

# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 ГОД

## 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Волга Груп Агро» (далее – «Общество») зарегистрировано Межрайонное инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 г. Москвы 29.11.2017 года, ИНН 9718082990/771801001, ОГРН 5177746270356.

Адрес места нахождения: 107023, Москва, ул. Электrozаводская, д. 24, стр.1, эт.6, пом. 603.

Основной вид деятельности Общества: ОКВЭД 64.20 Деятельность холдинговых компаний

Общество не имеет филиалов/представительств, а также обособленных подразделений.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором Лыгиным Д.В.

Единственным участником Общества является юридическое лицо, которое учреждено и действует по законодательству РФ (100 %).

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации.

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2022 и 2021 годы составила 1 и 1 человек соответственно.

## 2. Организация бухгалтерского учета и основные положения учётной политики

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Общества организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2022 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом генерального директора.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной системы 1-С.

### 2.1. Применимость допущения непрерывности деятельности Обществ

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

### 2.2. План счетов бухгалтерского учета

Общество применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

### 2.3. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

#### *Инвентаризация основных средств*

В связи с отсутствием у организации основных средств, инвентаризация не проводилась.

#### *Инвентаризация товарно-материальных ценностей.*

В связи с отсутствием у организации товарно-материальных ценностей, инвентаризация не проводилась.

*Инвентаризация всех остальных активов и обязательств* была проведена по состоянию на 31 декабря 2022 года.

### 2.4. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

В 2022 году курсовые разницы отсутствовали, ввиду отсутствия договоров, цена которых выражена в иностранной валюте.

### 2.5. Срочность активов и обязательств

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты или их стоимость на дату принятия к учету не превышает 100 000 руб.

Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

В случае наличия обязательств с неопределенным сроком погашения, применяется принцип осмотрительности, обязательства должников отражаются в качестве долгосрочных активов, а обязательства самого Общества как краткосрочные.

## **2.6. Учет основных средств**

В 2022 году Основные средства отсутствуют и в 2022г - 2021г - *не приобретались*.

Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2022г. - *отсутствуют*.

Сроки полезного использования основных средств в 2022 году не пересматривались.

Последствия перехода на ФСБУ 6/2020 отражены в упрощенном порядке, сравнительные показатели предыдущей отчетности в отчётности 2022 года не пересчитывались (п.49 ФСБУ)

В 2022 году вступил в силу нормативно правовой акт по бухгалтерскому учету ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Общество на протяжении ряда лет арендует на условиях краткосрочной аренды помещение под офис и планирует его использование и в дальнейшем.

Отражение арендных операций способами установленными ФСБУ 25/2018 приводит к формированию информации, от наличия, отсутствия или способа отражения которой в бухгалтерской (финансовой) отчетности организации не зависят экономические решения пользователей этой отчетности, т.е. к формированию несущественной информации.

В связи с этим, Общество, исходя из положений пункта 7.4 ПБУ 1/2018 "Учетная политика организаций" при выборе способа ведения бухгалтерского учета данных арендных отношений, руководствовалось исключительно требованием рациональности ведения учета. Общество, как арендатор не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде.

Арендные платежи признаются в качестве расхода в течение срока аренды на основе систематического подхода – ежемесячно, согласно условиям договора.

## **2.7. Учет нематериальных активов**

Нематериальные активы отсутствуют и в 2022г и 2021г не приобретались

## **2.8. Учет материально-производственных запасов**

При учете запасов применяется Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Положения данного Стандарта не применяются в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

## **2.9. Учет денежных средств и денежных эквивалентов**

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

Высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения менее трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости отражаются, в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

## **2.10. Учет финансовых вложений**

Учет финансовых вложений производится по правилам Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02".

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:

- инвестиции в ценные бумаги;
- вклады в уставный капитал;
- займы, предоставленные другим организациям;
- дебиторская задолженность, приобретённая на основании уступки права требования

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

По состоянию на 31.12.2022 года величина финансовых вложений = 949 345,61 тыс. руб., **в т. по срочности и по видам финансовых вложений:**

*Долгосрочные финансовые вложения – 445 500 тыс. руб., в том числе:*

- доли – 430 000 тыс. руб.;
- займы – 15 500 тыс. руб.

*Краткосрочные финансовые вложения - 500 492,38 тыс.руб., в том числе:*

- займы - 500 492,387

По состоянию на 31.12.2021 года = 1 342 544,31 тыс.руб., **в т. по срочности и по видам финансовых вложений:**

*Долгосрочные финансовые вложения 1 250 569 тыс. руб., в том числе:*

- паи – 904 500 тыс. руб.;
- займы – 346 069 тыс. руб.

*Сумма процентов, начисленных по долгосрочным займам – на 31.12.2022г. - 122 093,46 тыс.руб., в том числе:*

- в 2022 году – 30 117,72 тыс.руб.,
- в 2021 году - 34 374,36 тыс.руб.

### 2.11. Учет доходов

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

- доходы от обычных видов деятельности;

- прочие доходы.

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

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество 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 Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Общество в будущем получит в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива.

- Право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию/товар перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком/услуга оказана.

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

### 2.12. Учет расходов

*Расходы по обычным видам деятельности формируют:*

- заработная плата работников и взносы в фонды;

- амортизация основных средств;

- налоги и сборы;

- расходы на услуги, связанные с ведением коммерческой деятельности.

*К прочим расходам относятся:*

- банковская комиссия;

- пени в бюджет по налогам;

- расходы, связанные с продажей, выбытием основных средств, нематериальных активов, имущественных прав, материальных ценностей;

- проценты к уплате, по займам полученным, и кредитам;

- суммы списания дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;

- курсовые разницы;

- иные расходы, не являющиеся расходами по обычным видам деятельности.

### 2.13. Учет затрат по кредитам и займам

Учет затрат по кредитам и займам устанавливается согласно ПБУ «Учет расходов по кредитам и займам» (15/2008).

*Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, являются:*

- проценты на сумму займа (кредита), подлежащие уплате заимодавцу (кредитору) в размере и на условиях, предусмотренных договорами займа (кредита);

- дополнительные расходы по займам.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, включаются в стоимость этого инвестиционного актива равномерно независимо от условий их оплаты согласно договорам займа (кредита).

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, включаются в состав прочих расходов равномерно независимо от условий их оплаты согласно договорам займа (кредита).

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

В 2022 году получены заемные средства в сумме 1 660 тыс. рублей.

В 2021 году получены заемные средства в сумме 2 100 тыс. рублей.

Сумма затрат по полученным займам, состоящая из начисленных процентов, составила:

за 2022 год - 32 848 тыс. руб.

за 2021 год - 32 848 тыс. руб.

### 2.14. Учет оценочных резервов и оценочных обязательств

*Оценочные резервы в бухгалтерском учете:*

- по сомнительным долгам – не начисляются;

- под снижение стоимости материальных ценностей – не начисляются;

- Резерв под обесценение финансовых вложений создается, если проверка финансовых вложений на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение их стоимости. Резерв создается в общем случае на величину разницы

между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Резерв создается (пересматриваться) ежегодно. В 2022 году резерв под обесценение финансовых вложений **не создавался**.

#### **Оценочные обязательства.**

В бухгалтерском учете и отчетности отражаются следующие виды оценочных обязательств:

- на оплату неиспользованных отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определяется исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

*По состоянию на 31.12.2022 года:*

- текущее оценочное обязательство по оплате очередных отпусков – 0 тыс. руб.;
- количество не оплаченных дней отпуска – 0;

*По состоянию на 31.12.2021 года:*

- текущее оценочное обязательство по оплате очередных отпусков – 3,6 тыс. руб.;
- количество не оплаченных дней отпуска – 2 дня;
- срок исполнения – 2022 год.

#### **2.15. Учет расходов будущих периодов**

В учете расходов будущих периодов нет.

#### **2.16. Учет прочих вне оборотных активов**

Прочие вне оборотные активы принимаются к учету, исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение. Списание прочих вне оборотных активов осуществляется ежемесячно в дебет счетов учета расходов в течение срока, определенного в соответствующих документах (лицензиях, договорах и т.п.). В случае если из соответствующих документов невозможно сделать вывод о сроке, то он определяется комиссией, состав которой утверждается генеральным директором Общества.

Прочие вне оборотные активы отражаются в бухгалтерском балансе в зависимости от ожидаемого срока полезного использования, в момент приобретения соответствующего актива.

#### **2.17. Отложенный налог на прибыль**

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском учете и отчетности отражается отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы отражаются на счете 09, отложенные налоговые обязательства – на счете 77.

### **3. Структура Баланса**

**Валюта баланса на 31 декабря 2022 года составила – 1 398 758 тыс. руб.**

Финансовые вложения – 448 853 тыс. руб., (32,09 % валюты Баланса);  
Прочие вне оборотные активы – 3 353 тыс. руб. (0,24 % валюты Баланса);  
Дебиторская задолженность – 949 824 тыс. руб. (67,90 % валюты Баланса);  
Денежные средства и денежные эквиваленты - 81 тыс. руб. (0,58 % валюты Баланса);  
Уставный капитал - 600 тыс. руб. (0,043 % валюты Баланса);  
Добавочный капитал- 49 700 тыс. руб. (3,69% валюты Баланса);  
Непокрытый убыток – 25 388 тыс. руб. (3,55 % валюты Баланса)  
Долгосрочные Заёмные средства – 1 369 752 тыс. руб. (97,93% валюты Баланса);  
Кредиторская задолженность – 4 094 тыс. руб. (0,29 % валюты Баланса);

#### **4. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.**

Существенность ошибки определяется исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

#### **5. Налог на прибыль**

Общество применяла правила бухгалтерского учета согласно ПБУ 18/02, рассчитывая суммы постоянных и временных разниц.

**Прибыль текущего 2022г составила – 21 216 тыс.руб.**

Убытки предыдущих лет 2019-2021гг. - 748,35 тыс. руб.

Сумма ОНА начисленного за 2019 -2021гг. – 150 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль 2022г. – 4 094 тыс. руб.

#### **6. Налог на добавленную стоимость**

**Сумм начисленного НДС по облагаемым операциям в 2021, 2022 году – отсутствует.**

В Обществе организован и ведется раздельный учет операций, по товарам (работам, услугам), имущественным правам, облагаемым по различным налоговым ставкам, а также облагаемых и необлагаемых НДС (освобождаемых от налогообложения) согласно статье 149 Налогового кодекса Российской Федерации.

## 7. Прочие налоги и сборы

Сумма налога на доходы физических лиц в 2022 году составила 54,23 тыс. руб. (в 2021 году – 60,3 тыс. руб.).  
Налог на имущество в 2022 – 2021гг. - отсутствует.

## 8. Уставный капитал и оценка стоимости чистых активов

Величина уставного капитала, отраженная в отчетности, соответствует его размеру, отраженному в учредительных документах Общества и составляет 600 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2022 года Уставный капитал Общества полностью оплачен

Чистые активы Общества положительны и составляют – 24 912 тыс.руб., что позволяет сделать вывод об эффективности работы Общества;

## 9. Связанные стороны

### 9.1. Вознаграждения основного управленческого персонала организации:

9.1.1. Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты - оплата труда, премии, комиссионные и иные имущественные предоставления (льготы и привилегии):

Сумма вознаграждения основного управленческого персонала:

- за 2022 год = сумма вознаграждения 416,13 тыс.руб., НДФЛ = 54,1 тыс.руб., страховые взносы = 126 тыс.руб.;

- за 2021 год = сумма вознаграждения 417,2 тыс. руб., НДФЛ = 54,2 тыс. руб., страховые взносы = 126 тыс. руб.;

9.1.2. Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) – отсутствуют.

## 10. События после отчётной даты

Общество выделяет следующие нижеуказанные события, произошедшие в период между отчётной датой и датой формирования отчётности за 2022 год, существенно повлиявших на финансовое положение Общества и значительное изменение его активов:

- В связи с пандемией корона вируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, в 2020-2021гг. года были введены карантинные изоляционные меры, транспортные ограничения, ограничения на проведения собраний, встреч. Антиковидные ограничения, сохранились и в 2022 году.

- Курс российского рубля по отношению к основным мировым валютам также существенно снизился. Всё это оказало влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка.

- Обострение геополитической и экономической обстановки в связи событиями на Украине

- российские компании практически лишены доступа к международному фондовому рынку, рынку заемного капитала и иным возможностям развития, что может привести к усилению их зависимости от государственной поддержки и состояния российской экономики в целом. Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выходяющих экспортных рынков, сменой рынков поставок и технологий, изменением логистических и производственных цепочек, а также возникающих ограничений в финансово-банковской сфере.

Не смотря на выше перечисленные события Общество подтверждает свою оценку способности продолжать непрерывную деятельность как надежную, будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным и последующих лет, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

При этом Общество не исключает возможности быть подверженным комплексу рисков (финансовому, правовому, страново-региональному) в связи с возможными последствиями введения дополнительных односторонних рестрикций, данные события могут иметь существенное отрицательное влияние на российскую экономику в различных её аспектах (технологическом, финансовом, кредитном, валютном и других).

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

Учитывая непредсказуемость изменения геополитической обстановки и связанных с этим микро и макроэкономических условий хозяйствования руководство Общества в настоящее время производит перманентный анализ возможного воздействия данных факторов на своё финансовое положение и результаты деятельности, а также принимает все необходимые действия для снижения и нивелирования возникающих рисков, обеспечения бесперебойной деятельности и сохранения финансовой стабильности Общества.

11. Иная информация по расшифровке отдельных показателей финансовой отчетности Общества за 2021-2022 годы приведена далее в табличной форме.

Генеральный директор  
ООО «Волга Груп Агро»  
«27» марта 2023 года.

Лыгин Д.В.

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	1 342 544	-	-	923 809	-	30 118	-		448 853	-
	5311	за 2021г.	1 308 170	-	-	-	-	34 374	-		1 342 544	-
в том числе: доли/паи других организаций	5302	за 2022г.	904 500	-	-	474 500	-	-	-		430 000	-
	5312	за 2021г.	904 500	-	-	-	-	-	-		904 500	-
займы выданные дочерним Обществам	5303	за 2022г.	438 044	-	-	449 309	-	30 118	-		18 853	-
	5313	за 2021г.	403 670	-	-	-	-	34 374	-		438 044	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
в том числе: Кроткосрочные займы выданные	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	1 342 544	-	-	923 809	-	30 118	-		448 853	-
	5310	за 2021г.	1 308 170	-	-	-	-	34 374	-		1 342 544	-

**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	-	474 500	474 500
в том числе:				
Залог доли в УК дочерней компании	5321	-	474 500	474 500
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лыгин Дмитрий  
Валентинович**  
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	20	-	950 595	-	(791)	-	-	-	-	-	949 824	-
	5530	за 2021г.	20	-	7	-	(7)	-	-	-	-	-	20	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	7	-	10	-	(7)	-	-	-	-	-	10	-
	5532	за 2021г.	7	-	7	-	(7)	-	-	-	-	-	7	-
Прочая	5513	за 2022г.	13	-	950 585	-	(784)	-	-	-	-	-	949 814	-
	5533	за 2021г.	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	20	-	950 595	-	(791)	-	-	X	-	-	949 824	-
	5520	за 2021г.	20	-	7	-	(7)	-	-	X	-	-	20	-



**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 кредито- рской 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.	1 335 244	1 660	32 848	-	-	-	-	-	1 369 752
	5571	за 2021г.	1 300 296	2 100	32 848	-	-	-	-	-	1 335 244
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	1 335 244	1 660	32 848	-	-	-	-	-	1 369 752
	5573	за 2021г.	1 300 296	2 100	32 848	-	-	-	-	-	1 335 244
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	182	4 080	-	(182)	-	-	-	-	4 080
	5580	за 2021г.	80	102	-	-	-	-	-	-	182
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	182	-	-	(182)	-	-	-	-	-
	5581	за 2021г.	80	102	-	-	-	-	-	-	182
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	4 080	-	-	-	-	-	-	4 080
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	1 335 426	5 740	32 848	(182)	-	X	-	-	1 373 832
	5570	за 2021г.	1 300 376	2 202	32 848	-	-	X	-	-	1 335 426

**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)

**Лыгин Дмитрий  
Валентинович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г. \_\_\_\_\_

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	413	417
Отчисления на социальные нужды	5630	135	126
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 426	1 411
Итого по элементам	5660	1 974	1 954
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	1 974	1 954

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лыгин Дмитрий  
Валентинович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4	39	(43)	-	-
в том числе:						
Резервы на предстоящую оплату расходов по отпускам	5701	4	39	(43)	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лыгин Дмитрий  
Валентинович**  
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	1 214 645	1 214 645
в том числе:				
Поручительство по открытым кредитным линиям дочерней компании	5811	-	1 214 645	1 214 645

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лыгин Дмитрий  
Валентинович**  
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.