

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "ГАМЕМ" за 2022 год (тыс. руб)

Общие сведения об организации.

Юридический адрес: РФ, 143502, Московская область, г. Истра, ул. Панфилова, здание 13.

Основные виды деятельности: разработка и изготовление преобразователей частоты и ЗИПов к преобразователям частоты, в том числе для экспорта, а также их ремонт.

Среднесписочная численность работников за отчетный период 116 человек.

Исполнительный орган: Генеральный директор Яцук Владимир Григорьевич.

Организация является субъектом среднего предпринимательства.

Организация является арендатором муниципальной собственности.

Применяемые способы учета.

Бухгалтерский учет ведётся в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, а также российских стандартов бухгалтерского учета. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями нормативных документов РФ.

Организация применяет ПБУ 18/2 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства».

В учетную политику в 2022 году в связи с переходом на применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» внесены изменения. Изменён лимит по основным средствам на 100 тыс. руб. Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а одновременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2022 года. Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость за вычетом накопленной амортизации в соответствии с новым сроком полезного использования. Организация начинает начислять амортизацию с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств, и прекращает – с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания. Способ амортизации основных средств и нематериальных активов - линейный. Затраты на приобретение, создание активов стоимостью до 100 тыс. руб. признаются расходами периода, в котором они понесены. Срок полезного использования объекта ОС определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом физического износа и морального устаревания, а также намерений руководства организации в отношении использования объекта.

Для целей налогового учета по основным средствам стоимостью более 100 000 рублей в состав расходов отчетного периода на капитальные вложения включаются 10 % первоначальной стоимости (30 % - в отношении основных средств 3-7 амортизационных групп).

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно. На конец 2022 года проведена проверка на обесценение ОС и капитальных вложений. Признаков обесценения активов не выявлено.

Организация в отношении договоров аренды, в которых она выступает арендатором, не отражает ретроспективно последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». В 2022 году нет объектов учета, к которым оно применяется. Арендные платежи, основанные на кадастровой стоимости, рассматриваются как переменные, не приводящие к признанию обязательства по аренде и актива в форме права пользования. Такие платежи признаются расходами в том периоде, в котором наступает событие, приводящее к их осуществлению. В 2022 году таким образом признавались платежи по двум договорам аренды муниципальных земельных участков.

Первоначальная стоимость финансовых вложений формируется из фактических затрат на их приобретение. Депозитные вклады со сроком до 6 месяцев включительно признаются денежными эквивалентами. Сделки РЕПО отражаются организацией как займы денежными средствами под залог ценных бумаг (если цена по первой части РЕПО ниже, чем цена по второй части РЕПО). Выбытие финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражается по стоимости каждой единицы финансовых вложений.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Незавершенное производство (затраты на производство продукции, не прошедшей всех стадий технологического процесса) и готовая продукция оцениваются в сумме плановых (нормативных) затрат, которые устанавливаются организацией исходя из нормальных объемов использования материалов, трудовых и других ресурсов в условиях нормальной загрузки производственных мощностей. Незавершенное производство оценивается в процентах готовности будущей продукции. Плановые затраты оцениваются в сумме прямых и косвенных затрат и подлежат регулярному пересмотру в соответствии с текущими условиями производства ежегодно 31 декабря для применения в следующем году. Разница между фактической и плановой себестоимостью незавершенного производства и готовой продукции относится на уменьшение (увеличение) суммы расходов в отчетном периоде, в котором она выявлена.

Остаток запасов в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода отражается в соответствии с принципом консерватизма (осмотрительности), которым предусмотрено, что активы не учитываются выше сумм, получение которых ожидается. Сырье и материалы в запасах не корректируются, если готовая продукция, в которую они будут включены, предположительно будет продана по цене, равной или превышающей себестоимость.

Общехозяйственные, управленческие и коммерческие расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» полностью в отчетном периоде.

Способ признания выручки от продажи продукции – по начислению.

События после отчетной даты и непрерывность деятельности.

События, связанные с проведением с 24 февраля 2022 года РФ специальной военной операции на Украине, в том числе введенные иностранными государствами экономические, социальные, политические санкции (ограничения) в отношении российских юридических и физических лиц, которые затрагивают различные сферы экономической деятельности, принятые РФ ответные финансовые, экономические и иные меры реагирования на санкции, и их последствия, включая значительную волатильность на фондовых и валютных рынках, ограничения на рынках сбыта, импорта, экспорта и передвижение капитала, риски потери ключевых поставщиков или покупателей, прекращения работы в РФ иностранных IT-систем (программ) не влияли в 2022 году и, как мы предполагаем, не повлияют на осуществление деятельности ООО «ГАМЕМ» в течение, как минимум 12 месяцев после отчетной даты, не приведут к возникновению значительных сомнений в способности ООО «ГАМЕМ» продолжать свою деятельность непрерывно.

В отношении ООО «ГАМЕМ», ее руководства и собственника санкции не введены, деятельность ООО «ГАМЕМ» не зависит от внешних заимствований, курса валюты и иных сегментов рынка, затронутых санкциями, сокращение объема деятельности не планируется, финансовое положение ООО «ГАМЕМ» стабильное. Общество не имеет никаких планов прекращения какого-либо вида своей деятельности.

Событий после отчетной даты нет.

Расшифровки и пояснения к формам бухгалтерской отчетности.

По коду 11501 «Земельные участки» Бухгалтерского баланса отражается земля в собственности балансовой стоимостью 35 525 тыс.руб., которая не амортизируется и не облагается налогом на имущество.

По коду 11503 «Вложения в земельные участки» отражены арендные платежи за земельные участки и прочие расходы, осуществленные Обществом на арендованных земельных участках.

Общество капитализирует такие расходы, т.к. планирует застройку арендованных земель.

По коду 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражены не обращающиеся на фондовом рынке обыкновенные акции АО, по которым проведена проверка на обесценение. На 31.12.2022 г. выявлено обесценение и создан резерв на полную сумму 3 182 тыс. руб., поэтому в балансе они отражены в нулевой оценке.

У Общества есть приобретенное право требования к ООО «ПСО-13». Исходя из финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично, был создан резерв под обесценение финансовых вложений в бухгалтерском учете на 31.12.2022 г. на полную сумму долга 37 009 тыс. руб. Поэтому в балансе они отражены в нулевой оценке (по коду 1240 «Финансовые вложения»).

По строке бухгалтерского баланса 1260 «Прочие оборотные активы» отражена сумма НДС с полученных авансов от покупателей.

По коду 1370 «Нераспределенная прибыль» Бухгалтерского баланса произошло увеличение на величину прибыли отчетного года 31 027 тыс. руб., уменьшение на выплаченные дивиденды 1 725 тыс. руб., а также увеличение на прибыль от перехода на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с 01.01.2022 г. 3 515 тыс. руб. (скорректирована амортизация ОС в соответствии с новыми сроками полезного использования и отложенный налоговый актив).

Пояснения по расхождениям между «Прочими доходами» в «Отчете о финансовых результатах» и «Внереализационными доходами» в Налоговой декларации по налогу на прибыль.

Разница составила 25 472 тыс. руб.: 45 461 тыс. руб. (по коду 2320) + 26 250 тыс. руб. (по коду 2340) – 46 239 тыс. руб. (стр.020 Листа 02 Налоговой декларации).

В том числе: 4 959 тыс. руб. (по коду 23403) – доходы, связанные с реализацией права требования (стр. 013 Налоговой декларации), 4 753 тыс. руб. (по коду 23405) – уменьшение резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете (не отражается в Налоговой декларации), 15 652 тыс. руб. (по коду 23401) положительные курсовые разницы в бухгалтерском учете (не отражается в Налоговой декларации), 108 тыс. руб. (по коду 23401) оценочные обязательства по оплате труда в бухгалтерском учете (не отражается в Налоговой декларации).

Информация о расчетах по налогу на прибыль организаций формируется в бухгалтерском учете и раскрывается в бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». При составлении бухгалтерской отчетности организация отражает в бухгалтерском балансе отдельно сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства по налогу на прибыль. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Ставка налога на прибыль 20%.
Отложенный налог на прибыль 132 тыс. руб. состоит из временных разниц: изменение отложенных налоговых активов – 1 469 тыс. руб. и изменение отложенных налоговых обязательств – 1 337 тыс. руб. Условный расход по налогу на прибыль составляет 8 338 тыс. руб. Постоянный налоговый расход – 2 326 тыс. руб.
Ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль исчислялись исходя из прибыли за предыдущий квартал.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки, связанные с депозитами в банках не отражены, т.к. депозиты, открытые на срок до шести месяцев, признаются денежными эквивалентами.
В Отчёте о движении денежных средств по коду 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» отражены в том числе оплата труда самих работников 121 805 тыс. руб., НДСП – 17 490 тыс. руб., и страховые взносы в ПФР, ФОМС и ФСС – 22 644 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. в организации учитывается арендованное имущество: земля в муниципальной собственности кадастровой стоимостью 88 147 тыс. руб.
Общие затраты на приобретение и потребление электроэнергии составили 1 976 тыс. руб.
В 2022 году производилось распределение чистой прибыли за 2021 год – 575 тыс. руб. и за 1 квартал 2022 года – 1 150 тыс. руб. на выплату дохода единственному учредителю.

Информация о связанных сторонах.
Основной управленческий персонал:
Генеральный директор – Яцук Владимир Григорьевич,
Исполнительный директор – Яцук Дмитрий Владимирович.

Генеральный директор является единственным участником общества и бенефициарным владельцем.
Выплаты основному управленческому персоналу имели краткосрочный характер в рамках трудовых договоров и составили 5 600 тыс. руб. Перечислено НДСП – 835 тыс. руб., страховых взносов в ПФР, ФОМС и ФСС – 697 тыс. руб., на добровольное медицинское страхование – 285 тыс. руб.

Генеральный директор осуществляет функции единоличного исполнительного органа в ДНП «Бригантина» и в Общественной организации «Истра-тур». Операции с этими организациями не осуществлялись.

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	Выбыло		начислено амортиза-ции	Убыток от обесцене-ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния
						первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния			Первоначальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	1 393	(690)	-	-	-	(97)	-	-	-	1 393	(787)
	5110	за 2021г.	1 393	(593)	-	-	-	(97)	-	-	-	1 393	(690)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на	5101	за 2022г.	1 380	(677)	-	-	-	(97)	-	-	-	1 380	(774)
	5111	за 2021г.	1 380	(580)	-	-	-	(97)	-	-	-	1 380	(677)
Исключительное право владельца на товарный	5102	за 2022г.	13	(13)	-	-	-	-	-	-	-	13	(13)
	5112	за 2021г.	13	(13)	-	-	-	-	-	-	-	13	(13)

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	1 380	1 380	1 380
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на	5121	1 380	1 380	1 380

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	1	1
в том числе:				

Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	1	1
--	------	---	---	---

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

	5216	за 2021г.	35 525	-	-	-	-	-	-	-	-	35 525	-	
Сооружения	5207	за 2022г.	7 605	(6 030)	-	-	-	(990)	-	-	-	1 810	7 605	(5 210)
	5217	за 2021г.	7 605	(4 629)	-	-	-	(1 400)	-	-	-	-	7 605	(6 030)
Учтено в составе доходных вложений в	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	5240	за 2022г.	9 328	1 437	-	(908)	9 857
	5250	за 2021г.	8 799	529	-	-	9 328
в том числе:							
Земельные участки	5241	за 2022г.	9 328	529	-	-	9 857
	5251	за 2021г.	8 799	529	-	-	9 328

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	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.	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	88 147	88 147	88 147
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	35 525	35 525	35 525
	5288	-	-	-

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 процен	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)			
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	3 182	(3 182)	-	-	-	-	-	3 182	(3 182)
	5311	за 2021г.	33 182	-	-	(30 000)	-	-	(3 182)	3 182	(3 182)
в том числе:											
акции других организаций	5302	за 2022г.	3 182	(3 182)	-	-	-	-	-	3 182	(3 182)
	5312	за 2021г.	3 182	-	-	-	-	-	(3 182)	3 182	(3 182)
займы другим организациям	5303	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2021г.	30 000	-	-	(30 000)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	71 762	(41 762)	1 005 227	(810 266)	4 753	-	-	266 723	(37 009)
	5315	за 2021г.	42 097	(42 097)	30 000	(335)	335	-	-	71 762	(41 762)
в том числе:											
займы другим организациям	5306	за 2022г.	30 000	-	1 005 227	(805 513)	-	-	-	229 714	-
	5316	за 2021г.	-	-	30 000	-	-	-	-	30 000	-
приобретение права в рамках оказания	5307	за 2022г.	41 762	(41 762)	-	(4 753)	4 753	-	-	37 009	(37 009)
	5317	за 2021г.	42 097	(42 097)	-	(335)	335	-	-	41 762	(41 762)

Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	74 944	(44 944)	1 005 227	(810 266)	4 753	-	-	269 905	(40 191)
	5310	за 2021г.	75 279	(42 097)	30 000	(30 335)	335	-	(3 182)	74 944	(44 944)

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.	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	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	11 592	-	15 600	-	(5 092)	-	-	-	-	22 100	-
	5524	за 2021г.	13 116	-	2 415	-	(3 939)	-	-	-	-	11 592	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2022г.	681 847	-	1 499 300	49 262	(1 594 544)	(149)	-	-	-	635 716	-
	5530	за 2021г.	328 342	-	1 461 938	35 894	(1 144 327)	-	-	-	-	681 847	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и	5511	за 2022г.	583 602	-	1 047 831	-	(1 097 891)	-	-	-	-	533 542	-
Авансы выданные	5531	за 2021г.	275 725	-	1 033 799	-	(725 922)	-	-	-	-	583 602	-
	5512	за 2022г.	74 536	-	445 628	-	(426 558)	(149)	-	-	-	93 457	-
	5532	за 2021г.	38 189	-	368 428	-	(332 081)	-	-	-	-	74 536	-
Прочая	5513	за 2022г.	23 709	-	5 841	49 262	(70 095)	-	-	-	-	8 717	-
	5533	за 2021г.	14 428	-	59 711	35 894	(86 324)	-	-	-	-	23 709	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	693 439	-	1 514 900	49 262	(1 599 636)	(149)	X	-	-	657 816	-
	5520	за 2021г.	341 458	-	1 464 353	35 894	(1 148 266)	-	X	-	-	693 439	-

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	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская	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.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2022г.	28 600	681 820	-	(622 591)	-	-	-	-	87 829
	5580	за 2021г.	107 365	577 469	-	(656 534)	-	-	-	-	28 600
в том числе: расчеты с поставщиками и авансы полученные	5561	за 2022г.	13 346	415 559	-	(364 094)	-	-	-	-	64 811
	5581	за 2021г.	34 156	298 290	-	(319 100)	-	-	-	-	13 346
	5562	за 2022г.	1 334	27 073	-	(23 129)	-	-	-	-	5 278
	5582	за 2021г.	11 616	17 902	-	(28 184)	-	-	-	-	1 334
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	8 344	93 642	-	(90 783)	-	-	-	-	11 203
	5583	за 2021г.	56 144	109 583	-	(157 383)	-	-	-	-	8 344
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	5 576	145 546	-	(144 585)	-	-	-	-	6 537
	5586	за 2021г.	5 449	151 994	-	(151 867)	-	-	-	-	5 576
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	28 600	681 820	-	(622 591)	-	X	-	-	87 829
	5570	за 2021г.	107 365	577 469	-	(656 534)	-	X	-	-	28 600

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.	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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	701 378	607 122
Расходы на оплату труда	5620	142 397	149 066
Отчисления на социальные нужды	5630	25 063	25 760
Амортизация	5640	15 584	17 582
Прочие затраты	5650	36 592	34 831
Итого по элементам	5660	921 014	834 361
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства,	5670	(29 897)	(41 286)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства,	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	891 117	793 075

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	7 645	8 942	(7 578)	-	9 009

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Облигации по сделке РЕПО	5801	135 054	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

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	звращено за год	На конец года	
		за 2022г.	5910	-	-	-	-
в том числе:		за 2021г.	5920	-	-	-	-
		за 2022г.	5911	-	-	-	-
		за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

27 марта 2023 г.

Яцук Владимир Григорьевич
(расшифровка подписи)