# Пояснение
# к годовой отчетности предприятия за 2022 г.

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2022 |
| Организация **Акционерное общество "АвиаМЗкомплект"** | по ОКПО | 0058172349 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 7713309531\772801001 | | |
| Вид экономической деятельности: **Производство летательных аппаратов, включая космические, и соответствующего оборудования** | по ОКВЭД | 30.30 | | |
| Организационно-правовая форма: **акционерное общество**; форма собственности: **частная** | по ОКОПФ / ОКФС | 12267 | 16 | |
| Единица измерения: тыс руб | по ОКЕИ | 384 | | |

Местонахождение (адрес)
**117342, Москва г, Бутлерова ул, д.17Б, Э2, пом. XI, комн. 70а, оф.8, (495) 516-05-97**

## 1. Общие сведения

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)/(КПП) - 7713309531 / 772801001
Юридический адрес: 117342, Москва г, Бутлерова ул, д.17Б, Э2, пом. XI, комн. 70а, оф.8
Фактический адрес: 117342, Москва г, Бутлерова ул, д.17Б, Э2, пом. XI, комн. 70а, оф.8
Телефон (495) 516-05-97
e-mail: ao.amzk@yandex.ru

Акционерное общество «АвиаМЗкомплект» (до 28.03.2018 г. – закрытое акционерное общество) осуществляет финансово - хозяйственную деятельность с 11 мая 2002 г. ОГРН: 1027739499061

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Наименование и адрес реестродержателя: АО «НРК-Р.О.С.Т.», адрес: 107076, Москва г, Стромынка ул, дом 18, корпус 5Б, помещение IX.

Зарегистрированный уставный капитал предприятия по состоянию на 31.12.2022 года составляет 100 000 (сто тысяч) рублей. Уставный капитал АО «АвиаМЗкомплект» состоит из 1000 (одной тысячи) штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая. По состоянию на 31.12.2022 года акции АО «АвиаМЗкомплект» не обременены обязательствами залога.

Акционеры - Григорьев А.В.,
Григорьев В.А.

Органами управления АО «АвиаМЗкомпелект» являются:

– высший орган управления общества - Общее собрание акционеров;

– единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Руководство текущей деятельностью Общества и выполнение решений, принимаемых Общим собранием акционеров Общества, осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором Общества. Единоличный исполнительный орган на 31 декабря 2022 г. и 31 декабря 2021 г. − генеральный директор АО «АвиаМЗкомплект» Молчанов Виктор Владимирович.

Основной вид деятельности – Производство летательных аппаратов, включая космические, и соответствующего оборудования (ОКВЭД2 30.30). Код отрасли по Общесоюзному классификатору отраслей народного хозяйства (ОКВЭД) - 30.30

Открыт счет в ПАО Сбербанк, г. Москва, ул. Вавилова, д.19 - Расчетный счет № 40702810840000023901

Численность сотрудников организации:

| Численность | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
|---|---|---|---|
| Численность сотрудников, чел. | 4 | 3 | 3 |

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Учет ведется с использованием программы 1с Бухгалтерия 8.3.

Перечень должностных лиц, ответственных за составление бухгалтерской отчетности: Генеральный директор – Молчанов Виктор Владимирович,
Главный бухгалтер – Молчанов Виктор Владимирович.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов. Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Бухгалтерская отчетность Общества подлежит обязательному аудиту. Согласно решению собрания акционеров обязательный аудит отчетности за 2022 г. проводит ООО «ФИНАУДИТ» (ИНН 7716180519, ОГРН 1157746056500, ОРНЗ 12006055124).
Аудиторское заключение за 2021 год немодифицированное.

В бухгалтерском учете учет доходов и расходов ведется методом начисления.

## 2. Основные положения учетной политики

### 2.1. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования. Изменения принятых способов начисления амортизации нематериальных активов в 2022 году не происходило.

Нематериальные активы в 2022 г. не приобретались, не создавались.

### 2.2 Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы». При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости. При признании в бухгалтерском учете объект основных

средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2022г. отсутствуют.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

В 2022 году Обществом применены утвержденные и вступившие в силу нормативно правовые акты по бухгалтерскому учету ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В соответствии с учетной политикой АО «АвиаМЗкомплект» для целей бухгалтерского и налогового учета и классификацией договоров аренды:

- предмет аренды признается в качестве права пользования активом;
- амортизация начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем получения объекта недвижимости в аренду;
- первоначально обязательство по аренде оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату этой оценки (без дисконтирования);
- все косвенные расходы в бухгалтерском учете отражаются на счете 44.01;
- НДС по авансам к вычету не принимается;
- Налог на имущество начисляет арендодатель.

У Общества в 2022 году находились в аренде нежилые помещения:

1) общей площадью 8,7 кв.м, находящееся по адресу: Московская область, г. Королев, ул. Фрунзе, д.19А, пом.23. Данное помещение передано Обществу по договору аренды №11/22 от 01.09.2022 г. и договору аренды №12/21 от 01.10.2021 г.

2) офисное помещение, расположенное по адресу: 117342, Москва г, Бутлерова ул, д.17Б, Э2, пом. XI, комн. 70а, оф.8. Данное помещение передано Обществу по договорам аренды №АВЗ-07-22РМ от 28.07.2022 г. и №АВЗ-09-21РМ от 24.08.2021 г.

3) складское помещение общей площадью 100 кв.м., расположенное по адресу: Россия, 142100, Московская область, г. Подольск, ул. Комсомольская, дом 1. Данное помещение передано Обществу по договору субаренды складского помещения №1 от 01.07.2021 г. и договору субаренды № 2 от 01.08.2022 г.

Земельных участков в собственности и аренде нет.

Переход на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» осуществлен исходя из «Переходных положений» ФСБУ 25/2018:

Арендатор по каждому договору аренды единовременно признает на конец года, предшествующему году, начиная с которого применяются положения настоящего раздела, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Исходя из условий договора, переход права собственности на предмет аренды в конце срока аренды к арендатору не предполагается, то балансовые стоимости права пользования активом и обязательства признаны равными на дату начала применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

п.50. ФСБУ 25/2018: Вместо ретроспективного пересчета, предусмотренного п.49 настоящего Стандарта, арендатор может по каждому договору аренды единовременно признать на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется настоящий Стандарт, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» ФСБУ 25/2018 отражены путём единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на начало отчётного периода за счет нераспределенной прибыли.

В соответствии с письмом Минфина России от 22.10.2021 № 07-01-09/85635 операции, связанные с изменением учетной политики при переходе на новые стандарты, отражаются в бухгалтерском учете в межотчетный период и раскрываются в бухгалтерской (финансовой) отчетности за период, с которого эти стандарты применяются. Значения балансовых статей на 31 декабря 2021 года в отчетности за 2021 год рассчитываются по правилам ПБУ 6/01, а в отчетности за 2022 год - по правилам ФСБУ 6/2020 (пункт 49) и ФСБУ 25/2018 (пункт 50).

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется Стандарт право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются. Корректировка учетных данных в связи с переходом на ФСБУ 25 произведена в бухгалтерской отчетности за 2022 год в «межотчетный» период. В результате в бухгалтерской отчетности за 2022 год балансовые остатки на 31.12.2021, включают последствия указанной корректировки.

Основные корректировки, не повлиявшие на показатель нераспределенной прибыли в Бухгалтерском балансе, связанные с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»:

**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 (Права пользования активами) | 1150 | - | 495 | 495 |
| **Итого по разделу I** | **1100** | **330** | **495** | **824** |
| **БАЛАНС** | **1600** | **569 408** | **495** | **569 903** |
| **ПАССИВ** | | | | |
| **IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| Прочие обязательства (Арендные обязательства) | 1450 | - | 495 | 495 |
| **Итого по разделу IV** | **1400** | **-** | **495** | **495** |
| **БАЛАНС** | **1700** | **569 408** | **495** | **569 903** |

Основных средств, переданных в залог или в аренду, по состоянию на 31.12.2022 г. нет.

Переоценка основных средств не производилась.

Ремонтный фонд не создается.

### 2.3. Капитальные вложения

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

В 2022 г. капитальных вложений не было.

### 2.4. Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и Учетной политикой АО «АвиаМЗкомплект».

Бухгалтерский учет запасов для управленческих нужд осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость включаются также фактические затраты по доставке материально-производственных запасов и приведению их в состояние, пригодное для использования.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге, в 2022 г. не было.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

Изменения принятых способов оценки запасов в 2022 году не происходило.

По результатам проведенной инвентаризации на 31.12.2022 г. ТМЦ физически и морально устаревших не выявлено. На 31.12.2022 г. на складе АО «АвиаМЗкомплект» имеются товарные запасы на сумму 176 859 143,20 руб.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

### 2.5. Финансовые вложения

В составе долгосрочных финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций. Финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

По состоянию на 31.12.2022 года долгосрочные финансовые вложения АО «АвиаМЗкомплект» не обременены обязательствами залога.

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены следующие виды долгосрочных финансовых вложений:

| Наименование показателя | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
|---|---|---|---|
| Вклады в уставный капитал других организаций (паи и акции) | 329 | 329 | 329 |

По строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены следующие виды финансовых вложений:

| Наименование показателя | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
|---|---|---|---|
| Долговые ценные бумаги (векселя) | 108 300 | 252 500 | 460 750 |

## 3. Расшифровка отдельных показателей отчетности

В 2022 года государственная помощь предприятию не оказывалась.

В течение 2022 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2022 год.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптация финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

АО «АвиаМЗкомплект» является субъектом малого предпринимательства (состоит в Реестре СМП с 10.08.2017 г.), в связи с чем воспользовалось правом на расчет и уплату страховых взносов в ПФР, ФОМС по сниженному тарифу в 2022 г. (начиная с апреля 2020 г.). В соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» с 01 апреля 2020 года плательщики страховых взносов, признаваемые субъектами малого или среднего предпринимательства вправе начислять страховые взносы по пониженной ставке 15 процентов:

- на обязательное пенсионное страхование – 10%;
- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 0%;
- на обязательное медицинское страхование – 5%.

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Размер резервов по сомнительным долгам в 2022 г. не изменялся и составил 3778,53 руб.

В 2022 г. списана дебиторская задолженность в размере 6 031 716 руб. в связи с достижением договоренности между АО «АвиаМЗкомплект» и поставщиком товара о списании (прощении) задолженности, образовавшейся по перечисленным ранее в адрес поставщика авансам, в полном объеме.

В 2022 г. списана кредиторская задолженность в связи с ликвидацией кредиторов на сумму 40 000 тыс.руб.

## 4. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами для Общества являются:

1) **Акционеры** АО «АвиаМЗкомплект»:
   - Григорьев Виктор Алексеевич (80 %)
   - Григорьев Александр Викторович (20 %).

Начислены дивиденды за 2020 г. в размере 60332 тыс.руб., из них выплачено в 2022г. 11986 тыс.руб.

Начислены дивиденды за 2021 г. в размере 52866 тыс.руб., из них выплачено в 2022г. 39700 тыс.руб.

Сделок с ними в отчетном периоде не проводилось.

2) Генеральный директор: **Молчанов Виктор Владимирович**
   Вознаграждение руководящему составу Общества в 2022 г. составило 1 846 893,82 руб.
   Взносы на социальное страхование с вознаграждения руководящего состава в 2022 г. составили:
   - ФСС – 2819,67 руб.
   - ПФР – 210889,70 руб.
   - ФОМС – 92511,37 руб.
   - ФСС от НС и ПЗ – 31397,19 руб.

3) **ООО «Комплектация авиационных систем защиты»** - доля в уставном капитале ООО «КАСЗ» 74,5%
   - в 2022 году ООО «КАСЗ» реализовало АО «АвиаМЗкомплект» продукцию и товары на сумму 185 898 тыс. руб. (включая НДС).
   - в 2022 году ООО «КАСЗ» получило от АО «АвиаМЗкомплект» продукцию и товары на сумму 192 836 тыс.руб. (включая НДС).
   - в 2022 г. дивиденды от участия в уставном капитале ООО «КАСЗ» участникам не начислялись и не выплачивались.

   **ОАО «Авиационные системы защиты»** - доля в уставном капитале ОАО «АСЗ» 25,5%
   - в 2022 году ОАО «АСЗ» реализовало АО «АвиаМЗкомплект» продукцию и товары на сумму 241 238 тыс. руб. (включая НДС).
   - в 2022 году ОАО «АСЗ» получило от АО «АвиаМЗкомплект» продукцию и товары на сумму 168 464 тыс.руб. (включая НДС).
   - в 2022 г. дивиденды от участия в уставном капитале ОАО «АСЗ» акционерам не начислялись и не выплачивались.

Конечный бенефициар - Григорьев Виктор Алексеевич.

## 5. Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации

Анализ финансового состояния предприятия осуществляется по данным годового отчета за 2022 г.

На конец 2022 отчетного года:
- на расчетном счете в банке находится 87 531 тыс. руб.
- стоимость чистых активов составила 55 960 тыс.руб.
- чистая прибыль отчетного года составила 42 694 тыс. руб.
- просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет;

- не погашенных в срок кредитов и займов нет.

Покупателями и заказчиками АО «АвиаМЗкомплект» в 2022 году были:

- ОАО «Авиационные системы защиты», Московская область, г. Королев
- ООО «Комплектация авиационных систем защиты», Московская область, г. Королев.

Обязательства по выплате заработной платы и налоговых платежей выполняются своевременно и в полном объеме. Просроченные обязательства по выплате заработной платы и налоговых отчислений в бюджеты всех уровней отсутствуют. Судебные разбирательства или разбирательств по вопросам нормативно-правового регулирования, в которых ответчиком выступает организация и в результате которых в случае неблагоприятного для организации исхода ей могут быть предъявлены требования, которые она, с большой вероятностью, будет не в состоянии удовлетворить отсутствуют. В целях обеспечения своевременного выполнения обязательств по заключенным договорам и контрактам в 2022 году АО «АвиаМЗкомплект» осуществляло работу в штатном режиме. Разработаны и реализуются мероприятия в рамках обеспечения стабильной работы предприятия, полного и безусловного выполнения обязательств по заключенным договорам и контрактам в условиях введения новых санкций в отношении Российской Федерации. Вопросы по договорам с покупателями и заказчиками, и поставщиками и подрядчиками из-за введения дополнительных внешних санкций в отношении Российской Федерации урегулируются в ходе текущей деятельности. В целом, введение дополнительных внешних санкций в отношении Российской Федерации, на конец 2022 года и настоящее время, не оказывают значимого отрицательного влияния на деятельность АО «АвиаМЗкомплект». Общество продолжит мониторинг потенциального влияния событий, связанных с введением дополнительных внешних санкций в отношении российской Федерации, на деятельность предприятия и предпримет все возможные шаги для смягчения любых последствий.

Прочие финансовые, производственные и другие факторы, свидетельствующие о сомнении в непрерывности деятельности не выявлены. АО «АвиаМЗкомплект» подтверждает свою оценку способности Общества продолжать непрерывную деятельность как надежную. Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным и последующих лет, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

События после отчетной даты 31 декабря 2022 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение АО «АвиаМЗкомплект», отсутствуют.

Генеральный директор  Молчанов В.В.

29.03.2023 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2022г. | 495 | - | 712 | (495) | 495 | (794) | - | - | - | 712 | (299) |
| | 5210 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Помещения в аренде | 5201 | за 2022г. | 495 | - | 712 | (495) | 495 | (794) | - | - | - | 712 | (299) |
| | 5211 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель _____ **Молчанов Виктор Владимирович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

29 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2022г. | 329 | - | - | - | - | - | - | - | 329 |
| | 5311 | за 2021г. | 329 | - | - | - | - | - | - | - | 329 |
| в том числе: Вклады в уставный капитал других организаций (паи и акции) | 5302 | за 2022г. | 329 | - | - | - | - | - | - | - | 329 |
| | 5312 | за 2021г. | 329 | - | - | - | - | - | - | - | 329 |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2022г. | 252 500 | - | - | (144 200) | - | - | - | - | 108 300 |
| | 5315 | за 2021г. | 460 750 | - | - | (208 250) | - | - | - | - | 252 500 |
| в том числе: Долговые ценные бумаги (векселя) | 5306 | за 2022г. | 252 500 | - | - | (144 200) | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2021г. | 460 750 | - | - | (208 250) | - | - | - | - | 252 500 |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2022г. | 252 829 | - | - | (144 200) | - | - | - | - | 108 629 |
| | 5310 | за 2021г. | 461 079 | - | - | (208 250) | - | - | - | - | 252 829 |

## 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 _____ **Молчанов Виктор Владимирович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

29 марта 2023 г.

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | выбыло | | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| Запасы - всего | 5400 | за 2022г. | 102 701 | - | 102 701 | 363 074 | (288 916) | - | - | X | 176 859 | - | 176 859 |
| | 5420 | за 2021г. | 20 479 | - | 20 479 | 188 243 | (106 021) | - | - | X | 102 701 | - | 102 701 |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2022г. | - | - | - | 17 | (17) | - | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2021г. | - | - | - | 17 | (17) | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2022г. | 102 701 | - | 102 701 | 357 070 | (282 911) | - | - | - | 176 859 | - | 176 859 |
| | 5423 | за 2021г. | 20 479 | - | 20 479 | 183 421 | (101 199) | - | - | - | 102 701 | - | 102 701 |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2022г. | - | - | - | 5 987 | (5 987) | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2021г. | - | - | - | 4 805 | (4 805) | - | - | - | - | - | - |
| | 5407 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 _____ **Молчанов Виктор Владимирович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

29 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | 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 | 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 |
| 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. | 186 542 | (4) | 56 154 | - | (127 724) | - | - | - | - | - | 114 972 | (4) |
| | 5530 | за 2021г. | 155 540 | (4) | 136 220 | - | (105 217) | - | - | - | - | - | 186 542 | (4) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | 104 447 | - | 50 596 | - | (68 670) | - | - | - | - | - | 86 373 | - |
| | 5531 | за 2021г. | 56 604 | - | 97 809 | - | (49 966) | - | - | - | - | - | 104 447 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2022г. | 29 172 | - | 1 060 | - | (29 172) | - | - | - | - | - | 1 060 | - |
| | 5532 | за 2021г. | 32 813 | - | 23 141 | - | (26 782) | - | - | - | - | - | 29 172 | - |
| Прочая | 5513 | за 2022г. | 52 923 | (4) | 4 498 | - | (29 882) | - | - | - | - | - | 27 539 | (4) |
| | 5533 | за 2021г. | 66 123 | (4) | 15 270 | - | (28 470) | - | - | - | - | - | 52 923 | (4) |
| | 5514 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2022г. | 186 542 | (4) | 56 154 | - | (127 724) | - | - | X | - | - | 114 972 | (4) |
| | 5520 | за 2021г. | 155 540 | (4) | 136 220 | - | (105 217) | - | - | X | - | - | 186 542 | (4) |

## 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 краткосроч-ную 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 2022г. | 495 | 413 | - | (495) | - | - | - | - | 413 |
| | 5571 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2022г. | 495 | 413 | - | (495) | - | - | - | - | 413 |
| | 5574 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022г. | 516 442 | 1 359 | - | (15 590) | (40 000) | - | - | - | 462 211 |
| | 5580 | за 2021г. | 569 532 | 2 992 | - | (19 582) | (36 500) | - | - | - | 516 442 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 497 358 | 1 348 | - | (2 305) | (40 000) | - | - | - | 456 401 |
| | 5581 | за 2021г. | 548 340 | 2 304 | - | (16 789) | (36 500) | - | - | - | 497 358 |
| авансы полученные | 5562 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2022г. | 8 796 | 11 | - | (2 997) | - | - | - | - | 5 810 |
| | 5583 | за 2021г. | 11 186 | 406 | - | (2 796) | - | - | - | - | 8 796 |
| кредиты | 5564 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2022г. | 10 288 | - | - | (10 288) | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2021г. | 10 006 | 282 | - | - | - | - | - | - | 10 288 |
| | 5567 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2022г. | 516 937 | 1 772 | - | (16 085) | (40 000) | X | - | - | 462 624 |
| | 5570 | за 2021г. | 569 532 | 2 992 | - | (19 582) | (36 500) | X | - | - | 516 442 |

## 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:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ **Молчанов Виктор Владимирович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

29 марта 2023 г.

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 17 | 17 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 3 449 | 3 099 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 693 | 582 |
| Амортизация | 5640 | 794 | - |
| Прочие затраты | 5650 | 1 034 | 1 107 |
| Итого по элементам | 5660 | 5 987 | 4 805 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 282 911 | 101 199 |
| 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 | 288 898 | 106 004 |

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

Руководитель _____ **Молчанов Виктор Владимирович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

29 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 | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ **Молчанов Виктор Владимирович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

29 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 | 455 054 | 495 054 | 531 554 |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____ **Молчанов Виктор Владимирович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

29 марта 2023 г.