

**АО «Перммашоптторг»  
ИНН 5902180745/КПП 590401001**

**Пояснения  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2022 год**

г. Пермь

28.03.2023 г.

**1. Основные сведения об обществе**

Полное наименование – Акционерное общество «Перммашоптторг».

Сокращенное наименование – АО «Перммашоптторг».

Адрес (местонахождение) общества: 614002, г. Пермь, ул. Чернышевского, 5

Дата государственной регистрации: 02 февраля 1993 года. ОГРН 1025900530864

Высшим органом управления общества является общее собрание акционеров.

Общее руководство деятельностью осуществляет Совет директоров.

Состав Совета директоров:

- Председатель Совета директоров Кимерлинг С.М. (первый заместитель генерального директора),

- Члены Совета директоров:

Фрадкин Аркадий Ефимович (генеральный директор),

Мандельблат Анатолий Яковлевич (заместитель генерального директора),

Сулимов Борис Павлович (исполнительный директор),

Мизев Алексей Иванович.

Лицами, отвечающими за корпоративное управление, которые несут ответственность за надзор за стратегическим направлением деятельности Общества, надзор за составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности общества являются члены Совета директоров.

Единоличным исполнительным органом общества является генеральный директор, действующий на основании Устава.

В отчетном году и на момент составления бухгалтерской отчетности обязанности генерального директора АО «Перммашоптторг» исполняет Фрадкин Аркадий Ефимович. Срок полномочий генерального директора установлен согласно протоколу заседания Совета директоров общества № 5 от 07 апреля 2020 года до 17 апреля 2023 года.

Состав акционеров:

Фрадкин Аркадий Ефимович имеет право распоряжаться 32,9 % общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал.

Кимерлинг Семен Маркович имеет право распоряжаться 18,6 % общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал.

Мандельблат Анатолий Яковлевич имеет право распоряжаться 14 % общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал.

Кимерлинг Анна Семеновна имеет право распоряжаться 13,7 % общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал.

АО «Пермглавснаб» имеет право распоряжаться 3,6 % общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал.

Физические лица в количестве 323 человек имеют право распоряжаться 17,2 % общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Уставный капитал общества составляет 18311 рублей, оплачен полностью.

Количество акций, выпущенных АО «Перммашоптторг» – 18311 штук. Номинальная стоимость одной акции – 1 руб. Неоплаченных акций нет. Базовая прибыль (убыток) на 1 акцию в отчетном периоде составила -)110,14 руб.

Согласно закону № 209-ФЗ от 24.07.07. АО «Перммашоптторг» является субъектом малого предпринимательства. Эмитентом публично размещаемых ценных бумаг не является.

Основной вид деятельности:

- управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 2 - 68.32.2).

**2. Основные показатели деятельности**

АО «Перммашоптторг» не имеет обособленных подразделений. Среднегодовая численность работников за 2022 г. составляет 32 человека. Численность работающих на 31.12.2022 г. - 33 человека.

Общество в 2022 году применяло общую систему налогообложения.

Сведения о доходах:

Наименование показателя	2022 год тыс.руб.	2021 год тыс.руб.	Изменение показателя, тыс.руб.	Изменение показателя, в процентах
Выручка от основных видов деятельности	31 875	27 581	4 294	+ 15.6
Прочие доходы	0.2	0,3	- 0.1	- 33,3

Сведения о расходах:

Наименование показателя	2021 год тыс.руб.	2020 год тыс.руб.	Изменение показателя, тыс.руб.	Изменение показателя, в процентах
Управленческие расходы	33 366	26 627	6 739	25.3

По итогам 2022 года получен убыток от обычной деятельности в размере 1 491 тыс. руб. Прибыль (убыток) до налогообложения составила -)2 442 тыс. руб., чистая прибыль (убыток) -)2 017 тыс. руб.

В отчетном периоде проводились мероприятия по адаптации системы отопления в Административно-бытовом корпусе к параметрам построенной ранее газовой котельной на складском комплексе. В плане аттестации кранового хозяйства выполнен большой объем ремонтных работ на козловых кранах грузоподъемностью 10 и 12,5 тонн, ремонт подкрановых путей. Произведена замена, частично разрушенного навеса над железнодорожной рампой складов №6, №7, №8, №9 на навес из металлического профнастила. Произведен ремонт железнодорожной рампы в районе склада №8 с восстановлением превышенного вагонного габарита. Отремонтирована кровля складов на площади 1800 кв. метров. Отремонтирован участок подъездной автодороги на сумму 600 тыс. руб. Ремонтная группа для ремонта крановой и автомобильной техники, без привлечения сторонних организаций обеспечивала снижение расходов на ремонт подъемных кранов, на содержание автомобильной техники. Качественно выполненный ремонт ведомственных подъездных путей в 2019 году позволил сократить расходы на ремонт железной дороги. Затраты на эти мероприятия, без которых не возможна деятельность предприятия, послужили причиной превышения расходов над доходами, но без признаков банкротства.

Расшифровка строки 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса:

Расчеты с покупателями и заказчиками – 1 118 тыс.руб.

Расчеты по налогам и сборам – 133 тыс.руб.

Расчеты с поставщиками - 394 тыс.руб.

Расчеты с разными дебиторами - 1 тыс.руб.

Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса:

Расчеты с поставщиками - 494 тыс.руб.

Расчеты по налогам и сборам - 1 294 тыс.руб.

Расходы по страховым взносам – 224 тыс.руб.

Расчеты по оплате труда - 418 тыс.руб.

Расчеты по выплате дивидендов акционерам - 315 тыс.руб.

Расчеты с разными кредиторами – 55 тыс.руб.

Расшифровка отдельных видов доходов и расходов Отчета о финансовых результатах:

Стр. 2350 Прочие расходы – 182 тыс.руб., в т.ч.

- расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций – 56 тыс.руб.

- прочие – 209 тыс.руб.

Списание безнадежной дебиторской задолженности – 690 тыс.руб.

### **3. Раскрытие информации об учетной политике организации для целей бухгалтерского учета**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово - хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом от 31 октября 2000 г. N 94н (ред.08.11.2010) Министерством финансов Российской Федерации;

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером, в стандартной версии программы 1С: Предприятие 8.3 Регистры бухгалтерского учета, а также формы для внутренней бухгалтерской отчетности, применяются по формам, предусмотренные программой.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится обязательная инвентаризация:

- материальных остатков на складе перед сдачей годового отчета (в IV квартале);
- кассы не реже одного раза в квартал, а также в случае передачи денежных средств другому материально-ответственному лицу;
- инвентаризация основных средств производится один раз в три года;
- расчетов с дебиторами и кредиторами перед составлением годовой бухгалтерской отчетности по состоянию на конец отчетного периода.

С 01.01.2022 Общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утверждённый Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Срок полезного использования по основным средствам определяется по Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.02. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Общество не производит переоценку основных средств. В балансе основные средства отражены за минусом амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Объекты основных средств, стоимостью менее 40 000 рублей за единицу, признаются расходами периода на дату доведения до состояния их готовности к использованию.

В целях обеспечения контроля за сохранностью, данное имущество подлежит учету на забалансовом счете.

Основных средств, полученных в аренду, нет.

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В составе материально-производственных запасов учитывается имущество, стоимостью не более 40 000 рублей.

Оценка материально- производственных запасов формируется по фактической стоимости приобретения без использования счета 15 «Заготовление и приобретения запасов», 16 «Отклонение в стоимости материалов».

Оценка материальных-производственных запасов при отпуске их в эксплуатацию, выбытии или прочем использовании для нужд общества, осуществляется исходя из средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

Стоимость финансовых вложений при их выбытии определяется по себестоимости каждой единицы. Финансовые вложения, по которым определяется рыночная стоимость – отсутствуют. Резерв под обесценение ценных бумаг не создается.

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

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. Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99). Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов по договору аренды, выручкой так же считаются поступления, получение которых связано с этой деятельностью; выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99). Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Для целей бухгалтерского учета расходы признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы для нужд всего предприятия учитываются на счете 26 «Общехозяйственные нужды» и полностью списываются по окончании периода в дебет счета 90 «Продажи».

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

Общество формирует резерв на выплату компенсации за неиспользованный отпуск.

Сомнительным долгом признается любая задолженность, которая возникла в связи с реализацией товаров (выполнением работ, оказанием услуг), если она не погашена в сроки, установленные договором, не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Расчеты по налогу на прибыль.

Для устранения различий в бухгалтерском и налоговом законодательстве, в отношении учета расчетов по налогу на прибыль, Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002г. №114н.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Текущий налог на прибыль определяется на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктом 22 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяются.

При формировании показателей бухгалтерского и налогового учета существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

#### 4. Прочая информация

Платежи в бюджет составили 8 803 тыс. рублей, в т.ч. НДС - 3 722 тыс.руб., НДФЛ - 1579 тыс.руб., земельный налог - 785 тыс.руб., страховые взносы - 2 569 тыс.руб. Просроченной задолженности в бюджет нет.

Деятельность по предоставлению в аренду собственного недвижимого имущества и прочая деятельность осуществляется в основном в пределах г. Перми.

Дивиденды выплачиваются только по итогам календарного года. В отчетном периоде дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Договоров, по которым расчеты происходили не денежными средствами, не было. Совместной деятельности нет. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было. Активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте нет.

В течение 2022 года Общество не получало государственной помощи.

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность АО «ПМОТ»:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. – место нахождения, для Ф.Л. – гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания
1	Фрадкин Аркадий Ефимович	Гражданин РФ, акционер, Генеральный директор	Доля в обществе 32,9 %	29.03.2006

Перечень субъектов, на которые АО «ПМОТ» оказывает влияние, либо контролируемых АО «ПМОТ» отсутствует.

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации, что и АО «ПМОТ»), отсутствует.

Бенефициарный владелец - физическое лицо, которое прямо или косвенно владеет (имеет преобладающее участие более 25% в уставном капитале) АО «Перммашоптторг». Основным бенефициаром является Фрадкин Аркадий Ефимович, 1944 г.р., ИНН 590298166897.

В 2022 году АО «Перммашоптторг» осуществляло операции, которые можно было бы квалифицировать как операции со связанными сторонами. В соответствии с ТК РФ, ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом Общества, размер оплаты труда генерального директора определяется в соответствии с заключенным контрактом. Дополнительных вознаграждений или компенсационных выплат генеральному директору не выплачивалось.

В 2022 году связанным сторонам были произведены выплаты в виде оплаты труда в следующем размере:

Ф.И.О.	Доходы, тыс.руб.	Страховые взносы, тыс.руб.
Фрадкин А.Е.	1 279	219
Кимерлинг С.М.	1 231	212
Сулимов Б.П.	739	137
Мандельблат А.Я.	Не производились	
Мизев А.И.	Не производились	

Влияние применения ФСБУ 6/2020 на бухгалтерскую отчетность (альтернативный пересчет)

(тыс. руб.)

Код строки	Наименования показателя	Отражено в		Сумма влияния (гр.4-гр.3)
		годовой отчетности за 2021г. 31.12.2021	годовой отчетности за 2022г. 31.12.2021	
1	2	3	4	5
<b>Бухгалтерский баланс</b>				
<b>Актив</b>				
1150	Основные средства	7 608	9 587	+ 1 979
	Итого актив			+ 1 979
<b>Пассив</b>				
1370	Нераспределенная прибыль	(1 356)	227	+ 1 583
1420	Отложенные налоговые обязательства	0	396	+ 396
	Итого пассив			+ 1 979

## 5. События после отчетной даты

Руководство Общества полагает, что в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общества за 2022 год отсутствуют события после отчетной даты, чрезвычайные и условные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества.

## 6. Непрерывность деятельности

В 2023 году прекращение деятельности и сокращение штата не планируется. Руководством Общества разработана Стратегия развития АО «Пермашоптторг» на 2023 год. Стратегические направления развития АО «Пермашоптторг»:

- Повышение надежности работы кранового хозяйства.
- Снижение простоев кранов из-за ремонта.
- Привлечение новых арендаторов, использующих железнодорожные перевозки.
- Полная загрузка складских площадей.
- Снижение затрат на ремонт и обслуживание техники за счет создания собственной ремгруппы.
- Проведение мероприятий по экономии средств за счет ввода в действие газовой котельной на складском комплексе предприятия.

В 2023 году руководством Общества планируется получение прибыли по итогам деятельности за 2023 год.

Мы не ожидаем возможного возникновения событий, которые могут повлиять на способность организации продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты и нам не известно о каких-либо событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев с отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

В течение 2022 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность общества не оказало существенное влияние вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID 19). Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности общества за 2022 год.

Генеральный директор



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Фрадкин А.Е.', is written over the right side of the official stamp.

Фрадкин А.Е.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-



### 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.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Фрадкин Аркадий Ефимович

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	
	5250	за 2021г.	-	2 621	-	(2 621)	
в том числе:							
Котел RSH 800 (2x400)	5241	за 2022г.	-	-	-	-	
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	
Входной коллектор с насосом Calpeda NM 40/16 В/В для котла RSH 800	5242	за 2022г.	-	-	-	-	
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	
Электронасос Calpeda NM 40/16 В/В R3-X7H72V7	5243	за 2022г.	-	-	-	-	
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	
GSM связь (радиус действия > 1,5 км)	5244	за 2022г.	-	-	-	-	
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	
Измерительный комплекс СГ-ТК-Р-160	5245	за 2022г.	-	-	-	-	
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	
КНС-4	5246	за 2022г.	-	-	-	-	
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	
АКОГ-4	5247	за 2022г.	-	-	-	-	
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	
Труба Термо D400/D500/L1000 нерж.430 0,5/цинк 0,5	5248	за 2022г.	-	-	-	-	
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	
Тройник с конденсатоприемником 400/470-430/оцинк	5249	за 2022г.	-	-	-	-	
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	
Отвод 90 400/470-430/оцинк		за 2022г.	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	-	-	-	
Взрывной клапан 400/470-430/оцинк		за 2022г.	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	-	-	-	
Доборные элементы		за 2022г.	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	-	-	-	
М/конструкция для крепления дымохода с установкой		за 2022г.	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	-	-	-	
Адаптеры, переходники д/монтажа узла учета газа		за 2022г.	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	-	-	-	
Устройство газогорелочное УГ-15-10-60		за 2022г.	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	-	-	-	
Труба гибкая двустенная 63 мм		за 2022г.	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	-	-	-	
Крепление фасадное ККФ 15-57,6		за 2022г.	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	-	-	-	
Кабель силовой 4x16 кв.мм медный гибкий с резиновой изоляцией износостойкий		за 2022г.	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	-	-	-	
Комплект шкафов электрических		за 2022г.	-	-	-	-	

Мат прошивной МП-БСТВ-ст-Т 10000-1000-50 25 пл.	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-
Газопровод	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-
Газовая Блочно-модульная котельная наружного размещения	за 2021г.	-	721	-	(721)
	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 900	-	(1 900)

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	8 551	8 419	8 594
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	-	-	-
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	1 699	1 690	1 690
	5288	-	-	-



Фрадкин Аркадий  
Ефимович  
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.



## 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

(подпись)

Фрадкин Аркадий  
Ефимович

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.



## 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 Фрадкин Аркадий Ефимович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 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.	1 782	-	51 228	-	(50 782)	(615)	-	-	13	12	1 646	-
	5530	за 2021г.	1 711	-	45 230	-	(45 692)	-	-	-	391	142	1 782	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	1 523	-	38 250	-	(38 061)	(594)	-	-	-	-	1 118	-
	5531	за 2021г.	1 336	-	33 079	-	(32 910)	-	-	-	-	19	1 523	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	104	-	12 667	-	(12 387)	(3)	-	-	1	12	394	-
	5532	за 2021г.	219	-	11 364	-	(11 484)	-	-	-	187	5	104	-
Прочая	5513	за 2022г.	155	-	312	-	(327)	(18)	-	-	13	-	134	-
	5533	за 2021г.	156	-	787	-	(1 111)	-	-	-	204	119	155	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	1 782	-	51 228	-	(50 782)	(615)	-	X	13	12	1 646	-
	5520	за 2021г.	1 711	-	45 230	-	(45 692)	-	-	X	391	142	1 782	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	2 573	66 096	-	(65 895)	-	-	13	12	2 800
	5580	за 2021г.	2 349	59 300	2	(59 611)	-	-	391	142	2 573
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	565	18 581	-	(18 664)	-	-	1	12	494
	5581	за 2021г.	317	18 014	-	(17 958)	-	-	187	5	565
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	19 643	-	19 643	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	17 893	-	(17 912)	-	-	-	19	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 293	15 274	-	(15 049)	-	-	-	-	1 518
	5583	за 2021г.	1 256	12 973	2	(13 253)	-	-	196	118	1 293
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	716	12 598	-	(12 538)	-	-	13	-	788
	5586	за 2021г.	775	10 420	-	(10 488)	-	-	7	1	716
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	2 573	66 096	-	(65 895)	-	X	13	12	2 800
	5570	за 2021г.	2 349	59 300	2	(59 611)	-	X	391	142	2 573

## 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)

Фрадкин Аркадий  
Ефимович

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	2 457	2 189
Расходы на оплату труда	5620	12 288	10 134
Отчисления на социальные нужды	5630	2 619	2 201
Амортизация	5640	1 155	201
Прочие затраты	5650	14 847	11 902
Итого по элементам	5660	33 366	26 627
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	33 366	26 627

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



Руководитель

*Ефимович*  
(подпись)

Фрадкин Аркадий  
Ефимович

(расшифровка подписи)

28 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	1 196	(17)	-	-	1 180



Руководитель

  
(подпись)Фрадкин Аркадий  
Ефимович

(расшифровка подписи)

28 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	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель

*А.Е.*  
(подпись)

**Фрадкин Аркадий  
Ефимович**

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

## 9. Государственная помощь

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



Руководитель

(подпись)

Фрадкин Аркадий  
Ефимович

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.