

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчёту о финансовых результатах
за период с 01.01.2022 – 31.12.2022г.**

г.Королёв

29.03.2022г.

**1.Сведения об АО "ТЕКУЩИЙ, КАПИТАЛЬНЫЙ РЕМОНТ
ОБЪЕКТОВ СОЦКУЛЬТБЫТА"**

Акционерное общество «Текущий, капитальный ремонт объектов соцкультбыта» (далее- АО «ТКРОС») создано путем преобразования Муниципального унитарного предприятия города Королева «Текущий, капитальный ремонт объектов соцкультбыта» в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Гражданским кодексом РФ и иным действующим законодательством РФ.

11.09.2019г. прошла реорганизация общества путем присоединения с обществом АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АРХИТЕКТУРНО-ПЛАНИРОВОЧНОЕ УПРАВЛЕНИЕ" (далее- АО «АПУ») ИНН 5018193560. В результате реорганизации произошло увеличение уставного капитала на 1 407 945 руб., резервный капитал увеличился на 39 466,80 руб. Но в связи с предписанием и приостановлением эмиссии ЦБ РФ от 23.03.2020 Исх. Т1-54-2-03/251 ЦБ РФ направил уведомление о приостановлении эмиссии и предписание о приведении уставного капитала в соответствии с зарегистрированным отчетом от 10.10.2012 года равному 349 665 (Триста сорок девять тысяч шестьсот шестьдесят пять) рублей до момента осуществления надлежащей регистрации дополнительного отчета в результате присоединения АО "АПУ". Решением единого акционера устав был приведен в соответствие. Отчет дополнительного выпуска в результате присоединения АО "АПУ" был зарегистрирован 30.11.2020, в связи с чем АО "ТКРОС" завершил процедуру присоединения и конвертации акций АО "АПУ" 11.03.2021 путем регистрации уставного капитала в размере 1 757 610 (Один миллион семьсот пятьдесят семь тысяч шестьсот десять) рублей в налоговом органе. Номинальная стоимость акции 1 (один) рубль, с долей муниципального образования городского округа Королев Московской области в размере 100 (Сто) процентов.

С даты реорганизации АО «ТКРОС» является правопреемником Муниципального унитарного предприятия города Королева «Текущий, капитальный ремонт объектов соцкультбыта», а также АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АРХИТЕКТУРНО-ПЛАНИРОВОЧНОЕ УПРАВЛЕНИЕ" по всем обязательствам в отношении всех его кредиторов и дебиторов, включая и обязательства, оспариваемые третьими лицами.

АО «ТКРОС» находится по адресу: 141070, Россия, Московская область, г.Королёв, ул. Карла Маркса, д.10А корп.1

АО «ТКРОС» присвоен основной государственный регистрационный номер: 1105018003881.

Идентификационный номер АО «ТКРОС»: **5018145292**, код причины постановки на учет: **501801001**.

Уставный капитал АО «ТКРОС» составляет **1 757 610** (Один миллион семьсот пятьдесят семь тысяч шестьсот десять) рублей

Учредителем является: Администрация городского округа Королёв Московской области.

Держателем реестра акционеров АО «ТКРОС» является АО ВТБ Регистратор.

2. Финансово-хозяйственная деятельность АО «ТКРОС»:

2.1. Характеристика деятельности:

Основными целями деятельности общества является получение прибыли и наиболее эффективное её использование.

Приоритетным направлением деятельности АО «ТКРОС» в **2022** году являлось:

- выполнение работ по капитальному ремонту многоквартирных домов Московской области.

2.2. Основные показатели финансовой деятельности за отчётный год:

АО «ТКРОС» осуществляет деятельность по капитальному ремонту многоквартирных домов Московской области, имеет движимое и недвижимое имущество.

На конец отчётного периода списочная численность работников общества составляет **14** человек, средняя заработная плата составляет **94 342 руб.**

Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности.

Для осуществления деятельности обществом открыты расчётные счета на территории Российской Федерации, в частности, ПАО «Московский Кредитный Банк», АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК", ПАО «СБЕРБАНК», АО «Газпромбанк».

Общий остаток денежных средств на конец отчётного периода составил **9 586 тыс.руб.**

Выручка, полученная АО «ТКРОС» от основного вида деятельности, составила **318 058 тыс.руб.**

Расходы общества складываются из материальных затрат, затрат на оплату труда, отчислений на социальные нужды, амортизации основных фондов, затрат управленческого характера, прочих затрат.

Дебиторская задолженность общества на отчётную дату (ф.№1) составляет **91 955 тыс.руб.** Кредиторская задолженность общества на отчётную дату (ф.№1) составляет **161 533 тыс.руб.**

Прочие доходы на отчетную дату (ф.№2) составили **4 596 тыс.руб.**, в составе прочих доходов отражены: реализация ТМЦ на сумму **1 916 тыс.руб.**, прочие операционные доходы на сумму **1260 тыс.руб.**, прочие внереализационные доходы на сумму **1 202 тыс.руб.**, штрафы, пени по хоз. договорам **218 тыс.руб.**

Прочие расходы на отчетную дату (ф.№2) составили **24 576 тыс.руб.**, в составе прочих расходов отражены: отчисления в оценочные обязательства на сумму **1 556 тыс. руб.**, операционные расходы **2 291 тыс. руб.**, списание дебиторской задолженности **13 489 тыс. руб.**, штрафы, пени по хоз. Договорам **2 861 тыс.руб.**, прочие внереализационные расходы на сумму **4 379 тыс.руб.**

Событий после отчётной даты не происходило.

2.3.Информация о связанных сторонах:

Наименование связанной стороны	организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом	такая организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;	организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом	Виды и объемы операций
АО Теплосеть			Администрация Городского округа Королев Московской области	702 512,34 (задолженность перед поставщиком) 13 592 968,04 (задолженность по займам полученным)
АО Жилкомплекс			Администрация Городского округа Королев Московской области	10 450 710,39 (задолженность по займам полученным)
АО Жилсервис			Администрация Городского округа Королев Московской области	5 267 051,89 (задолженность по займам полученным)

АО УЕЗ			Администрация Городского округа Королев Московской области	23 060 272,42 (задолженность по займам выданным) 12 307 294,56 (задолженность контрагента по прочим операциям) 1 697 269,94 (погашение задолженности путем взаимозачета)
--------	--	--	--	--

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

Размер вознаграждений, выплаченных обществом основному управленческому персоналу с 01.01.2022–31.12.202г. составляет 4 142 741,99 руб., начисленные страховые взносы в сумме 1 271 821,79 руб.

Финансовым результатом деятельности АО «ТКРОС» за 2022 год является полученная чистая прибыль в размере 648 тыс. руб.

Чистые активы общества составляют 6 609 тыс.руб.

Прибыль, приходящаяся на одну акцию составляет 0,37 руб.

АО «ТКРОС» ведёт социально значимую и стратегическую деятельность, а именно, выполнение работ по капитальному ремонту многоквартирных домов Московской области.

2.4.Основные способы ведения бухгалтерского учёта:

Учет основных средств ведется с 2022 года ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ФСБУ 6/2020, утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н., в связи с чем в 31.12.2021г. были осуществлены операции по пересмотру сроков полезного использования каждого объекта основных средств, и также переводу основных средств которые ранее учитывались в составе основных средств, признанных незначительными в целях бухгалтерского учета в малоценные объекты и единовременным списанием балансовой стоимости таких объектов на нераспределенную прибыль.

В связи с этим в отчетности сделаны следующие корректировки:

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

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки, тыс. руб.	Корректировка, тыс.руб.	Сумма после корректировки, тыс. руб.
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	17 291	143	17 434
Итого по разделу I	1100	18 304	142	18 446
БАЛАНС	1600	197 462	142	197 604
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 566	114	3 680
Итого по разделу III	1300	5 996	114	6 110
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	638	28	666
Итого по разделу IV	1400	638	28	666
БАЛАНС	1700	197 462	142	197 604

Обществом, с учетом существенности информации об активах компании, установлен стоимостной лимит в размере 100 000 руб. за единицу.

Балансовую стоимость объектов, которые ранее учитывались в составе основных средств, признанных несущественными в целях бухгалтерского учета, единовременно списываются на нераспределенную прибыль (п. 49 ФСБУ 6/2020).

Затраты на приобретение, создание малоценных объектов признаются расходами периода, в котором они понесены. Несущественные основные средства не отражаются в балансе и по ним не начисляется амортизация, не производится проверка на обесценение и не пересматриваются элементы амортизации. За ними обеспечен надлежащий контроль наличия и движения таких активов (п. 5 ФСБУ 6/2020).

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 (п. 12 ФСБУ 6/2020). После признания объект основных средств оценивается первоначальной стоимостью. Данный способ учета относится ко всей группе основных средств, (п.п. 13-15 ФСБУ 6/2020).

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

При признании объекта основных средств в бухгалтерском учете определяются элементы амортизации:

- срок полезного использования;
- ликвидационная стоимость.
- способ начисления амортизации.

Элементы амортизации объекта основных средств проверяются на соответствие условиям использования этого объекта в конце каждого

отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, которые могут привести к изменению элементов амортизации. По результатам проверки при необходимости принимается решение об изменении соответствующих элементов амортизации (п. 37 ФСБУ 6/2020).

Резерв на ремонт основных средств на создается.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учёту с применением счёта 10 «Материалы».

Учёт материалов ведётся по учётным (договорным) ценам, в силу чего все иные затраты, входящие в фактическую себестоимость материалов, учитываются в составе ТЗР. На основании ФСБУ 5/2019 отпуск МПЗ в производство осуществляется методом средней себестоимости.

Доходами общества признаётся увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этого общества, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Доходы общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от выполнения работ, оказания услуг. Выручка для целей бухгалтерского учёта определяется по методу начислений, то есть по отгрузке продукции.

Выручка признаётся в том отчётном периоде, в котором общество признаёт задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженную продукцию.

Выручка принимается к бухгалтерскому учёту в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями.

Расходами общества признаётся уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов или возникновения обязательств. Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, приобретением и продажей товаров.

Обычным видом деятельности для общества является выполнение работ и оказание услуг.

Бухгалтерский учёт расходов ведётся с использованием счетов:

- 20 «Основное производство»;
- 26 «Общехозяйственные расходы».

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учёту в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине

оплаты в денежном выражении или иной форме или величине кредиторской задолженности.

По способу включения в себестоимость продукции затраты для целей бухгалтерского учёта группируются на прямые и косвенные.

Прямые затраты – это расходы, связанные с производством отдельных видов продукции, которые могут быть непосредственно (прямо) включены в их себестоимость. Прямые расходы, связанные непосредственно с выпуском продукции, отражаются по дебету счёта 20 «Основное производство». Управленческие расходы, учтённые на счёте 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в конце каждого месяца того отчётного периода, в котором возникли в дебет счёта 90.08 «Управленческие расходы».

2.5.Информация об органах управления и контроля:

Исполнительным органом АО «ТКРОС» является Генеральный директор в лице **Захарова Дмитрия Сергеевича**.

Членами совета директоров АО «ТКРОС» в 2022 являлись:

- Волкова Ольга Николаевна
- Денисов Дмитрий Герасимович
- Емельянов Дмитрий Владимирович
- Иванов Сергей Викторович
- Кудряшов Кирилл Дмитриевич
- Яньков Дмитрий Сергеевич

3.Перспективы развития общества:

Целью деятельности общества является через совершенство деятельности и качества достичь таких результатов в области проектирования, разработки и ремонта объектов соцкультбыта, которые вызовут максимальное удовлетворение запросов и ожиданий потребителей, укрепят заинтересованность сотрудников общества, сделают АО «ТКРОС» надежным, привлекательным партнером для его персонала, потребителей и поставщиков. Собственник организации заинтересован в росте результатов хозяйственной деятельности, получении дохода, достаточного для осуществления обязательных платежей и своего дальнейшего развития.

4.Прочие сведения

В период после 31 декабря 2022 г. не произошло событий, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества на 31 декабря 2022 г. и за отчетный год. Все факты хозяйственной деятельности, относящиеся к отчетному периоду, на дату составления отчетности отражены в учете.

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации Соответственно, на бизнес Общества оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи

особенности развивающегося рынка. Правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные трудности для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации.

Начиная с 2014 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводили и постепенно ужесточали экономические санкции в отношении ряда российских граждан и юридических лиц. С февраля 2022 года, после признания самопровозглашенных Донецкой и Луганской народных республик, и начала специальной военной операции на Украине Российской Федерацией, вышеуказанные страны ввели дополнительные жесткие санкции в отношении Правительства РФ, а также крупных финансовых институтов и других предприятий, и физических лиц в России. Кроме того, были введены ограничения на поставку различных товаров и услуг российским предприятиям. Также в контексте введенных санкций ряд крупных международных компаний из США, Европейского союза и некоторых других стран прекратили, значительно сократили или приостановили собственную деятельность на территории Российской Федерации, а также ведение бизнеса с российскими гражданами и юридическими лицами. Более того, существует риск введения дальнейших санкций и аналогичных форм давления. В ответ на санкционное давление Правительством Российской Федерации введен комплекс мер, представляющих собой контрсанкции, меры валютного контроля, ряд решений по ключевой ставке и иные специальные экономические меры по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики.

В сентябре 2022 года в Российской Федерации была объявлена частичная мобилизация в Донецкой и Луганской Народных Республиках, а также в Запорожской и Херсонской областях Украины были проведены референдумы, по итогам которых данные республики и области включены в состав Российской Федерации.

Помимо этого, российские компании практически лишены доступа к международному фондовому рынку, рынку заемного капитала и иным возможностям развития, что может привести к усилению их зависимости от государственной поддержки. Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выбывающих экспортных рынков, сменой рынков поставок и технологий, а также изменением логистических и производственных цепочек.

Оценить последствия введенных и возможных дополнительных санкций в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, однако санкции могут иметь существенное отрицательное влияние на российскую экономику.

Волнообразный характер распространения коронавирусной инфекции продолжает создавать неопределенность условий осуществления хозяйственной деятельности

Представленная бухгалтерская отчетность Общества отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

Генеральный директор

Д.С. Захаров

Приложения:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- пояснение 1 - НМА и НИОКР
- пояснение 2 - Основные средства
- пояснение 3 - Финансовые вложения
- пояснение 4 – Запасы
- пояснение 5 – Дебиторская и кредиторская задолженность
- пояснение 6 – Затраты на производство (расходы на продажу)
- пояснение 7 – Оценочные обязательства

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Захаров Дмитрий Сергеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	17 648	-	(17 648)	-
	5250	за 2021г.	-	15 590	-	(15 590)	-
в том числе:							
Нежилое подвальное помещение М.О., г.Королев, ул. Гагарина, д.46, 149,5 кв.м	5241	за 2022г.	-	3 981	-	(3 981)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение Московская область, г.Королев, ул. 50 лет ВЛКСМ, 2. пом. А2, 26,1 кв.м	5242	за 2022г.	-	1 011	-	(1 011)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение Московская область, г.Королев, ул. 50 лет ВЛКСМ, 4, пом.XVI, 51 кв.м	5243	за 2022г.	-	1 821	-	(1 821)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое подвальное помещение Московская обл., г.Королев, ул. Циолковского, 17/21, 160,8 кв.м	5244	за 2022г.	-	4 283	-	(4 283)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое подвальное помещение Московская обл., г.Королев, ул. Октябрьская, д.12/2, 246,0 кв.м	5245	за 2022г.	-	6 552	-	(6 552)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое подвальное помещение М.О.г.Королев, ул.Ленина д.19	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	8 893	-	(8 893)	-
Нежилое помещение этаж №17, 90,9 кв.м., 50 лет ВЛКСМ, 4.пом.XVII (50:45:0040608:1590)	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	5 023	-	(5 023)	-
Нежилое помещение этаж №18, 31,8 кв.м., 50 лет ВЛКСМ, 4.пом.XVIII (50:45:0040608:1591)	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	1 674	-	(1 674)	-

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 _____
(подпись)

**Захаров Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Захаров Дмитрий
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Захаров Дмитрий
Сергеевич**

(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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	106 911	-	68 933	218	(69 209)	(13 489)	-	-	-	147	91 955	1 556	-
	5530	за 2021г.	65 379	-	68 500	-	(28 424)	(240)	-	-	-	1 696	106 911	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	19 037	-	21 282	-	(17 331)	-	-	-	-	-	21 432	1 556	-
	5531	за 2021г.	31 088	-	11 975	-	(24 026)	-	-	-	-	-	19 037	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	60 896	-	31 437	-	(34 838)	(6 193)	-	-	-	-	51 301	-	-
	5532	за 2021г.	9 274	-	54 795	-	(2 933)	(240)	-	-	-	-	60 896	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	26 978	-	16 214	218	(17 040)	(7 296)	-	-	-	147	19 222	-	-
	5533	за 2021г.	25 017	-	1 730	-	(1 465)	-	-	-	-	1 696	26 978	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	106 911	-	68 933	218	(69 209)	(13 489)	-	X	-	147	91 955	1 556	-
	5520	за 2021г.	65 379	-	68 500	-	(28 424)	(240)	-	X	-	1 696	106 911	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	71	-	-	(71)	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	189 582	109 173	4 614	(97 658)	(938)	-	-	147	204 920
	5580	за 2021г.	170 633	123 628	3 992	(98 942)	(11 455)	-	-	1 696	189 582
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	60 625	31 723	-	(26 352)	(938)	-	-	-	65 058
	5581	за 2021г.	71 066	17 672	-	(27 314)	(799)	-	-	-	60 625
авансы полученные	5562	за 2022г.	63 609	73 702	-	(41 451)	-	-	-	-	95 860
	5582	за 2021г.	55 694	60 944	-	(42 866)	(10 163)	-	-	-	63 609
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	666	85	-	(599)	-	-	-	107	258
	5583	за 2021г.	1 533	96	3	(2 660)	(2)	-	-	1 696	666
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	64 250	3 545	4 368	(28 788)	-	-	-	-	43 376
	5585	за 2021г.	41 601	44 625	3 990	(25 965)	-	-	-	-	64 250
прочая	5566	за 2022г.	432	118	246	(468)	-	-	-	40	368
	5586	за 2021г.	769	291	-	(137)	(491)	-	-	-	432
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	189 582	109 173	4 614	(97 658)	(938)	X	-	147	204 920
	5570	за 2021г.	170 633	123 628	3 992	(98 942)	(11 455)	X	-	1 696	189 582

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Захаров Дмитрий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	27 938	3 884
Расходы на оплату труда	5620	15 717	15 272
Отчисления на социальные нужды	5630	4 386	4 285
Амортизация	5640	1 474	732
Прочие затраты	5650	243 674	21 533
Итого по элементам	5660	293 189	45 706
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	1 183
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	293 189	46 889

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

Руководитель _____
(подпись)

**Захаров Дмитрий
Сергеевич**

(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	1 246	151	(743)	(6)	648

Руководитель _____
(подпись)

**Захаров Дмитрий
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.