ОГРН 1105044003272, ИНН 5044075972, КПП 504401001
141503, Московская область, г. Солнечногорск, Бутырский тупик, вл.4, стр.1; тел. +7 (495) 221 63 36

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «РусСтройПласт» за 2022 год

1. Регистрационные данные Общества

Полное фирменное наименование Общества на русском языке – **Общество с ограниченной ответственностью «РусСтройПласт»**
Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке – **ООО «РСП»**
Регистрационный номер, дата и место регистрации:
Свидетельство о государственной регистрации юридического лица о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, серия 50 № 011065431выдано 23 сентября 2010 г. Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Солнечногорску Московской области; Основной государственный регистрационный номер – 1105044003272.
Юридический адрес Общества: 141503, Московская область, г. Солнечногорск, Бутырский тупик, владение 4, строение 1.
Почтовый адрес Общества: 141503 Московская область, г. Солнечногорск, а/я 940.

2. Виды деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код 68.20).
Общество не считает существенным факты хозяйственной деятельности, которые приводят к изменению статей баланса менее, чем на 5% от исходного значения (т.е. состояния статьи до совершения факта хозяйственной деятельности).

3. Участники Общества

По состоянию на 31.12.2022 года участниками ООО "РусСтройПласт" являются:

— ООО «КаСлоПласт» - 41,25%;
— ООО «Лемарк» - 41,25%;
— Компания "Сильвер Ордер Лимитед"- 17.5%.

Постоянно действующим исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества.
По состоянию на 31.12.2022г и 31.12.2021г бенефициарными владельцами ООО «РусСтройПласт» являются:

- Кашин Д. Е. - 58,75%
- Ныркова Ю. В. - 0,83%
- Филиппова А. А. – 40,42%

4. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ №34н от 29.07.1998 г. (с изменениями от 30.12.1999 г., 24.03.2000 г., 18.09.2006 г., 26.03.2007 г., 25.10.2010 г., 24.12.2010 г., 29.03.2017 г., 11.04.2018 г.), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 год составлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и стандартами бухгалтерского учета.

4.1 Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.,

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация по всем вновь приобретенным Обществом объектам основных средств начисляется линейным способом. Амортизационная премия (в соответствии с п.1.1 статьи 259 Налогового Кодекса РФ) не применяется. Переоценка основных средств не производится.

Срок полезного использования объекта устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

4.2 Способы оценки имущества

В соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» оценка имущества и обязательств, производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

4.3 Права пользования активами

В составе основных средств должны быть отражены права пользования активами (ППА) по договорам аренды в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018).

Сроки полезного использования прав пользования активами определяются исходя из сроков аренды, а в случае, если предполагается переход права собственности на предмет аренды к Обществу, на основании Классификатора основных фондов Общества.

Право пользование активом, полученным в аренду, отражается по первоначальной стоимости с учетом последующих корректировок, связанных с изменением условий аренды (изменение срока аренды, величины арендных платежей, объема (количества) арендуемых объектов), за вычетом сумм начисленной амортизации и убытка от обесценения.

Первоначальная стоимость права пользования активом на дату получения предмета аренды включает: приведенную величину будущих арендных платежей, величину арендных платежей, оплаченных по состоянию на дату получения предмета аренды; дополнительные затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях; величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

Права пользования активами после принятия к учету оцениваются в соответствии с требованиями к учету схожих по характеру использования объектов основных средств в части амортизации и обесценения. При этом Общество амортизирует право пользования земельными участками, полученными в аренду.

Земельные участки, имеющие кадастровую стоимость, отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды / определенной в соответствии с актом приема-передачи. В случае отсутствия стоимости участков

в договоре аренды или в акте приема-передачи, учет производится по их кадастровой стоимости.

Общество не учитывает ППА с учетом освобождений в отношении договоров аренды со сроком менее 12 месяцев или предметов аренды с рыночной стоимостью не более 300 000 рублей.

Общество произвело расчет ППА с целью перехода на ФСБУ 25/2018 и пришло к выводу, что:

1) Размер рассчитанного ретроспективно ППА не является существенной величиной в смысле применения термина существенности согласно учетной политики Общества
2) ППА, рассчитанный по состоянию на 01.01.2022 и на 31.01.2023 не является существенной величиной и не могут оказать влияние на мнение заинтересованного пользователя.

4.3 Материально-производственные запасы

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В соответствии с п.3 ФСБУ 5/2019 для целей бухгалтерского учета в качестве МПЗ принимаются активы: используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг); предназначенные для продажи; используемые для управленческих нужд организации.

В соответствии с п.п. 9,10, 11 ФСБУ 5/2019 МПЗ учитываются по фактической себестоимости приобретения.

По результатам тестирования на предмет обесценения, в смысле, предусмотренном ФСБУ 5/2019, сделан вывод, что величина стоимости запасов не требует создания резервов под уменьшение стоимости.

4.4 Дебиторская задолженность

В состав дебиторской задолженности включаются следующие существенные виды дебиторской задолженности:

— расчеты с покупателями и заказчиками;

— авансы выданные.

Авансы выданные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных поставщикам и подрядчикам, включая НДС, по которым не были получены товары или оказаны услуги.

4.5 Кредиторская задолженность

В состав кредиторской задолженности включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками;
- авансы полученные.

Авансы полученные, представляют собой суммы денежных средств, уплаченных покупателями и заказчиками, по которым не были предоставлены товары или оказаны услуги.

4.6 Доходы

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг показана за минусом НДС и других аналогичных платежей.

4.7 Расходы

Коммерческие и управленческие расходы в полном объеме признаются в том отчетном периоде, в котором они возникли, независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

4.8 Учет расходов по займам и кредитам

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 6 октября 2008 № 106н.

4.9 Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства в кассе и на счетах в банках отражаются в составе денежных средств в бухгалтерском балансе.

4.10 Финансовые вложения

Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/2002 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 18 сентября 2006 № 116н.

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:
- инвестиции в ценные бумаги;
- вклады в уставный капитал;
- займы, предоставленные другим организациям;
- депозитные вклады в кредитных организациях.

4.11 Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы.

4.12 Учет при передаче имущества в аренду

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.
ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно (пункт 51 ФСБУ 25/2018).
Общество применяет положения ФСБУ 25/2018 в порядке, применимом к объектам операционной аренды, т.к.
-экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель, поскольку:
а) срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию;
б) предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются;
в) иные обстоятельства, известные «Обществу», о том, что экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель (п.25 ФСБУ-25)

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды. (п. 42 ФСБУ 25/2018)

4.13 Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:

— бухгалтерский баланс

— отчет о финансовых результатах
— отчет о движении капитала
— отчет о движении денежных средств
— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2022 год

Ведение бухгалтерского учета осуществляется Обществом на основании выработанной на предприятии учетной политики, отклонений от учетной политики за отчетный период не было.

5.1 Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.
Неамортизируемые объекты ОС:

Наименование объекта ОС	Стоимость	
	на 31.12.2022г	на 31.12.2021г
Земельные участки	99 750	99 750
Итого:	**99 750**	**99 750**

Амортизируемые объекты ОС:

Наименование объекта ОС	Стоимость	
	на 31.12.2022г	на 31.12.2021г
Здания (сооружения)	412 919	412 919
Машины и оборудование	108 499	109 002
Транспортные средства	5 416	5 416
Объекты строительства	2 849	2 849
Итого:	**529 683**	**530 186**

Расшифровка статей 1150 «Основные средства» проведена в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Показатели приведены с учетом требований переходного периода к ФСБУ 6/2020.

Стоимость внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2022 г. составила 629 433 тыс. руб. Входящие остатки приведены с учетом переходных положений, в соответствии с ФСБУ 6/2020, при этом произведено тестирование активов на обесценение. По причинам, указанным в п. 4.12 настоящих пояснений, Общество не признает принадлежащие ему внеоборотные активы (ОС) в качестве «инвестиционной недвижимости».

Руководство Общества проанализировало текущую экономическую ситуацию, в которой работает Общество, в целях обнаружения признаков обесценения основных средств или того, что убыток от обесценения, признанный в предыдущие периоды, не существует или сократился. Показатели, рассчитанные при использовании ключевых допущений, отражают оценку руководством будущих тенденций в бизнесе и основаны на внешних и внутренних источниках информации.

5.2 Запасы

Ведение бухгалтерского учета материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019г. №180.

Наименование показателя	Стоимость	
	на 31.12.2022г	на 31.12.2021г
Сырье, материалы	19 128	31 885
Итого:	**19 128**	**31 885**

По результатам тестирования на предмет обесценения, в смысле, предусмотренном ФСБУ 5/2019, сделан вывод, что величина стоимости запасов не требует создания резервов под уменьшение стоимости.

5.3 Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.
Состав дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса представлен ниже:

Наименование показателя	Стоимость	
	на 31.12.2022г	на 31.12.2021г
Задолженность за покупателями (заказчиками)	23505	6 386
Авансы выданные	95	223
Прочая	91	46
Итого:	**23 691**	**6654**

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2022г. - 70 тыс.руб.

5.4 Прочие оборотные активы

Виды имущества (расходов) включенных в состав оборотных активов	Стоимость	
	на 31.12.2022г	на 31.12.2021г
Расходы будущих периодов	19 605	19 702
Итого:	**19 605**	**19 702**

5.5 Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к балансу.
Состав кредиторской задолженности по строке 1520 бухгалтерского баланса представлен ниже:

Наименование показателя	Стоимость	
	на 31.12.2022г	на 31.12.2021г
Задолженность перед поставщиками (подрядчиками)	2 423	3 010
Авансы полученные	-	700
Расчеты по налогам	13 307	11 964
Оплата труда	240	424
Прочая	12364	12 300
Итого:	**28 334**	**28 398**

5.6 Денежные средства

Информация о денежных средствах Общества:

Наименование показателя	Остаток	
	на 31.12.2022г	на 31.12.2021г
Денежные средства на банковских счетах в рублях	136	89
Итого:	**136**	**89**

5.7 Отложенные налоги

Ведение бухгалтерского учета отложенных налогов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н.

Показатель	2022г	2021г
Прибыль до налогообложения	6 609	3 038
Налог на прибыль	(6 718)	(2 683)

Текущий налог на прибыль	(871)	(3 069)
Отложенные налог на прибыль	(5 847)	386
Прочее	(13)	(353)
Чистая прибыль (убыток)	(122)	2

5.8 Капитал и резервы

За отчетный период изменений в уставном и добавочном капиталах не было.

5.9 Выручка и прочие доходы и расходы

Информация о выручке, отраженной по строке 2110 Отчета о прибылях и убытках:

Вид выручки	2022г	Доля в общей сумме доходов за 2022 г.	2021г	Доля в общей сумме доходов за 2021 г.
Сдача в аренду объектов недвижимости	95 658	100%	92 189	100%
Итого:	**95 658**	**100%**	**92 189**	**100%**

Прочие доходы и расходы:

Показатели	**2022 г.**	**2021 г.**
Прочие доходы	**12 946**	**25 370**
В том числе		
- Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	12 945	-
- Прочие	1	25 352
Прочие расходы	**19 600**	**22 446**
В том числе		
- Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	8 630	-
- Расходы на услуги банков	46	39
- Прочие	757	10 576
- Проценты к уплате	10 167	11 761

5.10 Управленческие расходы

Информация о расходах по обычным видам деятельности (по элементам затрат):

Статья затрат	2022г	2021г
Амортизация	729	656
Аренда	422	40
Командировочные расходы	44	22
Налоги и сборы	2 344	1 621
Страхование имущества	430	403
Оплата труда	5 030	2 580
Ремонт и обслуживание основных средств	498	337
Связь	-	67
Прочие расходы	13 031	5 438
Итого:	**22 528**	**11 164**

5.11 Оценочные обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. оценочные обязательства были краткосрочными. Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2022 года. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2022 года будет использован в 2023 году. По мнению руководства, фактический расход по оплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2022 года.

6. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 - №48н.

К операциям со связанными сторонами, относятся:

— приобретение и продажа товаров (работ, услуг);

— выдача и погашение займов.

Перечень связанных сторон:

№ п/п	Полное фирменное наименование	Причина связанности
1.	ООО «КаСлоПласт»	Учредитель

Операции, проведенные со связанными сторонами:

Виды операций	Сумма
Погашение займов, тыс. руб.	81 000

№ п/п	Полное фирменное наименование	Причина связанности
2.	ООО «Лемарк»	Учредитель

Операции, проведенные со связанными сторонами:

Виды операций	Сумма
Получение займов, тыс. руб.	134 932
Погашение займов, тыс. руб.	39 474

7. Ценообразование

Ценообразование на выполняемые работы (оказываемые услуги) основывается на договорной основе с соблюдением следующих принципов:

- Безусловное покрытие прямых затрат на выполняемые работы (оказываемые услуги).
- Соответствие цены рыночному уровню с учетом конкурентных преимуществ, а также объема выполняемых работ.
- Соблюдения единообразия подхода к ценообразованию на выполнение однотипных работ (услуг) в отношение всех заказчиков, в т.ч. аффилированных лиц, в целях недопущения нарушения антимонопольного законодательства.
- Сделки осуществлены на обычных коммерческих условиях по действовавшим на момент сделки рыночным ценам.

8. Система внутреннего контроля

Во исполнение норм Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» система внутреннего контроля в Обществе направлена на обеспечение согласованного взаимодействия всех служб и подразделений организации. Хозяйственные операции в Обществе оформляются надлежащим образом оформленными первичными документами. Движение денежных средств осуществляется с санкции непосредственно руководителя организации. Все сделки, влекущие движение материальных ценностей, оформляются договорами. Хозяйственные договора проходят этап обязательной юридической и финансовой экспертизы. Проводятся инвентаризационные мероприятия.

9. События после отчетной даты

В связи с ростом геополитической напряженности, наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару и евро.

Также некоторыми странами были объявлены пакеты санкций в отношении государственного долга РФ и активов ряда российских банков.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

По мнению руководства, данные события не окажут существенного воздействия на деятельность Общества.

10. Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

10.1 Условия ведения деятельности Общества

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики. Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

10.2 Налогообложение

Российское налоговое и валютное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

10.3 Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

10.4 Финансовые риски

В настоящее время основным видом деятельности организации является сдача в аренду нежилых помещений, так как наблюдается уменьшение спроса на данном сегменте рынка предоставления услуг, а также в связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года, Общество оценивает высокую степень риска для финансового благополучия организации.

Кроме того, произошло увеличение налоговой нагрузки, в частности в отношении налога на имущество (по кадастровой стоимости) и налога на землю, что негативно сказывается на финансовом состоянии Общества.

Генеральный директор Гостев Б.С.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "РусСтройПласт"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	507 250	525 973	510 552
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	430	745	362
Прочие внеоборотные активы	1190	26 852	34 878	44 440
Запасы	1210	19 128	31 885	43 219
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	23 621	6 584	1 696
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	136	89	25
Прочие оборотные активы	1260	19 605	19 702	19 739
ИТОГО активы	-	597 022	619 857	620 034
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	355 044	385 117	443 591
Отложенные налоговые обязательства	1420	5 547	16	19
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	67 215	57 047	45 287
Кредиторская задолженность	1520	28 333	28 398	7 809
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 075	2 136	1 498
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	458 215	472 714	498 205
Стоимость чистых активов	-	138 808	147 143	121 829

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Корректировка данных отчетного 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	500 662	25 312	525 973
Итого по разделу I	**1100**	**536 285**	**25 312**	**561 596**
БАЛАНС	**1600**	**594 545**	**25 312**	**619 857**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	611	25 312	25 923
Итого по разделу III	**1300**	**121 831**	**25 312**	**147 143**
БАЛАНС	**1700**	**594 545**	**25 312**	**619 857**

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.	627 086	(129 274)	-	(503)	316	(18 536)	-	-	-	626 584	(122 182)
	5210	за 2021г.	411 933	(109 901)	215 336	(183)	122	(19 495)	-	-	-	627 086	(129 274)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	94 987	(49 536)	-	(426)	239	(8 277)	-	-	-	94 561	(57 574)
	5211	за 2021г.	95 170	(61 926)	-	(183)	122	(11 290)	-	-	-	94 987	(73 093)
Сооружения	5202	за 2022г.	13 508	(4 623)	-	-	-	(1 249)	-	-	-	13 508	(5 873)
	5212	за 2021г.	13 405	(3 397)	103	-	-	(1 252)	-	-	-	13 508	(4 650)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	77	(76)	-	(77)	77	(1)	-	-	-	-	-
	5213	за 2021г.	77	(65)	-	-	-	(11)	-	-	-	77	(76)
Транспортные средства	5204	за 2022г.	5 416	(3 450)	-	-	-	(443)	-	-	-	5 416	(3 893)
	5214	за 2021г.	5 416	(4 926)	-	-	-	(325)	-	-	-	5 416	(5 250)
Земельные участки	5205	за 2022г.	99 750	-	-	-	-	-	-	-	-	99 750	-
	5215	за 2021г.	99 750	-	-	-	-	-	-	-	-	99 750	-
Другие виды основных средств	5206	за 2022г.	430	(150)	-	-	-	(21)	-	-	-	430	(172)
	5216	за 2021г.	430	(129)	-	-	-	(21)	-	-	-	430	(150)
Здания	5207	за 2022г.	412 919	(46 127)	-	-	-	(8 544)	-	-	-	412 919	(54 671)
	5217	за 2021г.	197 686	(39 458)	215 233	-	-	(6 595)	-	-	-	412 919	(46 054)
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.	2 849	-	-	-	2 849
	5250	за 2021г.	208 520	9 665	-	(215 336)	2 849
в том числе: Контрольно-пропускной пункт	5241	за 2022г.	2 745	-	-	-	2 745
	5251	за 2021г.	2 745	-	-	-	2 745
Аварийный душ/фонтан для глаз	5242	за 2022г.	104	-	-	-	104
	5252	за 2021г.	104	-	-	-	104
Капитальные вложения.	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	205 671	9 562	-	(215 233)	-
Сооружение скважины на воду	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	103	-	(103)	-

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	-	215 233
в том числе: Здание: Склад готовой продукции, 1023,3 кв.м.	5261	-	13 101
Здание: Производственный цех, 2-эт. 12466,8 кв.м.	5262	-	202 133
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	479 155	278 674	278 674
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	99 750	99 750	99 750
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Гостев Борис Станиславович**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Гостев Борис Станиславович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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.	31 885	-	31 885	60 021	(72 778)	-	-	X	19 128	-	19 128
	5420	за 2021г.	43 219	-	43 219	93 077	(104 411)	-	-	X	31 885	-	31 885
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	31 885	-	31 885	153	(12 910)	-	-	-	19 128	-	19 128
	5421	за 2021г.	43 219	-	43 219	12 166	(23 500)	-	-	-	31 885	-	31 885
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.	-	-	-	59 868	(59 868)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	80 911	(80 911)	-	-	-	-	-	-
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 (подпись) Гостев Борис Станиславович (расшифровка подписи)

30 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	6 654	(70)	23 557	-	(6 536)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2021г.	1 696	-	5 674	-	(5 123)	-	-	-	-	16	23 691	(70)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	6 386	-	23 475	-	(6 356)	-	-	-	4 407	-	6 654	(70)
	5531	за 2021г.	844	-	5 542	-	-	-	-	-	-	-	23 505	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	223	(70)	21	-	(149)	-	-	-	-	-	6 386	-
	5532	за 2021г.	297	-	132	-	(206)	-	-	-	-	-	95	(70)
Прочая	5513	за 2022г.	46	-	61	-	(32)	-	-	-	-	-	223	(70)
	5533	за 2021г.	556	-	-	-	(4 917)	-	-	-	-	16	91	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	4 407	-	46	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	6 654	(70)	23 557	-	(6 536)	-	-	-	X	X	-	-
	5520	за 2021г.	1 696	-	5 674	-	(5 123)	-	-	X	-	16	23 691	(70)
										X	4 407	-	6 654	(70)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	385 117	-	-	(30 072)	-	-	-	-	355 044
	5571	за 2021г.	443 591	134 932	-	(193 406)	-	-	-	-	385 117
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	385 117	-	-	(30 072)	-	-	-	-	355 044
	5573	за 2021г.	443 591	134 932	-	(193 406)	-	-	-	-	385 117
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X		-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X		-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	85 445	4 127	10 719	(4 759)	-	-	-	16	95 548
	5580	за 2021г.	53 096	17 855	12 056	(1 969)	-	-	4 407	-	85 445
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	3 010	59	-	(646)	-	-	-	-	2 423
	5581	за 2021г.	3 246	891	-	(1 127)	-	-	-	-	3 010
авансы полученные	5562	за 2022г.	583	-	-	(583)	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	583	-	-	-	-	-	-	583
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	11 979	4 006	551	(3 245)	-	-	-	16	13 307
	5583	за 2021г.	3 953	3 777	295	(455)	-	-	4 407	-	11 979
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	57 047	-	10 167	-	-	-	-	-	67 215
	5585	за 2021г.	45 287	-	11 761	-	-	-	-	-	57 047
прочая	5566	за 2022г.	12 827	61	-	(284)	-	-	-	-	12 604
	5586	за 2021г.	611	12 603	-	(387)	-	-	-	-	12 827
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X		-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X		-
Итого	5550	за 2022г.	470 562	4 127	10 719	(34 831)	-	X	-	16	450 592
	5570	за 2021г.	496 687	152 787	12 056	(195 375)	-	X	4 407	-	470 562

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ (подпись) Гостев Борис Станиславович (расшифровка подписи)

30 января 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	6 438	18 202
Расходы на оплату труда	5620	13 025	16 973
Отчисления на социальные нужды	5630	3 958	5 190
Амортизация	5640	18 536	19 495
Прочие затраты	5650	40 440	32 215
Итого по элементам	5660	82 397	92 075
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	82 397	92 075

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

Руководитель _____ (подпись) Гостев Борис Станиславович (расшифровка подписи)

30 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	2 136	1 122	(1 183)	-	2 075

Руководитель _____ Гостев Борис Станиславович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2023 г.