

**Пояснения к годовому отчету
ЗАО «Втормет-Великий Новгород» за 2022 год.**

Акционерное общество «Втормет-Великий Новгород» является закрытым акционерным обществом.

Закрытое акционерное общество «Втормет-Великий Новгород» ранее именовалось ОАО «Втормет», а также АООТ «Втормет».

В 1993 г. Учреждено АООТ «Втормет» в процессе приватизации государственного Новгородского областного предприятия «Вторчермет» путем преобразования государственного предприятия в акционерное общество открытого типа в соответствии с Указом Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 01.07.1992г. № 721 и является правопреемником вышеуказанного государственного предприятия по всем его правам и обязанностям.

В 1998 году АООТ «Втормет» переименовано в ОАО «Втормет», новое название (ОАО «Втормет») зарегистрировано распоряжением Администрации Великого Новгорода № 92 пр от 17.07.1998г.

В 2000 году ОАО «Втормет» переименовано в ЗАО «Втормет-Великий Новгород», новое название (ЗАО «Втормет-Великий Новгород») зарегистрировано распоряжением Администрации Великого Новгорода № 71 пр от 27.09.2000г.

Закрытое акционерное общество «Втормет-Великий Новгород» считается созданным как юридическое лицо с 05.10.1993 года, зарегистрировано как юридическое лицо распоряжением Администрации Великого Новгорода № 885 пр от 05.10.1993г.

Полное наименование юридического лица: Закрытое акционерное общество «Втормет-Великий Новгород».

Сокращенное наименование: ЗАО «Втормет-Великий Новгород».

Юридический адрес: г. Великий Новгород, ул. Рабочая, дом 4.

Почтовый адрес: 173008, г. Великий Новгород, ул. Рабочая, дом 4.

Аудит бухгалтерской отчетности за 2022 год не проводился.

Федеральными законами от 16 апреля 2022 г. № 99-ФЗ и 114-ФЗ в статью 67.1 ГК РФ и статью 88 Закона № 208-ФЗ отменена обязанность ежегодно проводить аудит для непубличных обществ, если они удовлетворяют критериям: доход до 800 млн рублей и сумма активов баланса до 400 млн рублей (включительно). Решение на проведение аудиторской проверки общее собрание акционеров не принимало.

Непубличные акционерные общества, у которых доход и активы за 2021 год меньше упомянутых лимитов, не обязаны проводить аудит годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год.

Уставный капитал Общества составляет 4 675 000 рублей и состоит из 4 675 000 (четырёх миллионов шестисот семидесяти пяти тысяч) обыкновенных бездокументарных именных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая акция.

Ведение реестра акционеров осуществляется регистратором - Акционерное общество "Независимая регистрационная компания Р.О.С.Т." Последняя редакция устава Общества полным текстом утверждена решением общего собрания акционеров 18 июня 2010 года и соответствует действующему законодательству.

В соответствии с Уставом управление Обществом осуществляется:

Высший орган управления - собрание акционеров. Общее собрание акционеров проводится не реже чем один раз в год в срок не ранее, чем через два месяца и не позднее шести месяцев после окончания финансового года.

Совет директоров состоит из пяти человек, избранных годовым общим собранием акционеров (протокол № 1 Годового Общего собрания акционеров от 24.06.2022г.):

Председатель совета директоров – Архипов Николай Александрович

Члены совета директоров – Кришьянис Раймонд Рудольфович

Махальский Владимир Николаевич

Власов Сергей Михайлович

Юров Артем Алексеевич

Единоличный исполнительный орган в соответствии с Уставом генеральный директор, избирается советом директоров на срок 1 год.

Руководство текущей деятельностью Закрытого акционерного общества осуществляется генеральным директором Соломенниковым Андреем Аркадьевичем.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества является ревизор Общества.

Ревизор Общества избирается общим собранием акционеров.

Аффилированные лица. Состав аффилированных лиц на 31.12.2022 года.

№ п/п	Полное фирменное наименование Или фамилия, имя, отчество Аффилированного лица	Основание в Силу которого Лицо признается аффилированным	Дата Наступления основания	Доля участия В уставном капитале, %	Доля Принадлежа щих Обыкновенны акций Акционерногс Общества, %
1	Архипов Николай Александрович	Лицо является председателем Совета директоров	24.06.2022	0%	0%
2	Кришьянис Раймонд Рудольфович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.06.2022	0%	0%
3	Юров Артем Алексеевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.06.2022	0%	0%
4	Махальский Владимир	Лицо является членом Совета директоров	24.06.2022	0%	0%

	Николаевич	акционерного общества			
5	Власов Сергей Михайлович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.06.2022	0%	0%
6	Соломенников Андрей Аркадьевич	Лицо является Генеральным директором ЗАО «Втормет-Великий Новгород»	24.06.2022	0%	0%
7	Сергеев Александр Егорович	Лицо владеет более 20% голосов в акционерном обществе	06.04.2016	99,97%	99,97%
8	ООО «ТрансРемСервис»	Лицо, в котором ЗАО «Втормет-Великий Новгород» имеет право распоряжаться более 20% голосов	01.04.2008	0%	0%

Среднесписочная численность работающих на конец года – 15 человек.

Основным видом деятельности в соответствии с учредительными документами является заготовка, хранение, переработка и реализация лома черных и цветных металлов. Данный вид деятельности лицензируется.

Предприятие имеет лицензию Экономического комитета области Администрации Новгородской области № 10 от 03.08.2012 года. Настоящая лицензия предоставлена на основании решения лицензирующего органа – приказа от 20.08.2001 года № 82. Настоящая лицензия переоформлена на основании решения лицензирующего органа – приказа от 03.08.2012 года № 1055.

Срок действия настоящей лицензии: бессрочно. Данная лицензия действовала до 01 марта 2020 года. Со 2 марта 2020 года действует лицензия № 10 выдана Министерством промышленности и торговли Новгородской области серия 53 но № 000045. Срок действия: бессрочно.

ЗАО «Втормет-Великий Новгород» имеет в своем составе:

- Новгородский цех по адресу: г. Великий Новгород, ул. Рабочая, д.4.;
- Боровичский участок по адресу: Новгородская обл., г. Боровичи, ул.Л.Павлова, 7а;
- Едровский участок по адресу: Новгородская обл., Валдайский район, п. Едрово;
- Окуловский участок по адресу: Новгородская обл., г.Окуловка, ул. 2-я Красноармейская;
- Старорусский участок по адресу: Новгородская обл., г. Старая Русса, ул. Железнодорожная, 28;

Указанные участки в качестве обособленных подразделений предприятия поставлены на учет в налоговых органах.

Предприятие располагает ломоперерабатывающим оборудованием, автотранспортом по доставке лома, железнодорожными и вагонными весами.

Инвестиционная деятельность осуществляется с привлечением заемных средств. На отчетную дату 31.12.2022г. задолженность по кредитам и

займам составляет 53 850 000,00 руб., задолженность по процентам составляет 1 001 749,94 руб.

Частично погашена задолженность по Договор уступки прав (цессии) № 1 от 07.12.2015г на сумму 2 600 000,00 руб.

Долгосрочные займы:

Кредиторы	Валюта	Договор	Срок погашения	Сумма займа по состоянию на 01.01.22г.	Сумма займа по состоянию на 31.12.2022г.
Сергеев Александр Егорович	Руб.	Договор уступки прав (цессии) № 2 от 07.12.2015г	31.12.2026г.	31 000 000,00	31 000 000,00
Итого:				31 000 000,00	31 000 000,00

Краткосрочные займы и кредиты:

Кредиторы	Валюта	Договор	Срок погашения	Сумма займа по состоянию на 01.01.22г.	Сумма займа по состоянию на 31.12.2022г.
Сергеев Александр Егорович	Руб.	Договор уступки прав (цессии) № 1 от 07.12.2015г	31.12.2023г.	25 450 000,00	22 850 000,00
Итого:				25 450 000,00	22 850 000,00

Займы и кредиты бухгалтерия предприятия отражает в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008 (Приказ Министерства финансов РФ от 06.10.2008г № 107н).

Задолженность по полученным займам организация показывает с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

В отчетном периоде предприятие за пользование заемными средствами включило в прочие расходы проценты в сумме 555 528,77 руб.

Просроченных кредитов и займов по состоянию на 31.12.2022г предприятие не имеет.

Денежных средств на валютных счетах в банках и валютных счетов, средств в расчетах в иностранной валюте предприятие в 2022 году не имеет.

Получены проценты в сумме 144 061,86 руб. от краткосрочного депозитного размещения денежных средств.

Краткосрочное размещение денежных средств в сумме 1 200 000,00 руб. на депозитном счете отражено по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Баланса.

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (ПБУ) и

принятой учетной политикой. Учетная политика Общества применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику. Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», содержащийся в переходных положениях стандартов:

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 26/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 26/2020 осуществляется перспективно.

Учет основных средств на предприятии ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020

Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится

Единицей учета основных средств является инвентарный объект. Изменение первоначальной стоимости производится лишь в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

Срок полезного использования определяется в соответствии с Общероссийским классификатором основных фондов ОК 013-2014 (СНС 2008), который принят и введен в действие приказом Росстандарта от 12.12.14 № 2018-ст.

Конкретный срок полезного использования объекта основных средств (внутри общего срока, установленного для амортизационной группы), а также срок полезного использования объекта основных средств, не поименованного в Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, определяется при принятии к учету данного объекта специально созданной комиссией.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования объекта с учетом рекомендаций организаций-изготовителей;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды;
- нормативно-правовых и других ограничений использования объекта.

Решение комиссии оформляется приказом и утверждается Генеральным директором.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Операции по списанию или иному выбытию основных средств в Обществе оформляются соответствующими актами по унифицированным формам, установленным законодательством.

Доходы и расходы от списания или иного выбытия объектов основных средств, подлежат зачислению в состав прочих доходов и расходов.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», содержащийся в переходных положениях стандартов: В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.

Проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020. Основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике (стоимостью менее 100 000,00 руб.), подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ 6/2020).

Списаны с бухгалтерского учета ОС – 1 227 423,24 руб.

При этом, руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п. 7.4. ПБУ 1/2008, ОС ниже лимита, являющиеся амортизируемым имуществом в налоговом учете, не подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве основных средств.

Корректировка амортизации на основании ФСБУ 6/2020 на 31.12.2021:

- Увеличение – 163 035,78 на 31.12.2021;
- Увеличение – 57 491,98 на 31.01.2022.
- Уменьшение – 7 538 119,96

Основные средства, полученные обществом в аренду, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства», по стоимости определенной в соответствии с договором аренды.

Общество арендует земельные участки по договорам аренды земельных участков.

В связи с невозможностью определения стоимости арендованного земельного участка по доп. Соглашению № 6 к договору субаренды земельного участка № ЦРИ/4/СА/1510/09/000907 от 08.07.2009г стоимость участка определена в размере годовой арендной платы – 0,83 руб. Стоимость остальных арендованных земельных участков определена в размере кадастровой стоимости земельного участка.

По договору аренды земельного участка ФЛС № М-11-056061-001 от 23.12.2020 с Управлением Федерального казначейства по г. Москве (Департамент городского имущества города Москва, л/с 04732071000), начислена арендная плата с момента регистрации объекта недвижимости

находящего на арендованном участке с 01.01.22 по 02.09.2022 (расторжение договора в связи с продажей имущества) в сумме 2 579 581,39 руб.

Основные средства на консервации, тыс.руб.

Наименование	Балансовая Стоимость на 01.01.2022	Остаточная Стоимость На 01.01.2022г.	Балансовая Стоимость на 31.12.2022г.	Остаточная Стоимость на 31.12.2022г.
Машины и оборудование	29	18	29	18

Основные средства, неиспользуемые в производственном процессе, переведены на консервацию по решению руководителя предприятия.

В целях обеспечения контроля сохранности переданных в эксплуатацию объектов инвентаря и хозяйственных принадлежностей, а также основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, учитываемых в составе материально-производственных запасов, на предприятии организован их учет в специальных регистрах по учету материальных ценностей в эксплуатации.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», содержащийся в переходных положениях стандартов: 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 2021 г. право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях. Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

Нематериальных активов в Обществе на учете нет.

Учет материально-производственных запасов на предприятии ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Списание материально-производственных запасов производится по средней стоимости.

Специальная оснастка и специальная одежда, находящиеся в собственности организации учитываются до передачи в производство (или эксплуатацию) в составе оборотных активов организации на счете 10 «Материалы» на отдельном субсчете «Специальная оснастка и специальная одежда на складе». Передача специальной оснастки и специальной одежды в производство (эксплуатацию) отражается в бухгалтерском учете на субсчете «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации» к счету 10 «Материалы».

При списании стоимости специальной оснастки и специальной одежды в расходы ее стоимость погашается линейным способом, начиная с месяца передачи ее в производство (эксплуатацию).

По состоянию на 31 декабря 2022 года на балансе Общества отсутствуют материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, которых снизилась. В связи с этим Общество не создавало резерв под снижение стоимости материально-производственных ценностей.

Принадлежащие Обществу материально-производственные запасы не обременены залогом.

Учет готовой продукции осуществляется по фактической производственной себестоимости.

Расходы будущих периодов учитываются на счете 97 и списываются на затраты равными частями в течение срока их потребления. Неисключительные права на нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно п.4 ПБУ 14/2000, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока полезного использования.

Структура расходов будущих периодов на отчетную дату:

- Справочно-правовые системы – 48 200,34 руб.
 - Страхование – 0 руб.
 - Система «электронная отчетность» – 15 762,78 руб.
 - Проведение специальной оценки условий труда – 4 860,20 руб.
 - Прочие – 2 354 86 руб.
-

Итого: 71 178,78 руб.

Расходы будущих периодов срок полезного использования которых свыше 1-го года и сумме 66 317,98 рублей отражены по статье «Прочие внеоборотные активы» (код 1190 Баланса).

Расходы будущих периодов сроком использования до одного года на сумму 4 860,20 рублей отражены по статье «Прочие оборотные активы» (код 1260 Баланса).

Произведено страхование имеющихся автотранспортных средств на сумму 53 117,93 руб.

Платежи по расходам на страхование сроком использования до одного года на сумму 27 611,27 рублей отражены по статье «Запасы» (код 1210 Баланса).

В 2022 году осуществлена продажа основных средств на 13 675 291,44 руб.

Окончательный расчет по договору купли-продажи недвижимого имущества от 15.08.2022г получен в сумме 6 625 291,44 руб., в т.ч. НДС 1 104 215,24 руб. Зачтен ранее полученный авансовый платеж в сумме 6 600 000,00 руб. по предварительному договору купли-продажи имущества от 01.07.2021 от ООО «Чермет-Резерв», в т.ч. НДС 1 100 000,00 отраженный на счете 76.ав.

В состав «Прочие оборотные активы» по строке 1260 Баланса включен счет 94 «Недостачи и потери от порчи ценностей» в сумме 22 506,00 руб. (Постановление 12101490001001240 от 16.09.2021г о возбуждении уголовного дела и принятии его к производству).

Расчеты с поставщиками в 2022 году были произведены в порядке частичной предварительной либо полной оплаты согласно расчетным документам. При этом объектом НДС является предварительная оплата в счет предстоящих поставок товаров, работ, услуг, которая находит отражение исходя из экономической сущности расчетов в учете организации-покупателя по счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» субсчет «Авансы выданные».

По состоянию на 31 декабря 2022 года предприятием выданы авансы на сумму 232 357,41 рублей, в том числе:

- на сумму 219 857,41 с НДС по ставке 20% в сумме 36 642,90 рублей;
- на сумму 12 500,00 рублей без НДС;
- на сумму 0,00 руб. НДС исчисляется налоговым агентом (ставка 20/120)

Данные бухгалтерского баланса на 31.12.2022г по дебиторской задолженности скорректированы в связи с рекомендациями Министерства финансов Российской Федерации (письмо Минфина России от 29 января 2014г № 07-04-18/01).

В отчете о движении денежных средств в соответствии с ПБУ 23/2011 денежные потоки отражены с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Согласно п.16 ПБУ 23/2011 денежные потоки отражаются в отчете свернуто в случаях, когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Примером таких денежных потоков являются косвенные

налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещений из нее.

Подлежащий возмещению НДС за приобретенные ценности за 2022 год - 1 739 649,38 рублей. Подлежащий к оплате и возмещению НДС налогового агента в составе платежей поставщикам и подрядчикам и покупателями и заказчиками в отчетном периоде составил 7 266 716,87 рублей. НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков за этот период составил

2 594 779,80 рублей. НДС с авансов полученных – 97 083,33 рублей. Платежи НДС в бюджет на сумму 987 376,00 руб. В отчете о движении денежных средств свернутый результат 952 213,75 рублей включается в строку 4129 «Прочие платежи» раздела «Денежные потоки от текущих операций» графы «За отчетный год» отчета о движении денежных средств. Не предъявлен НДС к возмещению за 2022 год – 35 162,23 рублей.

В соответствии с ПБУ 23/2011 при формировании отчета о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи в связи с оплатой труда работников отражаются в сумме, включающей суммы начисленного налога на доходы физических лиц, платежи по исполнительным листам, а также суммы взносов по социальному страхованию и обеспечению.

Прибыль на 31.12.2022г. составил 3076 тыс.руб.

Наименование	Сумма на 31.12.2021г.	Сумма после изменения учетной политики ФСБУ 6/2020 на 31.12.2021г.	Сумма на 31.12.2022г.	Изменения
Уставный капитал	4 675	4 675	4 675	
Собственные акции, Выкупленные у акционеров	0	0		0
Добавочный капитал	1 228	1 228	1 228	
Резервный капитал	234	234	234	
Нераспределенная прибыль	- 26 971	- 20 823	- 17804	3019 (3076 прибыль от деятельности (57) фсбу 6/2022)
Итого:	- 20 834	- 14 686	- 11667	3019 (3076

					прибыль от деятельности (57) фсбу 6/2022)
--	--	--	--	--	--

В соответствии с законодательством Обществом предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% от величины уставного капитала, что в сумме составляет 233 750 рублей.

За период с 01.01.2022 по 31.12.2022г. размер резервного капитала не менялся.

В отчетном году Общество не выплачивало дивиденды за 2021 год.

Членам совета директоров, состоящих в трудовых отношениях с Обществом, не производились выплаты, не предусмотренные трудовым договором. Основному управленческому персоналу вознаграждения, оплата труда, оплата ежегодных отпусков и другие выплаты производились в соответствии с положением по оплате труда.

Для поддержания положительной величины чистых активов необходимо, чтобы основная деятельность приносила прибыль. Однако на протяжении ряда лет Общество имеет отрицательную величину чистых активов, на 31.12.2019 – (19375) тыс. руб.; на 31.12.2020 – (19033) тыс. руб.; на 31.12.2021 (до перехода на ФСБУ 6/2020) – (20834) тыс. руб.; на 31.12.2022 – (11667) тыс. руб.

Руководство не выражает сомнений в дальнейшей работе общества, планирует провести ряд мер для увеличения прибыли в т.ч.

На годовом собрании акционеров планируется рассмотреть вопрос об увеличении чистых активов, за счет:

- увеличение уставного капитала;
- увеличение добавочного капитала;
- увеличение показателя нераспределенной прибыли или снижение непокрытого убытка общества;
- увеличение показателя "Доходы будущих периодов" бухгалтерского баланса;

Так же учредитель может оказать предприятию финансовую помощь или сделать вклад в имущество общества, увеличив добавочный капитал.

Для целей налогообложения датой возникновения обязанности по уплате НДС является наиболее ранняя из дат:

- дата отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- дата оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров, передачи имущественных прав. Начисление НДС производится по квартально.

Определение доходов и расходов осуществляется по методу начисления.

В течение 2022 года предприятие не имело просроченной задолженности по налогам и сборам в бюджет и внебюджетные фонды. Задолженность по заработной плате, внебюджетным фондам и задолженность по налогам и сборам является текущей.

Учетной политикой Общества предусмотрено создание в бухгалтерском учете резерва сомнительных долгов. По итогам инвентаризации дебиторской задолженности на 31.12.2022г. создан резерв по сомнительным долгам в сумме 6 801 322,78 тыс. руб. В течение 2022 года за счет резерва по сомнительным долгам списана просроченная дебиторская задолженность – 3 777 759,19 руб. Покупателями частично погашена задолженность в сумме 14 756,07 руб., резерв восстановлен.

В 2022 году в бухгалтерском учете признано оценочное обязательство на оплату отпусков в сумме 541 тыс.руб., погашено в сумме 523 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2022г. величина оценочного обязательства составила 444 тыс.руб.

События после отчетной даты, которые могли бы существенно отразиться на финансовом состоянии Общества – отсутствуют.

Доходы ЗАО «Втормет-Великий Новгород» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации признается по методу начисления и отражается за минусом налога на добавленную стоимость.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Операций по передаче каких-либо активов или обязательств между ЗАО «Втормет-Великий Новгород» и прочими аффилированными лицами в 2022 году не было.

Государственную помощь Общество не получало.

Расходы на НИОКР в 2022 году не производились.

Затраты на освоение природных ресурсов в 2022 году не производились.

Совместная деятельность в 2022 году не велась.

Выданных обеспечений обязательств и платежей организации, а также полученных обеспечений обязательств и платежей организации за отчетный период не было.

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде не выявлено.

Годовая бухгалтерская отчетность рассматривается и утверждается на годовом собрании акционеров.

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период не происходили.

Учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется в соответствии с ПБУ 18/02. Балансовым методом.

В обществе организован комплекс мер по соблюдению требований законодательства, направленных на профилактику распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19 (дезинфекция служебных помещений, обеспечение персонала дезинфицирующими кожными антисептиками для обработки рук, соблюдение масочного режима, проведение ежедневной термометрии сотрудников и др.). При переводе сотрудников на удаленный режим работы соблюдены меры по защите данных (при входе в программы 1-С установлены пароли).

Изменения в учетной политике на 2023 год.

Изменений, способных оказать существенное влияние на финансовую отчетность, в учетную политику на 2023 год не вносилось.

Генеральный директор



Соломенников А.А.

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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка	Первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
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.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					

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	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

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

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.	-	-	-	-	-
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____ Соломенников Андрей
 Аркадьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

2.1. Наличие и движение основных средств													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	53 309	(42 861)	483	(1 705)	1 597	(4 358)	-	-	-	52 087	(45 622)
	5210	за 2021г.	53 126	(48 924)	648	(465)	465	(2 088)	-	-	7 686	53 309	(42 861)
в том числе:													
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	37 144	(29 736)	-	(776)	718	(3 093)	-	-	36 368	(32 111)
Сооружения	5211	за 2021г.	37 144	(33 927)	-	-	-	(1 926)	-	-	6 117	37 144	(29 736)
	5202	за 2022г.	1 794	(1 207)	138	(427)	427	(203)	-	-	-	1 505	(983)
Здание	5212	за 2021г.	1 794	(1 219)	-	-	-	(60)	-	-	72	1 794	(1 207)
	5203	за 2022г.	1 489	(1 318)	345	(369)	319	(385)	-	-	-	1 465	(1 384)
Земельные участки	5213	за 2021г.	1 489	(1 123)	-	-	-	(49)	-	-	(146)	1 489	(1 318)
	5204	за 2022г.	44	-	-	-	-	-	-	-	-	44	-
Производственный инвентарь	5214	за 2021г.	44	-	-	-	-	-	-	-	-	44	-
	5205	за 2022г.	7	(7)	-	(7)	7	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5215	за 2021г.	7	(7)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5206	за 2022г.	12 831	(10 593)	-	(126)	126	(677)	-	-	-	7	(7)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5216	за 2021г.	12 648	(12 648)	648	(465)	465	(53)	-	-	1 643	12 705	(11 144)
	5220	за 2022г.	26 526	(26 526)	-	-	-	-	-	-	-	12 831	(10 593)
в том числе:	5230	за 2021г.	26 526	(26 526)	-	-	-	-	-	-	-	26 526	(26 526)
												26 526	(26 526)
Другие виды основных средств	5221	за 2022г.	26 526	(26 526)	-	-	-	-	-	-	-	26 526	(26 526)
	5231	за 2021г.	26 526	(26 526)	-	-	-	-	-	-	-	26 526	(26 526)

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.	254	794	(8)	(794)	246
	5250	за 2021г.	138	773	(9)	(648)	254
в том числе:							
П/прицеп-самосвал TONAR VIN XOT95232070000033	5241	за 2022г.	116	-	-	-	116
Автомобиль ЗИЛ 4508-03 самосвал	5251	за 2021г.	116	-	-	-	116
	5242	за 2022г.	125	-	-	-	125
Бытовые помещения /Боровичи-218,7 кв.м/ инв 7872 лит А, кадастровый номер 53:22:011707:0001:7872/3	5252	за 2021г.	-	125	-	-	125
	5243	за 2022г.	-	34	-	(34)	-
Здание КТП /Боровичи-67,4 кв.м/ инв 7876 лит А, кадастровый номер 53:22:011707:0001:7876/3	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2022г.	-	34	-	(34)	-
Здание пресса/Боровичи-124,2 кв.м/ инв 7873 лит А, кадастровый номер 53:22:011707:0001:7873/3	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2022г.	-	34	-	(34)	-
Земельный участок Боровичи /8954 кв.м/ кадастровый номер 53:22:0011707:1	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2022г.	-	34	-	(34)	-
Бытовые помещения /Новгород-342 кв.м/ инв 1684 лит Б, кадастровый номер 53:23:8311802:0038:45630	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2022г.	-	34	-	(34)	-
Здание склада газовых баллонов /Новгород-21 кв.м/ инв 1684 лит Г, кадаст ном 53:23:8311802:0038:31518	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5248	за 2022г.	-	34	-	(34)	-
Здание газификаторной /Новгород-81,3 кв.м/ инв 1684 лит В, кадаст ном 53:23:8311802:0038:31520	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5249	за 2022г.	-	34	-	(34)	-
Земельный участок Новгород /1427 кв.м/ кадастровый номер 53:23:8311802:0038	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	34	-	(34)	-
Земельный участок Новгород /9937 кв.м/ кадастровый номер 53:23:8311802:0037		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	69	-	(69)	-
Здание весовой /Новгород-47,1 кв.м/ инв 3401 лит И, кадаст ном 53:23:8311802:0037:31512		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	69	-	(69)	-
Земельный участок Новгород Рабочая 1 /3182 кв.м/ кадастровый номер 53:23:8523402:1149		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	69	-	(69)	-
Здание гаражных боксов /Новгород-22,9 кв.м/ инв 3962 лит А, кадаст ном 53:23:8523402:0423:74322		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	69	-	(69)	-
КТП-100/10, инв 377 /Ст.Руса/		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	69	-	(69)	-
Электролиния, инв 51 /Ст.Руса/		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	69	-	(69)	-
Земельный участок Михайлова 2 Новгород /446 кв.м/ кад ном 53:23:7106004:2		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	104	-	(104)	-
Автомобиль LADA KS025L LADA LARGUS VIN XTAKS025LM1401110 E290XP53 доп		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	19	-	(19)	-

Автомобиль LADA KS025L LADA LARGUS VIN XTAKS025LM1401110	за 2022г.	-	-	-	-	-
Прочие	за 2021г.	-	-	629	-	(629)
	за 2022г.	13	-	-	-	-
	за 2021г.	22	-	(8)	-	5
				(9)	-	13

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	-	19
в том числе:			
Автомобиль LADA KS025L LADA LARGUS VIN XTAKS025LM1401110 E290XP53	5261	-	19
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	64	324	4 506
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	2 873	2 864	2 129
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	29	29	29
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	44	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Соломенников Андрей Аркадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 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	
			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				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	7 160	-	-	-	-	-	-	7 160	-
	5311	за 2021г.	7 160	-	-	-	-	-	-	7 160	-
в том числе:											
ПАИ	5302	за 2022г.	7 160	-	-	-	-	-	-	7 160	-
	5312	за 2021г.	7 160	-	-	-	-	-	-	7 160	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	2 700	-	107 600	(109 100)	-	-	-	1 200	-
	5315	за 2021г.	-	-	18 800	(16 100)	-	-	-	2 700	-
в том числе:											
Размещение депозита	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	18 800	(16 100)	-	-	-	2 700	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	9 860	-	107 600	(109 100)	-	-	-	8 360	-
	5310	за 2021г.	7 160	-	18 800	(16 100)	-	-	-	9 860	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель _____
 Соломенников Андрей
 Аркадьевич
 (расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
								себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2022г.	17 752	-	17 752	85 221	(86 053)	-	-	X	16 920	-	16 920	
	5420	за 2021г.	13 279	-	13 279	194 463	(189 990)	-	-	X	17 752	-	17 752	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	17 752	-	17 752	85 171	-	-	-	(86 003)	16 920	-	16 920	
	5421	за 2021г.	13 216	-	13 216	194 385	-	-	-	(189 849)	17 752	-	17 752	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	(86 003)	-	-	86 003	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	(189 849)	-	-	189 849	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	50	(50)	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2021г.	63	-	63	78	(141)	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залого

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Соломенников Андрей Аркадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности																
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	11 842	(10 594)	215 505	-	-	-	(219 071)	(1)	3 793	-	-	X	X	-
в том числе:	5530	за 2021г.	13 354	(4 809)	334 726	-	-	-	(336 238)	-	(5 785)	-	-	-	X	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	10 847	(10 103)	110 031	-	-	-	(113 453)	-	3 548	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5531	за 2021г.	12 255	(4 300)	210 097	-	-	-	(211 505)	-	(5 803)	-	-	-	-	-
	5512	за 2022г.	171	-	5 634	-	-	-	(5 573)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5532	за 2021г.	83	-	114	-	-	-	(26)	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	85 326	-	-	-	(85 326)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5534	за 2021г.	-	-	115 737	-	-	-	(115 837)	-	-	-	-	-	-	-
	5515	за 2022г.	-	-	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5535	за 2021г.	-	-	35	-	-	-	(35)	-	-	-	-	-	-	-
	5516	за 2022г.	231	-	10 851	-	-	-	(10 816)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5536	за 2021г.	346	-	1 881	-	-	-	(1 996)	-	-	-	-	-	-	-
	5517	за 2022г.	593	(491)	3 658	-	-	-	(3 898)	(1)	245	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5537	за 2021г.	670	(509)	6 762	-	-	-	(6 839)	-	(18)	-	-	-	-	-
	5518	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5538	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	11 842	(10 594)	215 505	-	-	-	(219 071)	(1)	3 793	X	-	X	-	-
	5520	за 2021г.	13 354	(4 809)	334 726	-	-	-	(336 238)	-	(5 785)	X	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	6 801	-	10 594	-	10 596	10 077
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 801	-	10 594	-	10 596	10 077
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	31 000	-	-	-	-	-	-	-	31 000
	5571	за 2021г.	31 000	-	-	-	-	-	-	-	31 000
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	31 000	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	31 000	-	-	-	-	-	-	-	31 000
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	31 000
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2022г.	38 984	104 682	556	(113 916)	(55)	-	X	X	-
	5580	за 2021г.	36 702	221 335	572	(219 625)	-	-	-	-	30 251
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2 537	90 579	-	(90 865)	(55)	-	-	-	38 984
	5581	за 2021г.	3 782	19 553	-	(196 774)	-	-	-	-	2 196
авансы полученные	5562	за 2022г.	5 500	7 425	-	(12 925)	-	-	-	-	2 537
	5582	за 2021г.	45	5 500	-	(45)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	85	652	-	(686)	-	-	-	-	5 500
	5583	за 2021г.	103	13 922	-	(13 940)	-	-	-	-	51
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	85
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	26 687	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	28 233	-	556	(3 391)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	572	(2 118)	-	-	-	-	23 852
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	26 687
Расчеты по социальному страхованию	5567	за 2022г.	100	982	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	87	1 043	-	(1 009)	-	-	X	X	73
Расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2022г.	222	4 100	-	(4 213)	-	-	X	X	100
	5588	за 2021г.	242	4 523	-	(4 543)	-	-	X	X	109
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5569	за 2022г.	3 853	944	-	(827)	-	-	X	X	222
	5589	за 2021г.	4 210	818	-	(1 175)	-	-	X	X	3 970
					-	-	-	-	-	-	3 853

Итого	5550	за 2022г.	69 984	104 682	556	(113 916)	(55)	X	-	61 251
	5570	за 2021г.	67 702	221 335	572	(219 625)	-	X	-	69 984

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 Соломенников Андрей Аркадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	85 582	186 116
Расходы на оплату труда	5620	4 075	4 514
Отчисления на социальные нужды	5630	1 015	1 024
Амортизация	5640	4 669	2 088
Прочие затраты	5650	6 468	4 672
Итого по элементам	5660	101 809	198 414
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	101 809	198 414

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



Руководитель Соломенников Андрей Аркадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 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	426	541	(523)	-	444



Руководитель Соломенников Андрей Аркадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Соломенников Андрей
Аркадьевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

16 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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



Соломенников Андрей
Аркадьевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

16 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	2 762	7 684	10 446
Отложенные налоговые активы	1180	11 356	33	11 389
Итого по разделу I	1100	21 532	7 717	29 249
БАЛАНС	1600	49 591	7 717	57 308
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(26971)	6 148	(20 823)
Итого по разделу III	1300	(20834)	6 148	(14 686)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	15	1 569	1 584
Итого по разделу IV	1400	31 015	1 569	32 584
БАЛАНС	1700	49 591	7 717	57 308