

**ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2022 год**

ООО «Галфинд»

1. Общие сведения

1.1 Сведения о регистрации

Общество с ограниченной ответственностью «Галфинд», сокращенное наименование – ООО «Галфинд» (далее – Общество), зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 04 апреля 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1037700085070. Свидетельство о государственной регистрации № 972.856. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 77 № 007090416 от 29.01.2003 г.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ: Инспекция Федеральной налоговой службы № 18 по г. Москве 22.02.2019 г., ИНН/КПП 7720264987/771801001.

Правовое положение Общества, порядок организации и ликвидации, а также права и обязанности участников Общества определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами и иными правовыми актами Российской Федерации.

Местонахождение Общества согласно Устава в отчетном периоде: - Российская Федерация, г. Москва

Юридический адрес Общества при регистрации: Российская Федерация, 107023, г. Москва, ул. Малая Семёновская, д.3А, стр.1, эт.8, пом.ХХ

1.2 Основные виды деятельности Общества

Основными видами деятельности Общества являются:

- разработка компьютерного программного обеспечения;

Дополнительными видами деятельности Общества являются:

- деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;
- деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий;
- деятельность по созданию и использованию информационных баз данных и информационных ресурсов.

1.3 Уставный капитал, Участники Общества

Участником Общества является:

- Общество с ограниченной ответственностью «Финансы и информатика» размер доли в уставном капитале Общества 100%;
Уставный капитал Общества составляет 1 210 000 рублей.

1.4 Управление и контроль

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Совет директоров;
- Генеральный директор;

Высшим органом управления Общества является Общее собрание Участников. Компетенция Общего собрания Участников Общества определяется Уставом Общества в соответствии с действующим законодательством. К вопросам компетенции Общего собрания Участников Общества относятся: изменение Устава, уставного капитала, определение основных направлений деятельности Общества, избрание Совета директоров, образование исполнительных органов.

Генеральным директором Общества с 16 марта 2006 года является Есипов Владимир Иванович на основании Решения Участника Общества № 7 от 16.03.2006 г. Полномочия Генерального директора продлены Решением Участника Общества № 38 от 18.02.2022 г.

1.5 Численность сотрудников Общества

Численность сотрудников, работающих в Обществе

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Среднегодовая численность	47	45	46

2. Основные положения учетной политики Общества и основы составления годовой бухгалтерской отчетности

2.1 Допущения в учете и отчетности

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих условий:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности);
- принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Допущений, отличных от вышеперечисленных, Общество при формировании Учетной политики не применяло. Факты неприменения Обществом в отчетном периоде правил бухгалтерского учета отсутствуют.

2.2 Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год подготовлена в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации. При подготовке бухгалтерской отчетности за 2022 год у Общества не имелось значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могли породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества.

Общество является субъектом малого предпринимательства, не подлежит обязательному аудиту и применяет льготы:

- не применяет ПБУ 18/02
- не применяет ПБУ 12/2010
- не применяет ПБУ 11/2008

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Показатели бухгалтерской отчетности будут считаться существенными, если:

- показатель Бухгалтерского баланса составляет более 5 процентов валюты баланса;
- показатель Отчета о финансовых результатах составляет более 5 процентов в общей сумме доходов или расходов, или изменение показателя в результате ошибки приведет к изменению итогового финансового результата на противоположный;

- показатель Отчета о движении денежных средств составляет более 5 процентов от итогового показателя «поступило денежных средств, всего» или «направлено денежных средств, всего» по соответствующему виду денежных потоков.

Существенный показатель подлежит детализации в бухгалтерской отчетности.

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет более 30 процентов от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 30 процентов от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

2.3 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев с отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.4 Основные средства

Объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости. Фактическая стоимость объекта основных средств, приобретенных за плату, включает сумму фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, проценты по заемным средствам в случае признания инвестиционным активом.

В составе основных средств отражаются объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей, предназначенные для использования при выполнении работ, оказании услуг и производстве продукции, либо для управленческих нужд Общества, способные приносить экономические выгоды.

Основные средства стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также книги, брошюры и т.п. издания отражаются в составе материально - производственных запасов.

Основные средства по состоянию на конец каждого отчетного года отражаются по первоначальной стоимости, скорректированной с учетом последующего поступления, выбытия и амортизации. Стоимость основных средств, подлежащих амортизации, погашается путем начисления амортизации объектов основных средств.

Метод начисления амортизации в бухгалтерском учете – линейный.

Расходы на ремонт и эксплуатацию объектов основных средств включаются в состав общехозяйственных расходов или расходов по инвестиционной деятельности в зависимости от цели использования объекта основных средств, в том отчетном периоде, в котором они произведены.

Арендованные основные средства учитываются за балансом в оценке, указанной в договоре.

Затраты на проведение всех видов ремонта включаются в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

Информация по разделу дополнена таблицей 2.1 «Наличие и движение основных средств».

2.5 Материально- производственные запасы

К МПЗ относятся активы, удовлетворяющие требованию ФСБУ 5/2019. Также к МПЗ относятся активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но

стоимостью не более 40 000 рублей (п.5 ПБУ 6/01 "Учет основных средств", утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001г. № 26н).

ФСБУ 5/2019 применяется ко всем видам запасов, независимо от направления их использования. Материалы, поступавшие в течение года, списывались по мере использования.

В соответствии с ФСБУ 5/2019 запасы оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. Единицей учета материально-производственных запасов (МПЗ) является номенклатурная единица. МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости. Расчет средней себестоимости производится путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом, в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Информация по разделу дополнена таблицей 4.1. «Наличие и движение запасов».

2.6 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Сомнительная задолженность отсутствует.

Срок погашения в течение не более 12 месяцев после отчетной даты.

Информация по разделу дополнена таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

2.7 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Срок погашения в течение не более 12 месяцев после отчетной даты.

Информация по разделу дополнена таблицей 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

2.8 Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудникам

Начисление резерва предстоящих расходов на оплату отпусков производится ежемесячно.

Сумма резерва предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудникам включается в зависимости от отнесения расходов на оплату труда сотрудников в прямые или косвенные расходы. В отчетности отражается по статье «Резервы предстоящих расходов».

В течение года затраты на выплату отпускных, страховых взносов и компенсации за неиспользованный отпуск списываются за счет резерва.

По состоянию на 31 декабря отчетного года проводится инвентаризация резерва предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудникам.

При расчете суммы резерва на конец года учитывается количество дней неиспользованного отпуска, среднедневная сумма расходов на оплату труда (с учетом установленной методики расчета среднего

заработка) и суммы обязательных отчислений страховых взносов. Если величина, определенная на конец отчетного года, больше величины резерва, отраженного в бухгалтерском учете на отчетную дату, то резерв увеличивается до расчетной величины. В случае, если величина, определенная на конец отчетного года, меньше величины резерва, отраженного в бухгалтерском учете на отчетную дату, то разница относится в счет внереализационных доходов.

Информация по разделу дополнена таблицей 7. «Оценочные обязательства».

2.9 Порядок формирования расходов

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, заказом или аналогичным документом, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива. Расходы учитываются в момент фактического движения соответствующих запасов и услуг, независимо от того, когда оплачены денежные средства или их эквиваленты, и они учтены в финансовой отчетности в том периоде, к которому они относятся.

Расходы для целей бухгалтерского учета подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходами по обычным видам деятельности являются:

- расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

2.10 Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности – это расходы, непосредственно связанные с осуществлением этих видов деятельности.

Для отражения прямых расходов по обычным видам деятельности аналитический учет ведется:

- по видам деятельности;
- по статьям затрат.

Моментом окончания оказания услуг, выполнения работ является подписание акта приема-передачи оказанных услуг, выполненных работ. Если условиями договора предусмотрена поэтапная сдача-приемка оказанных услуг (выполненных работ), то доходы и расходы по таким договорам относятся на финансовый результат по каждому этапу в момент подписания акта приема-передачи оказанных услуг (выполненных работ).

Прямые расходы, по договорам оказания услуг и выполнения работ, относятся на «Себестоимость продаж» для формирования финансового результата в последний день месяца, в котором были оказаны услуги, выполнены работы.

Общехозяйственные расходы – это расходы, связанные с осуществлением обычных видов деятельности, не относящиеся напрямую к ним, такие как расходы для нужд управления, расходы на подготовку и разработку новых направлений инвестиционной деятельности, а также другие расходы.

Общехозяйственные расходы списываются ежемесячно в полном размере на «Управленческие расходы» по методу «Директ-костинг».

2.11 Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся, не предназначенные для перепродажи или передачи третьим лицам:

- расходы, связанные с приобретением различных лицензий на определенные виды деятельности, прочие разрешительные документы (сертификаты и т.д.);
- расходы, связанные с приобретением неисключительных прав на программные продукты и базы данных по договорам купли-продажи, лицензионным или договорам мены, если эти активы не соответствуют условиям, установленным для нематериальных активов;
- расходы на ДМС;
- аналогичные расходы, относящиеся к другим отчетным периодам.

Период списания таких расходов определяется исходя из срока действия лицензий, срока действия договора, например, по договору страхования, или из других документов, подтверждающих период расходов.

Если в лицензионном договоре срок его действия не определен, то договор считается заключенным на 5 лет, в соответствии с п.4 статьи 1235 Гражданского Кодекса РФ.

Расходы будущих периодов включаются в состав затрат равномерно, в течение периода списания расходов, или единовременно, в момент наступления определенного события, если расходы связаны с этим событием.

В бухгалтерской отчетности такие расходы (за исключением расходов по страхованию) отражаются в составе прочих внеоборотных активов в случае, если срок списания таких расходов превышает 1 год после отчетной даты, и в составе прочих оборотных активов, если срок списания расходов составляет менее 1 года после отчетной даты.

2.12 Прочие доходы и расходы

В составе прочих расходов отчетного периода также отражаются: банковские комиссии за обслуживание счета, штрафы за нарушения условий договоров, а также штрафы и пени по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами.

В строке 2320 «Проценты к получению» ОФР отражены поступления в виде процентов от депозитных сделок.

2.13 Информация об уровне существенности

Уровень существенности, принятый Обществом, составляет 5 (Пять) %.

Т.е. существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

3. Бенефициарные владельцы Общества

Во исполнение требований Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ (ред. от 23.04.2018) «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансирование терроризма» в соответствии с которыми Общество обязано знать своих бенефициаров, принимать при необходимости меры к получению сведений о них, обновлять данные сведения ежегодно, хранить полученные данные не менее 5 лет.

Бенефициарный владелец - в целях Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.

Физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале):

- Акиньшина Юлия Анатольевна;

Физическое лицо (лица), ответственное за принятие стратегических решений, которые оказывает решающее влияние на развитие бизнеса или на общее направление развития предприятия; осуществляющее исполнительный контроль за ежедневной или регулярной деятельностью юридического лица с использованием позиции руководства высшего звена – физ. лица, входящие в состав совета директоров.

4. Условные обязательства/активы

Общество не участвует в каких-либо судебных разбирательствах. У Общества отсутствуют претензии к третьим лицам, так же, как и у третьих лиц отсутствуют претензии к Обществу.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. Общество не имеет информации об условных фактах хозяйственной жизни.

5. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества приводится на официальном сайте Общества.

Хозяйственная деятельность и доходы Общества иногда подвергаются влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений и форс-мажорных обстоятельств. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, так же их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

6. Операционные риски

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2022 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

7. Риски ликвидности

Риски ликвидности – это риск, при котором Общество не сможет получить достаточно денежных средств для погашения своих обязательств в полном объеме по мере наступления сроков погашения, или сможет это сделать на существенно не выгодных для себя условиях. Для управления ликвидностью Общество планирует потоки денежных средств на основе квартальных бюджетов доходов и расходов, годовых финансовых планов.

Руководство Общества регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и обязательства по платежам. Кроме того, денежные средства, отвлекаемые Обществом от основной деятельности, при погашении существующей кредиторской задолженности подвергаются тщательному анализу и не могут привести к негативным последствиям.

8. Непрерывность деятельности

Общество осуществляет свою деятельность в области информационных технологий, основной ОКВЭД 62.01 – разработка компьютерного программного обеспечения. ООО «Галфинд» является аккредитованной в Министерстве цифрового развития, связи и массовых коммуникаций организацией, осуществляющей деятельность в области информационных технологий (номер в реестре 1354, номер решения 65 от 12.04.2011 года). Общество планирует в 2023 и последующих годах осуществлять свою деятельность в области информационных технологий. В связи с этим, ООО «Галфинд» будет применять в своей деятельности все налоговые и прочие преференции, установленные и вытекающие из действующего законодательства России, в частности положения Указа Президента Российской Федерации от 02.03.2022 № 83 «О мерах по обеспечению ускоренного развития отрасли информационных технологий в Российской Федерации».

ООО «Галфинд» является субъектом МСП. Планируем в 2023 году в сочетании с льготами для ИТ компаний использовать все доступные и поименованные в законодательстве России преференции для МСП.

9. События после отчетной даты

Текущая геополитическая ситуация и санкционная политика в отношении всех секторов российской промышленности, введенная странами Запада может оказать существенное влияние на показатели финансово-хозяйственной деятельности ООО «Галфинд». Предприятие будет учитывать это в своей работе и корректировать текущие оперативные показатели в зависимости от внешних и внутренних факторов. При этом, будет отслеживать и применять все меры поддержки, озвученные и утвержденные Правительством России и другими исполнительными и законодательными органами.

ООО «Галфинд» заключает свои сделки с контрагентами в валюте РФ. Это снижает риски проведения платежей, но не регулирует риски неплатежеспособности контрагентов. Данный факт может иметь существенное влияние на исполнение Обществом своих обязанностей перед сотрудниками, контрагентами, государственными инстанциями и т.д.

При этом, оставаясь добросовестным налогоплательщиком ООО «Галфинд» приложит все усилия для исполнения своих обязанностей в срок и реализации своих прав в соответствии с условиями действующего законодательства и условиями делового оборота

Иных существенных событий, требующих раскрытия в отчетности, после отчетной даты до момента подписания годовой бухгалтерской отчетности у Общества не произошло.

Генеральный директор



Есипов В.И.

«30» марта 2023 года

**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.	337	(337)	-	-	-	-	-	-	-	337	(337)
	5110	за 2021г.	337	(337)	-	-	-	-	-	-	-	337	(337)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	337	(337)	-	-	-	-	-	-	-	337	(337)
	5111	за 2021г.	337	(337)	-	-	-	-	-	-	-	337	(337)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						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:							
Разработка новой программы	5161	за 2022г.	202	-	-	-	202
	5171	за 2021г.	202	-	-	-	202
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Есипов Владимир Иванович
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	-	89	-	(89)	-
в том числе:							
Ноутбук Asus Pro P2540FA-DM0289	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
Ноутбук Acer Aspire 5 A515-44G	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	42	-	(42)	-

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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Есипов Владимир
Иванович**
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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)

**Есипов Владимир
Иванович**
(расшифровка 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		
						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				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	13 494	-	13 494	114 564	(109 717)	-	-	X		18 341	-	18 341
	5420	за 2021г.	1 789	-	1 789	90 220	(78 515)	-	-	X		13 494	-	13 494
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	565	(565)	-	-	-		-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	330	(330)	-	-	-		-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	1 672	-	1 672	5 672	(5 547)	-	-	-		1 797	-	1 797
	5423	за 2021г.	1 789	-	1 789	2 977	(3 094)	-	-	-		1 672	-	1 672
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	11 822	-	11 822	108 327	(103 606)	-	-	-		16 544	-	16 544
	5425	за 2021г.	-	-	-	86 913	(75 091)	-	-	-		11 822	-	11 822
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Есипов Владимир
Иванович**
(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.	17 747	-	4 237	-	(12 993)	-	-	-	1 966	110	11 068	-
	5530	за 2021г.	13 988	-	12 169	-	(9 087)	-	-	-	-	677	17 747	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	12 650	-	3 518	-	(11 099)	-	-	-	-	-	5 069	-
	5531	за 2021г.	8 932	-	11 855	-	(8 138)	-	-	-	-	-	12 650	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	575	-	719	-	(113)	-	-	-	-	-	1 181	-
	5532	за 2021г.	778	-	173	-	(375)	-	-	-	-	-	575	-
Прочая	5513	за 2022г.	4 522	-	-	-	(1 780)	-	-	-	1 966	110	4 818	-
	5533	за 2021г.	4 278	-	141	-	(574)	-	-	-	-	677	4 522	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	17 747	-	4 237	-	(12 993)	-	-	X	1 966	110	11 068	-
	5520	за 2021г.	13 988	-	12 169	-	(9 087)	-	-	X	-	677	17 747	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	47 430	7 176	1	(5 068)	(13 190)	-	1 966	110	38 423
	5580	за 2021г.	49 927	37 070	-	(56 207)	-	-	-	677	47 430
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	35 655	525	-	(22 408)	(13 190)	-	-	-	582
	5581	за 2021г.	37 174	16 845	-	(18 363)	-	-	-	-	35 655
авансы полученные	5562	за 2022г.	1 147	5 889	-	(579)	-	-	-	-	6 457
	5582	за 2021г.	1 645	204	-	(702)	-	-	-	-	1 147
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	8 907	662	1	(1 551)	-	-	1 965	110	10 094
	5583	за 2021г.	9 588	19 821	-	(21 179)	-	-	-	677	8 907
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	1 721	19 750	-	(182)	-	-	-	-	21 289
	5586	за 2021г.	1 520	201	-	-	-	-	-	-	1 721
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	47 430	7 176	1	(5 068)	(13 190)	X	1 966	110	38 423
	5570	за 2021г.	49 927	37 070	-	(56 207)	-	X	-	677	47 430

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)

**Есипов Владимир
Иванович**

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	565	330
Расходы на оплату труда	5620	71 059	66 750
Отчисления на социальные нужды	5630	3 831	3 677
Амортизация	5640	66	207
Прочие затраты	5650	38 106	16 984
Итого по элементам	5660	113 627	87 948
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(14 295)	(11 705)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	99 332	76 243

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

Руководитель _____
(подпись)

**Есипов Владимир
Иванович**

(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	7 016	-	-	-	7 016

Руководитель _____
(подпись)

**Есипов Владимир
Иванович**
(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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Есипов Владимир
Иванович**
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

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	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г. 5910	-	-	-	-
	за 2021г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2022г. 5911	-	-	-	-
	за 2021г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Есипов Владимир
Иванович**

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.