2 007)	811
	5251	за 2021г.	1 770	1 620	-	(592)	2 798
Площадка под автомойку автотранспорта	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	86	13	-	(99)	-
Система оповещения и пожарная сигнализация	5243	за 2022г.	300	1 877	-	(1 920)	257
	5253	за 2021г.	-	300	-	-	300
Склад под ГСМ	5244	за 2022г.	-	39	-	-	39
	5254	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	4 081	117
в том числе:			
Здание	5261	2 007	-
Машины и оборудования	5262	2 074	117
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	-	1 049	126
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	2 078	8 150	18 457
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 625	3 625	3 584
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	13	13
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	2 596	3 645	2 621
	5288	-	-	-

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				
Долгосрчные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	100 000	-	-	(100 000)	-	-	-	-	-
в том числе: депозитный вклад	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	100 000	-	-	(100 000)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	100 000	-	-	(100 000)	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	175 000	(75 000)	-	-	-	100 000	-
в том числе: депозитный вклад	5306	за 2022г.	100 000	-	-	(100 000)	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	175 000	(75 000)	-	-	-	100 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	100 000	-	-	(100 000)	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	100 000	-	175 000	(175 000)	-	-	-	100 000	-

C.8

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	-	100 000	100 000
в том числе:				
депозитный вклад	5321	-	100 000	100 000
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	202 251	-	202 251	566 420	(75 198)	-	-	X		207 139	-	207 139
	5420	за 2021г.	51 148	-	51 148	330 507	(9 918)	-	-	X		202 251	-	202 251
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	128 787	-	128 787	426 651	(459)	-	-	(486 334)		68 645	-	68 645
	5421	за 2021г.	42 771	-	42 771	256 729	(1 149)	-	-	(169 564)		128 787	-	128 787
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	1 198	-	1 198	1 113	(1 138)	-	-	-		1 173	-	1 173
	5423	за 2021г.	1 277	-	1 277	1 599	(1 662)	-	-	(16)		1 198	-	1 198
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	1 336	(1 336)	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	40	(40)	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	72 266	-	72 266	137 321	(72 266)	-	-	-		137 321	-	137 321
	5425	за 2021г.	7 099	-	7 099	72 234	(7 067)	-	-	-		72 266	-	72 266
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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	-	-	-

с.10

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.	6 445	(4 905)	-	-	(2 679)	-	2 131	(3 765)	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	185	(185)	-	-	(26)	-	26	(159)	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	59	(59)	-	-	(32)	-	32	(28)	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	4 673	(4 661)	-	-	(2 074)	-	2 074	(2 599)	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	1 528	-	-	-	(548)	-	-	(980)	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	160 043	(6 027)	127 151	74	(156 507)	-	2 885	-	-	-	130 686	(3 216)
	5530	за 2021г.	96 547	(3 835)	141 004	6 027	(81 273)	-	3 835	3 765	-	-	160 043	(6 027)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	104 370	(1 672)	62 729	64	(102 720)	-	21	-	-	-	64 379	(1 715)
	5531	за 2021г.	61 140	(3 835)	102 728	1 672	(59 656)	-	3 835	159	-	-	104 370	(1 672)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	25 218	(29)	22 861	-	(25 191)	-	1	-	-	-	22 889	(28)
	5532	за 2021г.	16 579	-	25 189	29	16 577	-	-	28	-	-	25 218	(29)
Прочая	5513	за 2022г.	11 864	(4 327)	1 084	9	(10 357)	-	2 862	-	-	-	2 591	(1 474)
	5533	за 2021г.	2 884	-	9 057	4 327	2 675	-	-	2 599	-	-	11 864	(4 327)
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2022г.	1	-	3 180	-	-	-	-	-	X	X	3 180	-
	5534	за 2021г.	129	-	-	-	(129)	-	-	-	X	X	1	-
Расчеты с п/лицами, по зарплате	5515	за 2022г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	X	X	-	-
	5535	за 2021г.	86	-	-	-	(85)	-	-	-	X	X	1	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	за 2022г.	1 084	-	186	-	(734)	-	-	-	X	X	536	-
	5536	за 2021г.	167	-	103	-	(168)	-	-	980	X	X	1 084	-
Расчеты по социальному страхованию	5517	за 2022г.	-	-	160	-	-	-	-	-	X	X	160	-
	5537	за 2021г.	1 983	-	-	-	(1 983)	-	-	-	X	X	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	5518	за 2022г.	17 505	-	36 951	-	(17 505)	-	-	-	X	X	36 951	-
	5538	за 2021г.	13 578	-	3 927	-	-	-	-	-	X	X	17 505	-

Итого	5500	за 2022г.	160 043	(6 027)	127 151	74	(156 507)	-	2 885	X	-	-	130 686	(3 216)
	5520	за 2021г.	102 992	(8 740)	141 004	6 027	(83 952)	-	5 966	X	-	-	160 043	(6 027)

с.11

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	3 216	-	7 336	1 452	4 916	11
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 715	81	1 650	-	185	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	28	-	29	-	59	-
прочая	5543	1 474	-	5 656	1 452	4 673	11
	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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской 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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	880	-	-	(880)	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	880	-	-	(880)	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	183 335	97 061	-	(160 691)	(9)	-	-	-	119 746
	5580	за 2021г.	151 662	104 702	-	(73 002)	(27)	-	-	-	183 335
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	22 725	46 675	-	(22 724)	-	-	-	-	46 638
	5581	за 2021г.	24 631	22 725	-	(24 631)	-	-	-	-	22 725
авансы полученные	5562	за 2022г.	151 847	40 618	-	(129 167)	-	-	-	-	63 298
	5582	за 2021г.	92 078	73 225	-	(13 456)	-	-	-	-	151 847
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	2 862	1 927	-	(2 862)	-	-	-	-	1 927
	5583	за 2021г.	17 473	2 862	-	(17 473)	-	-	-	-	2 862
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	526	1 715	-	(524)	-	-	-	-	1 717
	5586	за 2021г.	11 692	524	-	(11 690)	-	-	-	-	4 429
расчеты по страхованию	5567	за 2022г.	1 519	1 533	-	(1 519)	-	-	X	X	1 533
	5587	за 2021г.	1 353	1 519	-	(1 353)	-	-	X	X	1 519
расчеты с персоналом по зарплате	5568	за 2022г.	3 904	4 592	-	(3 896)	(9)	-	X	X	4 592
	5588	за 2021г.	4 434	3 896	-	(4 399)	(27)	-	X	X	3 904

Итого	5550	за 2022г.	183 385	97 061	-	(160 691)	(9)	X	-	-	119 746
	5570	за 2021г.	152 542	104 702	-	(73 882)	(27)	X	-	-	183 335

с.12

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	4 444	880	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	4 442	49	880
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	2	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	487 396	169 877
Расходы на оплату труда	5620	92 518	90 992
Отчисления на социальные нужды	5630	19 101	20 464
Амортизация	5640	16 237	14 921
Прочие затраты	5650	59 938	65 023
Итого по элементам	5660	675 190	361 277
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(65 055)	(65 166)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	610 135	296 111

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

с.13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 582	8 009	(7 272)	(81)	8 236
в том числе:						
резерв по оплате отпусков	5701	7 582	8 009	(7 272)	(81)	8 236

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	1 397	2 567	5 561
в том числе:				
зalog имущества	5801	479	479	2 829
поручительство третьих лиц	5802	918	2 088	2 731
Выданные - всего	5810	197 000	100 000	100 000
в том числе:				
дoгoвoр поручительства	5811	197 000	100 000	100 000

с.14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	111	231
в том числе:			

на текущие расходы		5901	111		231	
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	-	-	-	-