

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

АО «ССПП«СОРТСЕМОВОЩ»

1. Информационная часть

1.1 Акционерное Общество «Сельскохозяйственное селекционно- производственное предприятие «СОРТСЕМОВОЩ» зарегистрировано 07 июля 1997 г. № 76865 Регистрационной палатой Администрации Санкт-Петербурга, 15 ноября 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1027801552756.

1.2 Юридический адрес: 194292, город Санкт-Петербург, пер. 1-й Верхний, д.8, Литер А. Постановка на налоговый учет: свидетельство серия 78 №006549014, выдан УФНС России №14 по Санкт-Петербургу.

1.3 Уставной капитал предприятия составляет 10115,00 рублей. разделен на 10115 акций номиналом 1 рубль.

1.4. Основным видом деятельности Общества является:

- 47.76.1- Оптовая торговля семенами, кроме масличных семян
 - 46.22 - Розничная торговля цветами и другими растениями, семенами и удобрениями.
- Дополнительные ОКВЭД::01.11.2;;46.21.13;01.11.1;01.13.3;01.13.1;01.19.2;46.11.31; 46.12.12;46.31.11.

1.5. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации, правил бухгалтерского учета и отчетности по российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ).

1.6. 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.

1.7. Генеральный директор Васильева Наталия Юрьевна.

Совет Директоров:

Председатель Совета Директоров – Васильев Юрий Васильевич;

Калинина Марина Владимировна, Васильева Наталия Юрьевна, Богданов Валерий Владимирович, Зверькова Вероника Геннадьевна.

1.8. На начало 2022 года численность сотрудников составляла 126 человек. Численность сотрудников на 31 декабря 2022 года составляет 122 человек. Среднесписочная численность за 2022 год - 122 человек.

2. Раскрытие основных положений учетной политики Общества

2.1 Основные средства и нематериальные активы.

Переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020 с 01.01.2022, а именно: в бухгалтерской отчетности организации, начиная с отчетности за 2022 год, не пересчитываются сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, а производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному, т.е. на 31.12.2021) в соответствии с п.49 ФСБУ 6/2020. Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с ФСБУ 6/2020 исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 50 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Амортизация начисляется линейным способом. Переоценка ОС не производится.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- Здания;
- Сооружения;
- Транспортные средства;
- Машины и оборудования (кроме офисного);
- Офисное оборудование;
- Производственный и хозяйственный инвентарь.

Нематериальные активы

К нематериальным активам относятся следующие объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности);

исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель; исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных;

- исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров;
- исключительное право патентообладателя на селекционные достижения.

Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем начисления амортизации в течение установленного срока их полезного использования.

Срок полезного использования нематериальных активов определить при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из:

срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации; ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход).

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом исходя из норм, исчисленных организацией на основе срока их полезного использования.

Переход на ФСБУ 26/2020 осуществляется Организацией перспективно с 01.01.2022

Переход на ФСБУ 25/2018 осуществляется в соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018 с 01.01.2022, а именно: арендатор (АО ССПП «Сортсемовощ») по каждому договору аренды единовременно признает на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется ФСБУ 25/2018 (на 31.12.2021), право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются. В целях применения ФСБУ 25/2018 стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

2.2 Оценка производственных запасов

Учет процесса приобретения и заготовления материальных оборотных средств осуществляется в оценке по фактической себестоимости с применением счета 10 "Материалы".

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019, перспективно.

Сырье и материалы учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением.

Включать в расходы по оплате услуг таможенного брокера, а также иных затрат, связанных с приобретением сырья и материалов, учетные цены не применяются.

Затраты на хранение, сортировку, фасовку, комплектацию и разуконплектацию товаров, возникающие после их принятия к учету, не изменяют фактическую.

Товары, оцениваются по продажной стоимости с отдельным учетом наценок. При перемещении в розничные магазины, принимаются к учету по продажной стоимости с использованием счета 41.11 «Товары в розничной торговле». Разница между продажной и покупной ценой товаров фиксируется на счете 42 «Торговая наценка в автоматизированных торговых точках». Учет по счету 42 осуществляется по каждой номенклатурной позиции с помощью бухгалтерской программы.

Тара учитывается по фактической себестоимости. Полученная от поставщика многооборотная залоговая тара, подлежащая возврату, учитывается за забалансовом счете 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение» по залоговой цене. Залоговая стоимость тары, уплаченная поставщику, отражается по дебету счета учета расчетов.

Оценка запасов (материалов, товаров, готовой продукции) при списании (продаже, выбытии по иным основаниям) и запасов, находящихся в остатках на складе, производится по средней себестоимости. Среднее значение себестоимости рассчитывается на конец каждого месяца.

Горюче-смазочные материалы списываются ежемесячно в фактически израсходованном размере на основании путевых листов.

Учет запасов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т. д. Стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Незавершенное производство и расходы будущих периодов

Незавершенное производство (затраты на изготовление продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете в сумме прямых затрат.

Транспортно-заготовительные расходы

При приобретении товаров учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу» и списываются следующим образом: сумма транспортных расходов, относящаяся к остаткам нереализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца.

2.3 Доходы организации

В Обществе самостоятельно признаются поступления доходами от обычных видов деятельности исходя из правила существенности, характера своей деятельности, видов доходов и условий их получения. К доходам от обычных видов деятельности относятся: оптовая и розничная торговля, сдача имущества в аренду. Выручка от реализации продукции, работ, услуг определяется по мере отгрузки (методом начисления).

2.4 Расходы Общества

Затраты на производство продукции (работ, услуг) включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) того отчетного периода, к которому они относятся, независимо от времени оплаты. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг, приобретением и продажей товаров.

2.5 Управленческие и коммерческие расходы

Как предприятие торговли, Организация управленческие расходы отражает в составе расходов на продажу (сч. 44 "Расходы на продажу"), без применения сч.26 «Общехозяйственные расходы».

Расходы на продажу на конец каждого отчетного периода списываются в дебет сч.90, и отражаются в Отчете о финансовых результатах по статье «Коммерческие расходы».

2.6 Капитальные вложения

К незавершенным капитальным вложениям относятся затраты на строительные-монтажные работы. Незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам.

3. Корректировка входящих остатков в отчетности:

Изменения во входящих остатках (на 31.12.2021) отчетности за 2022 год связаны с переходом на новые правила ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018

Наименование показателя	Код	до		после	комментарий
		корректировки	корректировка	корректировки	
		остаток на 31.12.2021		остаток на 31.12.2021	
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Основные средства, в т.ч.:	1130	38 484	21 047	59 531	ФСБУ 6
ИТОГО по разделу I	1100	38 484	21 047	59 531	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
БАЛАНС (актив)	1600		21 047		
ПАССИВ					

III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	170 935	15 253	186 188	ФСБУ 6,25
ИТОГО по разделу III	1300	170 935	15 253	186 188	
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Прочие обязательства	1450		5 794	5 794	ФСБУ 25
ИТОГО по разделу IV	1400	-	5 794	5 794	
БАЛАНС (пассив)	1700		21 047		

4. Раскрытие основных показателей деятельности:

№ п/п	Виды деятельности	Сумма в тыс. руб.
1	Розничная торговля цветами и другими растениями, семенами и удобрениями.	142080
2	Оптовая торговля семенами, кроме масличных семян	244897
	ИТОГО	386977

1. Приобретено и потреблено электроэнергии на производственные цели за 2022 г. на сумму 1 954 тыс. руб.
2. На конец 2022 года Общество не имеет задолженности по кредиту
3. На 31.12.2022 года Общество не имеет краткосрочных финансовых вложений
4. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Разница между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного года, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством РФ о налогах и сборах, сложилась из постоянных и временных разниц (в основном, по основным средствам).

5. Арендные обязательства (Общество арендатор земельных участков и помещений под магазины) в дисконтированной оценке и начисленные проценты по состоянию на 31.12.2022 отражены в таблице:

№ п/п	Предмет аренды	Сумма ППА на 31.12.2022 в тыс. руб.	Начисленные проценты на 31.12.2022 в тыс. руб.	Ставка дисконтирования на 31.12.2022 в %
1	Аренда земли: (УФК по г. Санкт-Петербургу СПб ГКУ «Имущество Санкт-Петербурга)	10 584	83	10%

2	Аренда земли (УФК по г. Санкт-Петербургу СПб ГКУ «Имущество Санкт-Петербурга)	469	4	10%
3	Аренда помещения: Магазин 2	4 407	370	10%
4	Аренда помещения: Магазин 3	2 427	40	10%
5	Аренда помещения: Магазин 6	1 251	385	10%
		19 138	882	

7. В Отчете о финансовых результатах Общества за 2022 год отражены следующие прочие доходы и расходы.

1) «Прочие доходы» - 4 303 тыс.руб., в т.ч.
Курсовые разницы – 2 574 тыс.руб.
Результаты инвентаризации – 327 тыс. руб.
Реализация ОС – 480 тыс.руб.
Прочие внереализационные доходы – 922 тыс.руб.

2) «Прочие расходы» - 16 983 тыс.руб., в т.ч.
Услуги банка – 2 807 тыс.руб.
Материальная помощь и производственные расходы – 287 тыс.руб.
Прочие расходы – 4 748 тыс. руб.
Курсовые разницы – 3 384 тыс.руб
Резерв на отпуск – 2 385 тыс. руб
Резерв сомнительных долгов – 1 697 тыс. руб.
Списание безнадежной дебиторской задолженности – 1675 тыс. руб.

8. Раскрытие операций со связанными сторонами

Связанные стороны Общества:

Бенефициарным владельцем является Васильев Ю.В.
Генеральный директор – раскрыто в п.1.7
Члены Совета Директоров (раскрыты в п.1.7)
ТСЖ «Невский олимп» (председатель правления и исполнительный орган – одно и то же лицо)

Операции со связанными сторонами:

Члены Совета Директоров являлись сотрудниками Общества и в 2022 году им выплачивалась заработная плата в рамках трудовых договоров.

Выплаты управленческому персоналу за 2022 г. (к управленческому персоналу относится: генеральный директор, помощник генерального директора, технический директор, коммерческий директор, главный энергетик, начальник цеха фасовки, менеджер по персоналу), включая оплату труда, ежегодный оплачиваемый отпуск и т.п. Краткосрочные вознаграждения, составили 6 905 тыс. руб., страховые взносы 1 180 тыс. руб. В 2021 г – 8 075 тыс. руб., страховые взносы 1 388,9 тыс.руб.

Операций с ТСЖ «Невский олимп» не проводилось.

9. Оценочный резерв - по сомнительным долгам – 1 697 тыс.руб.
10. Оценочное обязательство по отпускам - 3 713 тыс.руб.
11. Продажа товаров, продукции осуществлялась 100 % - на территории РФ
12. События после отчетной даты –Принято решение об увеличении УК Общества до 51 тыс. рублей путем увеличения номинальной стоимости обыкновенных акций до 5 рублей за одну обыкновенную акцию. Увеличение уставного капитала осуществить за счет нераспределенной прибыли прошлых лет.
13. Признаки обесценения ОС и запасов отсутствуют в 2022 г.
14. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.
15. Гос.помощь не предоставлялась.
16. Базовая прибыль на акцию составила 5 593 руб.
17. **Информация о влиянии коронавируса на деятельность организации**

Деятельность Организации не относится к сферам деятельности наиболее пострадавшим, в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции. Нарушение условий договоров не происходило. Численность персонала не уменьшилась. Выручка не уменьшилась.

На непрерывность деятельности организации распространение новой коронавирусной инфекции не повлияло.

18. Информация о влиянии санкций недружественных стран на деятельность организации

Санкции, введенные недружественными странами, не влияют на деятельность организации. Организация полностью отказалась от импортных закупок с недружественными странами, перешла на закупки на внутреннем рынке и со странами из ЕАЭС.

Генеральный директор
АО «ССПП» Сортсеровощ»

Дата

30.03.2022 г.



Васильева Н.Ю.

**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.	610	(602)	-	-	-	(1)	-	-	-	610	(604)
	5110	за 2021г.	610	(601)	-	-	-	(1)	-	-	-	610	(602)
в том числе: Организационные расходы	5101	за 2022г.	3	(3)	-	-	-	-	-	-	-	3	(3)
	5111	за 2021г.	3	(3)	-	-	-	-	-	-	-	3	(3)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2022г.	396	(396)	-	-	-	-	-	-	-	396	(396)
	5112	за 2021г.	396	(396)	-	-	-	-	-	-	-	396	(396)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2022г.	14	(6)	-	-	-	(1)	-	-	-	14	(7)
	5113	за 2021г.	14	(5)	-	-	-	(1)	-	-	-	14	(6)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5104	за 2022г.	198	(198)	-	-	-	-	-	-	-	198	(198)
	5114	за 2021г.	198	(198)	-	-	-	-	-	-	-	198	(198)

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		13	19	19	19		
Всего	5130						
в том числе:							
Организационные расходы	5131	3		3		3	
Прочие нематериальные активы	5132	14		14		14	
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5133	1		1		1	
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5134	1		1		1	

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	

Руководитель

Васильева Наталья Юрьевна

(подпись) (электронно-цифровая подпись)



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.	2 712	9 671	-	(7 692)	4 691
	5250	за 2021г.	2 657	5 732	-	(5 677)	2 712
в том числе:	5241	за 2022г.	2 712	1 979	-	-	4 691
	5251	за 2021г.	1 678	1 033	-	-	2 712
Проект на котельную	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
Лист г/к 4,0х1,5х3	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Трактор Xingtai XT-504 (кабиной)	5243	за 2022г.	-	1 293	-	(1 293)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Гайка	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
Болт	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Шайба пруж.	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Шайба	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автофургон М935ХР198	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Магазин № 3	5248	за 2022г.	-	2 042	-	(2 042)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Магазин № 6 Новый договор	5249	за 2022г.	-	529	-	(529)	-
	5259	за 2021г.	-	1 251	-	(1 251)	-
Тобо Пректор улличный с вращением IGP S200+		за 2022г.	-	150	-	(150)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Магазин № 3 - 2023 г		за 2022г.	-	2 427	-	(2 427)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Дозатор фасовочный ДФСМ 50-Б-ПП-Х(0.5)-0		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомат фасовочно-упаковочный ЛФУ-05-16-12		за 2022г.	952	-	-	-	-
		за 2021г.	-	9	-	(961)	-
Вывеска ДОМ СЕМЯН маг.2		за 2022г.	26	(26)	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Полоса г/к 40х4		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Брусok		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Саморезы кг		за 2022г.	-	-	-	-	-
		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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель


 Васьильева Наталия
Юрьевна

(подпись) СОРТСЕМОВОЦ (расшировка подписи)

30 марта 2023 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2022г.	136 654	-	136 654	415 547	-400 863	-	-	X	151 338	-	151 338	
	5420	за 2021г.	105 225	-	105 225	388 405	386 976	-	-	X	136 654	-	136 654	
в том числе:														
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	16 354	-	16 354	46 073	(42 057)	-	-	25 263	-	20 370	
Готовая продукция	5421	за 2021г.	13 068	-	13 068	37 429	(34 143)	-	-	21 882	-	16 354		
	5402	за 2022г.	57	-	57	332	-385	-	-	114	-	4		
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	8	-	8	774	-717	-	-	595	0	57		
	5403	за 2022г.	114 585	-	114 585	135 998	-132049	-	-	208 651	-	118 534		
Товары и готовая продукция отгруженные	5423	за 2021г.	90 270	-	90 270	154 875	-187 379	-	-	135 782	-	114 585		
	5404	за 2022г.	-	-	-	3	(3)	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5424	за 2021г.	-	-	-	88	-88	-	-	-	-	-		
	5405	за 2022г.	-	-	-	57 800	(57 800)	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5425	за 2021г.	-	-	-	48 428	(48 428)	-	-	-	-	-		
	5406	за 2022г.	1 519	-	1 519	167 395	-167 933	-	-	981	-	981		
Расходы будущих периодов	5426	за 2021г.	1 564	-	1 564	146 864	-146 903	-	-	1 519	-	1 519		
	5407	за 2022г.	312	-	312	761	-636	-	-	437	-	437		
Авансы под запасы	5427	за 2021г.	315	-	315	603	-606	-	-	312	-	312		
	5408	за 2022г.	3827	-	3827	7 185	-	-	-	11 012	-	11 012		
	5428	за 2021г.	-	-	-	3826	-	-	-	3827	-	3827		

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Руководитель Васильева Наталья Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление						выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма Долга по сделке, операции)	примитивные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов в краткосрочную задолженность							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5503 5523	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5504 5524	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2022г. за 2021г.	47 275 39 692	-1554 -7769	21 650 24 347	402	(14 506) -17142	(1) -24	-6215	-	-	-	-	-	-	54 418 47 275	(1 544) -1554
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2022г. за 2021г.	42 310 28 296	-1544 -7769	12 102 17 194	-	(6 627) (3 156)	- -24	-6215	-	-	-	-	-	-	47 785 42 310	(1 544) -1544
Авансы выданные	5512 5532	за 2022г. за 2021г.	1 802 8 226	- -	2 429 1 396	-	96 -7 820	- (1)	-	-	-	-	-	-	-	4 327 1 802	- -
Прочая	5513 5533	за 2022г. за 2021г.	3 163 3 170	- -	7 119 5757	402	(7 975) -6166	(1) -	-	-	-	-	-	-	-	2 306 3 163	- -
	5514 5534	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X X	- -
Итого	5500 5520	за 2022г. за 2021г.	47 275 39 692	-1554 -7769	21 650 24 347	402	(14 506) -17142	(1) 24	-6215	X	X	X	X	X	X	54 418 47 275	(1 544) -1554

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная 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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыл				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022г. 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	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022г. за 2021г.	53 027 36 961	53 153 28 417	707 59	-61393 -13421	(14) (18)	-	45 480 53 027	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	17 867	22 636	73	-6691	(12)	-	33 873	
	5581	за 2021г.	15 111	12 699	14	(9 957)	-	-	17 867	
авансы полученные	5562	за 2022г.	20 917	825	-	-20770	-2	-	970	
	5582	за 2021г.	16676	4 473	-	(215)	(17)	-	20 917	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	2 292	6784	3	-1232	-	-	7 787	
	5583	за 2021г.	2 448	2019	-	-3204	-	-	2 292	
кредиты	5564	за 2022г.	8 903	22 880	631	(32 413)	-	1 029	-	
	5584	за 2021г.	-	8 875	45	(17)	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	8 903	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	3 046	28	-	-226	-	-	-	
	5586	за 2021г.	2 726	351	-	(28)	(1)	-	2 890	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550 5570	за 2022г. за 2021г.	53 027 36 961	53 153 28 417	707 59	-61393 -13421	(14) (18)	X X	45 480 53 027	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2022 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  Васильева Наталья Юрьевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

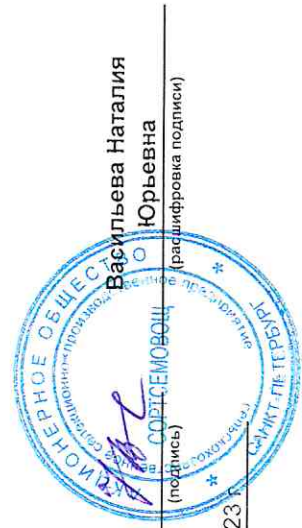
30 марта 2023 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	161 750	161 684
Расходы на оплату труда	5620	75 254	64 020
Отчисления на социальные нужды	5630	13 003	12 444
Амортизация	5640	6 069	4 214
Прочие затраты	5650	4 155	33 981
Итого по элементам	5660	297 622	276 343
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	297 622	276 343

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




Руководитель Васильева Наталья Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	3 392	6 882	-7 203	642	3 713
в том числе:						
резерв на отпуск	5701	3 392	6 882	-7 203	642	3 713

Руководитель _____
 (подпись)  (расшифровка подписи)
 Васильева Наталия Юрьевна
 (расшифровка подписи)
 СОРТСЕМОВОЦ
 (расшифровка подписи)
 30 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

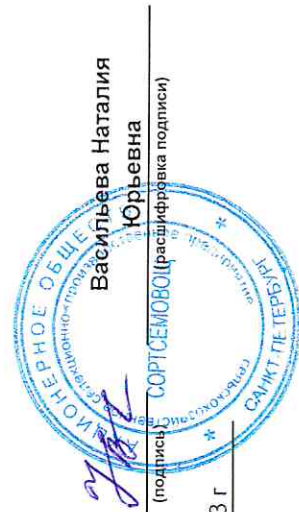
Руководитель Васильева Наталья Юрьевна
 (подпись) _____ (расшифровка подписи)

30 марта 2023



9. Государственная помощь

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



Васильева Наталья
Юрьевна

Руководитель (подпись) СОРТСЕМОВОИ (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г