

Пояснения.

К годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
ООО «САНТА СНГ»

1. Данные о хозяйственной деятельности организации

Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «САНТА СНГ»

Сокращенное наименование: ООО «САНТА СНГ».

Организационно-правовая форма:

Общество с ограниченной ответственностью.

Идентификационный номер налогоплательщика: 5024125199.

Код причины постановки на учет: 502401001.

Местонахождение и почтовый адрес:

143444, Московская обл, Красногорский р-н, Красногорск г., Опалиха мкр., Геологов ул,
дом № 6, офис.4

Дата государственной регистрации и государственный номер:

ООО «САНТА СНГ» зарегистрировано ИФНС России по г. Красногорску Московской области 23 декабря 2011 года (свидетельство о государственной регистрации 50№ 011391998, ОГРН № 1115024009803).

Сведения об уставном капитале:

Уставный капитал Общества составляет 100 000 (сто тысяч) рублей.

Бенефициарными владельцами являются учредители т.к. они влияют на принятие решения обществом и имеют доли в уставном капитале больше 25 %.

Учредителями ООО «САНТА СНГ» являются:

Ульянова Мария Ильинична - гражданка РФ, которой принадлежит 56% (Пятьдесят шесть) процент доли уставного капитала Общества, что составляет 56 000 (Пятьдесят шесть тысяч) рублей;

Ульянов Андрей Михайлович – гражданин РФ, которому принадлежит 44% (Сорок четыре) процентов доли уставного капитала Общества, что составляет 44 000 (Сорок четыре тысяч) рублей.

ООО «САНТА СНГ» осуществляет следующие виды деятельности:

- оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами;

ООО «САНТА СНГ» относится к субъектам малого предпринимательства.

Средняя численность штатных работников по состоянию на 01.01.23 составляет - 17 человека.

Общество с ограниченной ответственностью «САНТА СНГ» не имеет филиалов (обособленных подразделений).

Лицензия на виды деятельности:

| Вид лицензии | Номер лицензии | Дата выдачи | Срок действия |
|--|------------------------|-------------------|---------------|
| На осуществление Фармацевтической деятельности | Л042-00110-77/00157473 | 22 августа 2012 г | бессрочная |

2. Управление организацией

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Организации - Генеральным директором. Протоколом №32 от 22.11.2021 назначено ответственное лицо несущее ответственность за подготовку и составлением годовой бухгалтерской отчетности- генеральный директор Грошенков Михаил Сергеевич.

3. Доходы управленческого аппарата.

Доходы управленческого аппарата составляют - 14 132 тыс. руб.

В состав управленческого аппарата входят:

Генеральный директор, Главный бухгалтер, Заместитель Генерального директора по развитию, Заместитель Генерального директора, Руководитель отдела по работе с аптечными сетями, Заместитель Генерального директора по внешнеэкономической деятельности, Топ-менеджер, Заместитель Генерального директора по коммерческой деятельности, Заведующий фармацевтическим складом, Управляющая складом.

4. Информация об учетной политике.

С 2021 года применяется упрощенный способ ведения бухгалтерского учёта, все изменения в учётной политике применяются перспективно (п.15.1 ПБУ 1/2008)

4.1. Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества осуществляется Главным бухгалтером организации с применением компьютерной программы 1С. Предприятие 8.3.

4.2. Учет доходов и расходов Общества ведется методом начисления. Под доходами понимается увеличение экономических выгод Общества в результате поступления активов или погашения обязательств, приводящего к увеличению капитала (за исключением вкладов участников). Расходами признается уменьшение экономических выгод Общества в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновение обязательств, приводящее к уменьшению капитала, за исключением уменьшения вкладов участников

(собственников имущества). Доходы облагаются НДС по ставкам 10% (лекарственные средства), 20% (биологически активные добавки и продукты питания) .

4.4. Начисление амортизации по объектам основных средств, производится линейным способом.

4.5. Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной в зависимости от причины их поступления в Общество.

4.6. Стоимость нематериальных активов погашается посредством амортизации линейным способом. Срок полезного использования согласно правоустанавливающих документов .

4.7. С 2021 года применяет ФСБУ 5/2019. Затраты которые должны быть включены в состав МПЗ признаются расходами в периоде в котором были понесены. (п.2. ФСБУ 5/2019). МПЗ принимаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость МПЗ, приобретённых за плату, признаётся сумма фактических затрат общества на приобретение, за исключением НДС и других возмещаемых налогов. Списание в эксплуатацию производится по средней скользящей стоимости.

4.8. Учет затрат производится с применением бухгалтерского счета 44 «Расходы на продажу» Расходы, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу», за исключением транспортно-заготовительных расходов по товарам, ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи». Сумма транспортно-заготовительных расходов, относящаяся к остаткам нереализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца. Так же ведётся счёт 20 «Основное производство», на котором аккумулируются затраты на контрактное производство, в корреспонденции с счётом 43 «Готовая продукция».

4.9. Себестоимость импортных товаров для налогового учета формируется из контрактной цены товаров плюс таможенные платежи и сборы.

4.10. С 2021 года не применяем ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (п.1,3 ПБУ 8/2010)

4.11. Долгосрочная задолженность по обязательствам (займы и кредиты) переводится в краткосрочную задолженность в случае, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней.

4.12. Прочие доходы и расходы учитываются по счету 91 «Прочие доходы и расходы»

Организация развернуто показывает следующие прочие доходы:

- доходы от реализации имущества;
- положительные курсовые разницы;
- проценты по займам;
- доходы по договорам цессии;
- денежные средства от продажи иностранной валюты;
- доходы от списания кредиторской задолженности;
- прочие доходы.

(Основание: п. 18.2 ПБУ 9/99)

В «Прочих расходах» организация развернуто показывает следующие прочие расходы:

- расходы от реализации имущества;
- отрицательные курсовые разницы;
- расходы по договорам цессии;
- премии покупателям;
- денежные средства от продажи иностранной валюты;

- услуги банка;
- проценты по кредитам и займам;
- прочие расходы, не уменьшающие налоговую базу по налогу на прибыль;
- прочие расходы.

(Основание: п. 21.2 ПБУ 10/99)

4.13. Организация не применяет ПБУ 18/02 (п.1,2)

Отступление от правил ведения бухгалтерского учёта принятой учётной политике в 2021 году не было.

5. Отчетность Общества.

С 2021 года Общества не попадает под критерии обязательного аудита и применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, Федерального закона №402-ФЗ в ведёного в действии с 01.01.2013 «О бухгалтерском учёте» и состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

Сведения об отдельных активах.

6.1. Расшифровка основных внеоборотных и оборотных активов за 2022 год детально раскрыта в табличных формах, которые являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, с приведенными сопоставимыми данными за 2021 год, а именно:

Внеоборотные активы:

- Нематериальные активы- пояснения №1 пп.1.1-1.5;
- Основные средства- пояснения №2 пп.2.1-2.4;

Оборотные активы:

- Запасы - пояснения № 4 пп.4.1.;
- Дебиторская задолженность - пояснения №5 п.5.1.;
- Денежные средства:

Остаток денежных средств на 31.12.2022 года- 6 210 тыс. руб.

В состав денежных средств, включены остатки по счетам всех денежных средств (касса, расчетные счета, специальные счета в банках).

- на расчетных счетах организации - 5 527 тыс. руб.;
- в кассе организации - 443 тыс. руб.;

- спец. счет в банке (корпоративная карта) - 240 тыс. руб.

Финансовые и другие оборотные активы на 31.12.2022 года- 88 693 тыс. руб.

В составе финансовых и других оборотных активов учтены:

1) расходы будущих периодов, срок списания которых менее 12 месяцев, а именно:

- Право использования программ -55 тыс. руб.

- Хостинг доменного имени – 9 тыс. руб.

2) Финансовые вложения.

Остаток финансовых вложений на 31.12.2022 года - 40 929 тыс. руб.

В состав финансовых вложений включен процентный займ в размере 7 929 тыс. руб.

Депозит - 33 000 тыс. руб.

3) НДС по приобретённым ценностям - 4 тыс. руб.

4) Товары с истекшим сроком годности -11 337 тыс. руб.

5) Дебиторская задолженность – 36 359 тыс. руб. (пояснения №5 п.5.1.);

Сведения об отдельных обязательствах.

Данные по обязательствам за 2022 год детально расшифрованы в табличных формах, которые являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности, с приведенными сопоставимыми данными за 2021 год.

6.2. В разделе «Капитал и резервы» отражены:

Уставный капитал:

- в сумме - 100 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль:

- на 31.12.2022 года- 71 852 тыс. руб.

6.3. Краткосрочные обязательства

- Заемные средства- пояснения №5 пп. 5.3.,

- Кредиторская задолженность - пояснения № 5 пп. 5.3.

Кредиторская задолженность, в части авансов полученных, отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, уплаченной в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

7. Данные об отчетных показателях ООО «САНТА СНГ».

7.1. Выручка от основной деятельности составила:

2021 год – 274 843 тыс. руб.

2022 год - 177 966 тыс. руб.

В т. ч. по основным видам деятельности:

| Наименование показателя | Выручка, тыс. руб. (без НДС) | |
|--|------------------------------|---------|
| | 2022 г | 2021 г |
| оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами | 177 966 | 274 843 |

7.2. По результатам хозяйственной деятельности за 2022 год у Общества прибыль до налогообложения составила 40 730 тыс. руб. После налогообложения чистая прибыль отчетного года составила 30 899 тыс. руб.

Прибыль, рассчитанная в соответствии с Налоговым законодательством и подлежащая налогообложению налогом на прибыль, составила 49 155 тыс. руб. Соответственно налог на прибыль, подлежащей уплате за 2022 составил 9 831 тыс. руб.

8. Прочая информация.

8.1. Критерий существенности.

Общество устанавливает, что существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет 5% процентов.

Все несущественные ошибки, выявленные после даты подписания, а также после представления годовой отчетности, исправляются в периоде их обнаружения. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления несущественной ошибки, включаются в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

8.2 Прочие доходы и прочие расходы.

В «Отчете о финансовых результатах» по строке прочие доходы (стр.2340) отражены следующие хозяйственные операции:

| Наименование показателя | 2022 год | 2021 год |
|-------------------------|-----------|-----------|
| | Тыс. руб. | Тыс. руб. |

| | | |
|---|---------|---------|
| Реализация прав требования после наступления срока платежа | - | - |
| Продажа иностранной валюты | - | - |
| Курсовые разницы | 17 462 | 5 496 |
| Прочие внереализационные доходы списание кредиторской задолженности | - | - |
| Прочий внереализационный доход | 156 268 | 185 108 |
| Проценты к получению | 2 393 | 1 947 |
| Итого | 176 123 | 192 551 |

В «Отчете о финансовых результатах» по строке прочие расходы (стр 2350) отражены следующие хозяйственные операции:

| Наименование показателя | 2022 год | 2021 год |
|--|-----------|-----------|
| | Тыс. руб. | Тыс. руб. |
| Реализация прав требования после наступления срока платежа | - | - |
| Продажа иностранной валюты | - | - |
| Курсовые разницы | 22 972 | 5 636 |
| Прочий внереализационный расходы | 178 139 | 222 341 |
| Убытки прошлых лет | - | - |
| Итого | 201 111 | 227 977 |

Купля- продажа валюты.

Отклонения курса продажи иностранной валюты от курса ЦБ отражаются в «отчете о финансовых результатах» в прочих доходах или прочих расходах развернуто.

Отклонения курса покупки иностранной валюты от курса ЦБ отражается в «отчете о финансовых результатах» в прочих доходах или прочих расходах свернуто.

8.3. Резерв по сомнительным долгам.

В 2022 году организацией не был создан резерв по сомнительным долгам. Так как величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично, а таких должников не было.

8.4. ООО «САНТА СНГ» не является собственником, пользователем или арендатором земельных участков и объектов природопользования.

8.5. ООО «САНТА СНГ» операции с ценными бумагами не производила.

8.6. События после отчетной даты.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Ввиду непрогнозируемого изменения курсов иностранных валют после отчетной даты Компания оценивает сложившуюся ситуацию как событие, которое не влияет на показатели бухгалтерской отчетности отчетного года. На текущий момент нет достаточной уверенности надежно оценить в денежном выражении эффект последствий на деятельность компании текущего года.

Событий после отчетной даты, влияющих на понимание финансовой отчетности по состоянию на 31 декабря 2022 года, не было выявлено.

9. Дивиденды

По состоянию на 31.12.2022 учредителями Общества являются:

Ульянова Мария Ильинична - гражданка РФ, которой принадлежит 56% (Пятьдесят шесть) процент доли уставного капитала Общества, что составляет 56 000 (Пятьдесят шесть тысяч) рублей;

Ульянов Андрей Михайлович – гражданин РФ, которому принадлежит 44% (Сорок четыре) процентов доли уставного капитала Общества, что составляет 44 000 (Сорок четыре тысяч) рублей.

В 2022 году была распределена прибыль прошлых лет в размере 39 804 тыс. рублей. Выплачена задолженность по дивидендам участникам Общества в размере 39 804 тыс. руб.

С суммы дивидендов был исчислен и уплачен в бюджет НДФЛ.

10. Информация о связанных сторонах

10.1. ООО "САНТА СНГ" не применяет ПБУ 11/2008 (п.3)

11. Информация о прекращаемой деятельности

Деятельность общества в 2022 году осуществлялась на протяжении всего периода и была направлена на получение доходов. Заработная плата выплачивалась регулярно без снижения.

Факторов, влияющих на непрерывность деятельности и возможность исполнения обязательств в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, не было. У руководства

нет никаких намерений или потребности в прекращении финансово-хозяйственной деятельности, или в обращении за защитой от кредиторов.

12. Оценка риска

- Операционные Риски оцениваются как «низкие», так как не типичные операции отсутствуют.
- Клиентские риски по покупателям оцениваются Обществом как «низкие», отсутствие существенной дебиторской задолженности.
- Страновые риски оцениваются Обществом как «средние», из-за введения экономических санкций на Российскую Федерацию и не стабильный курс валюты.
- Финансовые риски оцениваются как «средние», из-за наличия существенной кредиторской задолженности по поставщикам.

В 2022 году не происходила смена ключевого аппарата.

13. Государственная помощь

Общество не получало от Государства помощь.

31 марта 2023 года.

Генеральный директор

/Грошенков М.С./

Главный бухгалтер

/Жезлова М.Б./

**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. | 152 | (107) | - | - | - | (18) | - | - | - | - | 152 | (125) |
| | 5110 | за 2021г. | 247 | (184) | - | (95) | 95 | (18) | - | - | - | - | 152 | (107) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5101 | за 2022г. | 152 | (107) | - | - | - | (18) | - | - | - | - | 152 | (125) |
| | 5111 | за 2021г. | 152 | (89) | - | - | - | (18) | - | - | - | - | 152 | (107) |
| Прочие нематериальные активы | 5102 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5112 | за 2021г. | 95 | (95) | - | (95) | 95 | - | - | - | - | - | - | - |

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. | - | 11 | - | - | 11 |
| | 5190 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2021г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

**Грошенков Михаил
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

30 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. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| | 5241 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2021г. | - | - | - | - | - |

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

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

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 5 521 | 5 521 | 5 521 |
| 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 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

**Грошенков Михаил
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

30 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 _____
(подпись)

**Грошенков Михаил
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

30 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. | 82 121 | - | 36 359 | - | (82 121) | - | - | - | - | - | - | 36 359 | - |
| | 5530 | за 2021г. | 93 893 | - | 82 121 | - | 93 893 | - | - | - | - | - | - | 82 121 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | 76 727 | - | 19 608 | - | (76 727) | - | - | - | - | - | - | 19 608 | - |
| | 5531 | за 2021г. | 83 023 | - | 76 727 | - | (83 023) | - | - | - | - | - | - | 76 727 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2022г. | - | - | 366 | - | - | - | - | - | - | - | - | 366 | - |
| | 5532 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5513 | за 2022г. | 5 394 | - | 16 385 | - | (5 394) | - | - | - | - | - | - | 16 385 | - |
| | 5533 | за 2021г. | 10 870 | - | 5 394 | - | (10 870) | - | - | - | - | - | - | 5 394 | - |
| | 5514 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5534 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2022г. | 82 121 | - | 36 359 | - | (82 121) | - | - | X | - | - | - | 36 359 | - |
| | 5520 | за 2021г. | 93 893 | - | 82 121 | - | 93 893 | - | - | X | - | - | - | 82 121 | - |

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. | 51 473 | 25 027 | 5 | (51 478) | - | - | - | - | 25 027 |
| | 5580 | за 2021г. | 112 613 | 51 473 | - | (112 613) | - | - | - | - | 51 473 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 37 202 | 15 651 | - | (37 202) | - | - | - | - | 15 651 |
| | 5581 | за 2021г. | 95 693 | 37 202 | - | (95 693) | - | - | - | - | 37 202 |
| авансы полученные | 5562 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2022г. | 11 989 | 9 376 | - | (11 989) | - | - | - | - | 9 376 |
| | 5583 | за 2021г. | 16 920 | 11 989 | - | (16 920) | - | - | - | - | 11 989 |
| кредиты | 5564 | за 2022г. | 2 282 | - | 5 | (2 287) | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2021г. | - | 2 282 | - | - | - | - | - | - | 2 282 |
| 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. | 51 473 | 25 027 | 5 | (51 478) | - | X | - | - | 25 027 |
| | 5570 | за 2021г. | 112 613 | 51 473 | - | (112 613) | - | X | - | - | 51 473 |

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)

**Грошенков Михаил
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.
