ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г.

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

Раздел I. Общие сведения.

Сведения о компании

Полное наименование предприятия	Общество с ограниченной ответственностью «ПроСервис»
Юридический адрес	115035, Москва г, ул Пятницкая, д. 20, стр. 2
Почтовый адрес	115035, Москва г, ул Пятницкая, д. 20, стр. 2
Дата государственной регистрации	27.01.2010
ОГРН	1112457000039
Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе	2217706404507 20 июля 2021 г. Инспекция Федеральной налоговой службы № 5 по г. Москве
ИНН	7725686333
КПП	770501001
ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2)	69 (Деятельность в области права и бухгалтерского учета)-основной вид деятельности. 47.41, 58.29, 62.01, 62.02, 62.09, 63.11, 68.32, 70.22, 77.40 - дополнительные виды деятельности
Уставный капитал, руб	15 000
Среднесписочная численность	15

Изменение местонахождения с июня 2022 г.

Участниками общества являются:

Наименование участника	% участия в УК
Передвигин Д.В.	50
Муравьев П.Б.	50
Итого:	100 %

Бенефициарные владельцы общества являются:

Передвигин Дмитрий Вячеславович, гражданин РФ, ИНН 502401582586

Муравьёв Павел Борисович, гражданин РФ, ИНН 773700509025

Бухгалтерский учет в Обществе ведется с использованием программы «1С 1С: ERP Управление предприятием», учет заработной платы ведется в программном продукте ЗУП 3.1.

Единоличным исполнительным органом управления является генеральный директор Рочев Павел Леонидович, действующего на основании устава. Назначен 01.09.2022 г.

Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала за:

2021 год составило – 2 439 тыс. руб., страховые взносы – 385 тыс. руб.

2022 год составило – 2 692 тыс. руб., страховые взносы – 422 тыс. руб.

Долгосрочное- нет

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) 16.01.2023 г.

Раздел II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации к бухгалтерской отчетности.

Допущения, исходя из которых, сформирована учетная политика.

ООО «ПроСервис» ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учетной политикой. Учетная политика организации подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральных и отраслевых стандартов.

Учетная политика является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учета в организации.

В Учетную политику на 2022 год внесены изменения в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения" утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н., ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Применение ФСБУ 27/2021»Документы и документооборот в бухгалтерском учете» утвержденный Приказом Министерства финансов России от 16.04.2021 N 62н, ни привело к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета и отражению хозяйственных операций в отчетности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой организации с 2022 г., отражены в соответствующих разделах Пояснений.

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том что, 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 (допущение непрерывности деятельности).

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Нематериальные активы

В соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, а также расходов по доведению нематериальных активов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.

Начисление амортизации производится путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде.

В составе нематериальных активов учтены:

№	Нематериальные активы	Первоначальная стоимость, тыс.руб	Амортизация, тыс.руб	Остаточная стоимость на 31.12.2022 тыс.руб
1.	Интернет-сайт ООО	480,0	112,0	368,0

	"ПроСервис"			
2.	Мобильное Приложение "Мобильная столовая" ПроОбед	2 127,4	1 666,5	460,9
3.	Мобильное Приложение "Протайм"	810,0	634,5	175,5
4.	Мобильное Приложение "Протайм" для платформы Андроид	690,0	253,0	437
5.	Программный продукт ЭСУП	281,8	117,4	164,4
6.	Программный продукт ЭСУП Школьное питание	176,0	36,7	139,3
7.	Товарный знак "ПроСервис"	131,0	59,3	71,7
	Итого:	4 696,2	2 879,4	1 816,8

Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии объекта нематериальных активов к учету, исходя из:

-срока действия патента, свидетельства и других ограничений периода контроля над активом;

-ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого Компания может получать экономические выгоды (доход).

Вид НМА	Срок полезного использования
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	7 - 10 лет
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	7 - 10 лет
Прочие нематериальные активы	3 - 5 лет

Способ начисления амортизации объектов НМА – линейный.

Основные средства.

Порядок перехода на ФСБУ 6/2020 альтернативный (п. 49 ФСБУ 6/2020).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности организация, не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Для реализации альтернативного способа перехода на ФСБУ 6/2020 в бухгалтерском учете Организации отражены следующие корректировки: списание балансовой стоимости объектов, которые признаны несущественными активами по состоянию на 01.01.2022 г.

По результатам корректировок, связанных с переходом на применение ФСБУ 6/2020 в бухгалтерском учете 01.01.2022 г. сделаны следующие записи:

Содержание операции	Дебет счета	Кредит счета	Сумма, руб.
Списана первоначальная стоимость объектов, являющихся несущественными активами	01.09	01.01	662 915,78
Списана накопленная амортизация по объектам, являющимся несущественными активами	02	01.09	525 331,44

Списаны расходы от выбытия ОС	84.02	01.09	137 584,34

При принятии решения организация руководствовалась целью выделить из состава основных средств такую их совокупность, информация о которой исходя из структуры активов и затрат организации и особенностей ее деятельности не способна повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской отчетности организации.

В соответствии с п. 12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету 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.

Согласно п. 13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Обязательства по аренде.

При переходе на применение ФСБУ 25/2018 по действующим договорам организация применила упрощенный порядок признания и оценки права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде без ретроспективного пересчета показателей отчетности.

Организация применила разрешенное упрощение практического характера в соответствии с положениями п.51 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и на дату первого применения не признало обязательство по аренде в отношении договоров, исполнение которых истекает до 31.12.2022 г.

В 2022 г. организация заключила договор аренды, в отношении которого обязательства по аренде не признаются.

Финансовые вложения.

Финансовые вложения отражены в составе оборотных активов, если предполагаемый срок владения ими не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Иные финансовые вложения отражены в составе внеоборотных активов.

Доходы и потери от выбытия финансовых вложений отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В составе долгосрочных финансовых вложений учтены вклады в Уставные капиталы

№	Организация	Доля в УК по состоянию на 31.12.2021, %	Доля в УК по состоянию на 31.12.2022, %
1	ООО «ПроСервис Братск»	25	25
2	ООО «ПроСервис Воронеж»	85	-
3	ООО «ПроСервис Восток»	80	80
4	ООО «ПроСервис Восток»	100	100
5	ООО «ПроСервис Поволжье»	80	80
6	ООО «ПроСервис Север»	99	99
7	ООО «ПроСервис Северо-Запад»	100	-
8	ООО «ПроСервис Таймыр»	100	100
9	ООО «БМП-технология»	100	100
10	ООО «Сервис-Партнер Таймыр»	100	100
11	ООО «Спутник»	100	-

На 31.12.2021 г.:

Первоначальная стоимость долгосрочных финансовых вложений составляла 185 тыс.руб. Сформированный резерв под обесценение 62 тыс.

На 31.12.2022 г.

На основании имеющихся данных о ликвидации ООО «ПроСервис Воронеж», ООО «ПроСервис Северо-Запад», ООО «Спутник» списаны вклады в уставный капитал за счет сформированного резерва под обесценение в сумме 29 тыс.руб., равной величине резерва под обесценение, в части ранее созданного резерва по указанному финансовому вложению.

В составе краткосрочных финансовых вложений учтены:

займы выданные: ООО «ПроСервис Братск» 1 000 тыс.руб. (10 %) срок погашения 07.05.2023 г.

В соответствии с Положением по учетной политике, денежные средства, зачисленные в депозиты банков, по которым, согласно договору с банком, срок вкладов определен и по ним будет начисляться доход на сумму 604 000 тыс.руб.

Дебиторская задолженность.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу.

Списание безнадежной задолженности производится за счет резерва по сомнительным долгам в сумме созданного по данной задолженности резерва. Безнадежная задолженность в сумме превышающей созданный под нее резерв, списывается на прочие расходы. Сумма резерва не полностью использованная в отчетном году для покрытия убытков от списания дебиторской задолженности, переносится на следующий год.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Остаток денежных средств на расчетном счете, отраженный по строке 1250 баланса, составляет 5 476 тыс. руб.

Заемные средства

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

К основным затратам связанным с получением займов отнесены проценты, подлежащие уплате. Основные затраты по займам начисляются в соответствии с порядком, установленным в договоре и включаются в состав прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

По состоянию на 31.12.2022 г. учтена задолженность по договорам займа, срок погашения которых -2023 год.

№	Заимодавец	Основной долг на 31.12.2021, тыс. руб.	Проценты 31.12.2021, тыс. руб.	Итого на 31.12.2021, тыс.руб.	Основной долг 31.12.2022, тыс. руб.	Проценты на 31.12.2022, тыс. руб.	Итого на 31.12.2022, тыс.руб.
1.	НМЗ ООО	52 745	88	52 833	50 244	95	50 339
2.	ПроСервис Братск ООО	3 192	5	3 197	2 217	1	2 218
3.	ПроСервис Восток ООО	50 485	56	50 541	55 866	94	55 960
4.	ПроСервис	6 971	12	6 983	10 227	18	10 245

	Поволжье ООО						
5.	ПроСервис Север ООО	22 224	28	22 252	35 187	63	35 250
6.	ПроСервис Таймыр ООО	169 950	344	170 294	222 215	375	222 590
7.	ПроСервис Челябинск ООО	1 441	2	1 443	788	1	789
8.	СЕРВИС-ПАРТНЕР ТАЙМЫР ООО	114 154	216	114 370	35 807	70	35 877
9.	Трудовые резервы ООО	4 500	8	4 508	10 000	17	10 017
10.	ПроСервис Северо-Запад ООО	28		28	-	-	-
	Итого	425 690	759	426449	422 551	735	423 286

Оценочные обязательства.

Общество признает оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков работников в размере начислений, причитающихся работникам по трудовому законодательству по заработанным, но не использованным отпускам, в случае их выхода в отпуск или увольнения на отчетную дату.

Величина указанного обязательства формируется с учетом страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование и на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Величина резерва на отчетную дату 1 223 тыс.руб.

Кредиторская задолженность.

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками в сумме 4 080 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2022г. (31 декабря 2021 г.: 2 683 тыс. руб., 31 декабря 2020 г.: 1 949 тыс. руб.)

Отчет о финансовых результатах.

Выручка

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Доходами по обычным видам деятельности Общества признается выручка выполненных работ и оказанных услуг.

Выручка признается в учете при наличии следующих условий:

-право на получение этой выручки, вытекает из конкретного договора или подтверждено иным соответствующим образом;

-сумма выручки может быть определена;

-имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;

-право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

-расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, выручка не признается. Вместо выручки формируется кредиторскую задолженность.

Информация о выручке по видам деятельности:

Наименование показателя	За 2021г., тыс.руб.	За 2022г., тыс.руб
Лицензионные платежи Роялти	81 639	100 976
Услуги по аренде и администрированию облачных мощностей	9 576	8 127
Прочие услуги	4 684	2 750
Итого	95 899	111 853

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2021, тыс.руб.	За 2022, тыс.руб.
Расходы на оплату труда	25 347	31 248
Страховые взносы	4 156	5 078
Услуги сторонних организаций	9 386	16 748
Аренда помещений	3 763	5 545
Расходы на командировки	2 280	1 903
Прочие расходы	2 554	2 498
Итого	47 485	63 020

Прочие доходы и расходы.

Наименование показателя	За 2021 г., тыс руб.	За 2022 г., тыс.руб.
Прочие доходы		
Долевое участие в других организациях	521 765	519 370
Проценты к получению	37 790	50 384
Прочие доходы	35	2
Итого прочие доходы	**559 590**	**569 756**
Прочие расходы		
Проценты к уплате	15 399	9 234
Прочие расходы	357	1 383
Итого прочие расходы	**15 756**	**10 617**

Операции со связанными сторонами.

Связанными сторонами Общества являются:

1. ООО «НМЗ»
2. ООО «ПроСервис Братск»
3. ООО «ПроСервис Восток»
4. ООО «ПроСервис Поволжье»
5. ООО «ПроСервис Север»
6. ООО «ПроСервис Таймыр»
7. ООО «ПроСервис Челябинск»
8. ООО «Сервис-Партнер Таймыр»

Информация о связанных сторонах указана в разделах «Финансовые вложения» и «Заемные средства»

Задолженность связанных сторон на 31.12.2022 г. по договорам составила:

№	Контрагент	На 31.12.2022, тыс. руб.	Сумма оказанных услуг за 2022г, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов (в соответствии с договором)	Форма расчетов
1.	ПроСервис Братск ООО	-	31	постоплата, краткосрочные	безналичная
2	ПроСервис Восток ООО	3 160	32 613	постоплата, краткосрочные	безналичная
3	ПроСервис Поволжье ООО	214	2 314	постоплата, краткосрочные	безналичная
4	ПроСервис Север ООО	1 267	14 977	постоплата, краткосрочные	безналичная
5	ПроСервис Таймыр	5 096	56 218	постоплата, краткосрочные	безналичная
6	Сервис-Партнер Таймыр ООО	337	4 070	постоплата, краткосрочные	безналичная
7	НМЗ ООО	-	312	постоплата, краткосрочные	безналичная

Резервы по сомнительным долгам по операциям со связанными сторонами в 2022 году не создавались.

Виды и объемы операций со связными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связными сторонами:

За оказание услуг дочерним организациям: 110 535 тыс. руб.

В течении 2022 года Поступления денежных средств (займы) от дочерних организаций: 5 423 546 тыс.руб., возвращено 5 432 185 тыс.руб.

Условные активы и условные обязательства

Общество не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с судебными разбирательствами, по состоянию на 31.12.2022 г. не создавался.

Организация применяет Упрощенную систему налогообложения, не является плательщиком налога на прибыль.

События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО «ПроСервис» и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, не установлено.

Угроза непрерывности деятельности

Руководство Общества считает, что санкции, введенные Европейскими странами и их союзниками, не окажут существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Руководство Общества следит за развитием ситуации и считает, что предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса и улучшения финансового положения Общества.

В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

Однако, руководство выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

Руководитель: _____Рочев Павел Леонидович

16.01.2023 г.

ООО «ПроСервис»

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				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
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	4 696	(1 997)	-	-	-	(882)	-	-	-	4 696	(2 879)
	5110	за 2021г.	3 799	(1 491)	1 170	-	273	(779)	-	-	-	4 696	(1 997)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	4 107	(1 844)	-	-	-	(821)	-	-	-	4 107	(2 666)
	5111	за 2021г.	3 210	(1 399)	1 170	-	273	(718)	-	-	-	4 107	(1 844)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2022г.	458	(108)	-	-	-	(46)	-	-	-	458	(154)
	5112	за 2021г.	458	(63)	-	-	-	(46)	-	-	-	458	(108)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2022г.	131	(45)	-	-	-	(15)	-	-	-	131	(59)
	5113	за 2021г.	131	(30)	-	-	-	(15)	-	-	-	131	(45)

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	-	-	-

1.3. 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	-	-	1
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	-	-	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	210	960	-	(1 170)	-
в том числе: Мобильное Приложение "Протайм" для платформы Андроид	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	210	480	-	(690)	-
Интернет-сайт ООО "ПроСервис"новая версия	5182	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2021г.	-	480	-	(480)	-

Руководитель _____ Рочев Павел Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 января 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.	663	(514)	-	(663)	525	(12)	-	-	-	-	-
	5210	за 2021г.	620	(446)	99	(56)	56	(123)	-	-	-	663	(514)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	663	(514)	-	(663)	525	(12)	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	620	(446)	99	(56)	56	(123)	-	-	-	663	(514)
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.	-	99	-	(99)	-
в том числе: Ноутбук Dell 14"	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	47	-	47	-
Ноутбук Acer 15,6"	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	52	-	52	-

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	-	8	3
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Рочев Павел Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 января 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.	185	(62)	-	(29)	(29)	-	(34)	156	(34)
	5311	за 2021г.	195	(72)	-	(10)	(10)	-	(62)	185	(62)
в том числе: Вклады в уставный капитал	5302	за 2022г.	185	(62)	-	(29)	(29)	-	(34)	156	(34)
	5312	за 2021г.	195	(72)	-	(10)	(10)	-	(62)	185	62
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	597 530	-	622 151	-	(614 681)	-	-	605 000	-
	5315	за 2021г.	816 425	-	2 401 080	-	(2 619 975)	-	-	597 530	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2022г.	80	-	18 151	-	(17 231)	-	-	1 000	-
	5316	за 2021г.	1 750	-	80	-	(1 750)	-	-	80	-
Депозиты на срок до 1 месяца	5307	за 2022г.	597 450	-	604 000	-	(597 450)	-	-	604 000	-
	5317	за 2021г.	814 675	-	2 401 000	-	(2 618 225)	-	-	597 450	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	597 715	(62)	622 151	(29)	(614 710)	-	(34)	605 156	(34)
	5310	за 2021г.	816 620	(72)	2 401 080	(10)	(2 619 985)	-	(62)	597 715	(62)

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 _____ Рочев Павел Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 января 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.	5	-	5	607	(604)	-	-	X	9	-	9
	5420	за 2021г.	16	-	16	656	(667)	-	-	X	5	-	5
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	5	-	5	607	(604)	-	-	-	9	-	9
	5421	за 2021г.	16	-	16	656	(667)	-	-	-	5	-	5
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Рочев Павел Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 января 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.	24 935	(24 935)	-	-	-	-	-	-	-	-	24 935	(24 935)
	5521	за 2021г.	25 015	(24 935)	-	-	(80)	-	-	-	-	-	24 935	(24 935)
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.	24 935	(24 935)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	25 015	(24 935)	-	-	(80)	-	-	-	-	-	24 935	(24 935)
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	24 935	(24 935)
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	15 112	(68)	2 549	-	(5 488)	-	(28)	-	-	-	-	-
	5530	за 2021г.	8 455	-	7 613	-	(958)	-	-	-	2	-	12 792	(120)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	13 001	-	613	-	(3 459)	-	-	-	-	-	15 112	(68)
	5531	за 2021г.	7 469	-	5 612	-	(80)	-	-	-	-	-	10 154	(80)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 020	(68)	1 687	-	(947)	-	(28)	-	-	-	13 001	-
	5532	за 2021г.	962	-	910	-	(852)	-	-	-	-	-	1 760	(40)
Прочая	5513	за 2022г.	1 091	-	250	-	(1 082)	-	-	-	-	-	1 020	(68)
	5533	за 2021г.	24	-	1 091	-	(26)	-	-	-	2	-	877	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	1 091	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	40 047	(25 003)	2 549	-	(5 488)	-	(28)	X	-	-	37 727	(25 055)
	5520	за 2021г.	33 470	(24 935)	7 613	-	(1 038)	-	-	X	2	-	40 047	(25 003)

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	429 132	5 434 006	9 234	(5 445 005)	-	-	X	X	-
	5580	за 2021г.	779 039	4 219 730	15 399	(4 585 038)	-	-	-	-	427 366
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	265	334	-	(164)	-	-	2	-	429 132
	5581	за 2021г.	148	258	-	(141)	-	-	-	-	435
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	265
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 649	922	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	1 445	224	-	-	-	-	-	-	2 570
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	(23)	-	-	2	-	1 649
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	426 449	5 432 444	9 234	(5 444 841)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	777 094	4 218 828	15 399	(4 584 871)	-	-	-	-	423 286
прочая	5566	за 2022г.	769	305	-	-	-	-	-	-	426 449
	5586	за 2021г.	352	420	-	(3)	-	-	-	-	1 074
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	769
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	429 132	5 434 006	9 234	(5 445 005)	-	X	-	-	427 366
	5570	за 2021г.	779 039	4 219 730	15 399	(4 585 038)	-	X	2	-	429 132

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 _____ Рочев Павел Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 января 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	571	645
Расходы на оплату труда	5620	31 120	25 347
Отчисления на социальные нужды	5630	5 078	4 156
Амортизация	5640	894	902
Прочие затраты	5650	25 357	16 436
Итого по элементам	5660	63 020	47 486
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	63 020	47 486

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

Руководитель _____ Рочев Павел Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 января 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	1 518	(295)	-	-	1 223
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Рочев Павел Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 января 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Рочев Павел Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 января 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	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Рочев Павел Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 января 2023 г.