Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
ООО «Филд Форс Групп Рус»
ИНН 7724702416

1. Общие положения

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 года №106н, Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 года №43н., плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению (утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94Н), Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», иных нормативных актов, регламентирующих порядок ведения бухгалтерского учета и формирования финансовой отчётности.

Общество с ограниченной ответственностью «Филд Форс Групп Рус», далее по тексту Общество. Функции единоличного исполнительного органа Общества исполняет Генеральный директор Минягина Анна Григорьевна (с 30.01.2017 г.), действующая на основании Устава. Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц в Инспекции Федеральной налоговой службы №2 по г. Москва за № 1097746152426.

Организационно – правовая форма собственности Общества - общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 65), частная собственность (ОКФС 16).

Юридический адрес организации: 129090, Москва г, Гиляровского ул, д. № 10 строение 1, этаж, помещение 3,7

Предметом деятельности Общества является Рекламная деятельность.

Основной целью деятельности является предоставление рекламных услуг.

Общество ведет деятельность, связанную с оказанием услуг гражданско-правового характера на возмездной основе в форме «аутсорсинга мерчандайзинга», то есть передаче на обслуживание определенных процессов, необходимых для осуществления клиентом его деятельности по обеспечению наличия и видимости продукта, в том числе связанной с выкладкой продукции на полки и оборудование торговых точек. Общество полностью руководит персоналом и контролирует его действия, занимается постановкой целей и задач, моделирует трудовую функцию, администрирует направляемый для оказания услуг персонал, несет ответственность за его действия, а клиент в свою очередь оценивает итог оказанной услуги.

Основным кодом ОКВЭД Общества является - 47.11.3 Деятельность по розничной торговле большим товарным ассортиментом с преобладанием продовольственных товаров в неспециализированных магазинах.

Для формы деятельности по «аутсорсингу мерчандайзинга» действующим законодательством не предусмотрено специального кода классификатора. Отнесение деятельности Общества к коду 47.11.3 максимально приближено к описанию выполняемой деятельности, так как она является смежной по отношению к розничной торговле.

Выкладка товара предполагает размещение в местах продажи самого товара, дополнительных же сведений о товаре или его производителе в результате выкладки

товара покупатель не получает. В свою очередь, сведения, содержащиеся на упаковке, сами по себе рекламой не являются и коды классификаторов, связанные с рекламной деятельностью, неприменимы к деятельности Общества, так как целью размещения информации на упаковке товара является предоставление покупателю информации о потребительских свойствах товара, его назначении, составе, условиях хранения, дате и месте изготовления и упаковки и т. д.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2022 года составляет 1 000 000,00.
Состав учредителей с мая 2022 года:
-Никольский Александр Сергеевич – 45%
-Мунгалова Оксана Андреевна – 35%
-Шахмина Юлия Анатольевна – 12%
-Шихов Дмитрий Борисович – 8 %

Среднегодовая численность работников Общества по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 1048 человек.

Обособленных подразделений у Общества на отчетную дату нет.

Бухгалтерская финансовая отчетность Общества подлежит обязательному аудиту. Аудит проводится ООО "АГ "Капитал" ИНН 6658149843, ОГРН 1026602337068

Бенефициаром является Никольский Александр Сергеевич, Мунгалова Оксана Андреевна.

Данные пояснения представляются к бухгалтерской финансовой отчетности за 2022год

2. Основные положения учетной политики

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, и другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.1. Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

2.1.1. Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- ✓ объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказание услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- ✓ объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

✓ организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

✓ объект способен приносить организации экономические выгоды (доходы) в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются указанные условия и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Организации осуществляется надлежащий контроль за их движением.

2.1.2. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, порядок формирования которой зависит от способа приобретения.

2.1.3. Переоценка основных средств не осуществляется.

2.1.4. По вновь вводимым в эксплуатацию основным средствам начисление амортизации производится линейным способом на основании ежемесячных норм амортизации, рассчитанных с использованием амортизационных групп, установленных Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002г.

2.1.5. Повышающий коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка, который применяется к норме амортизации, не применяется.

2.1.6 Сроки полезного использования:

Электронная вычислительная техника вторая группа (от 2 до 3 лет включительно).

2.1.7. Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

2.2. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 05/2019, утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 N 180н.

2.2.1. К материально - производственным запасам (МПЗ) относятся активы:

✓ используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);

✓ используемые для управленческих нужд организации.

2.2.2. За единицу учета МПЗ в Организации принимается номенклатурный номер, который присваивается каждому виду МПЗ в зависимости от их характеристик и предназначения.

2.2.3. МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

2.2.4. Общехозяйственные расходы Организации отражаются в строке 2220 «Управленческие расходы» формы №2 «Отчет о финансовых результатах».

Общехозяйственные расходы формируются в разрезе следующих статей:

- управление информационными ресурсами;
- административно-управленческие расходы;
-содержание общехозяйственного персонала, не связанного с производственным процессом;
-амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств - управленческого и общехозяйственного назначения;
-расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и т.п. услуг;
-другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

2.2.5. Для оценки товаров при их передаче на продажу или иные цели используется один способ ко всем товарам: ФИФО

2.3. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н.

Организация подразделяет доходы на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности являются поступления, связанные с оказанием услуг, выполнением работ.

2.4. Себестоимость проданных товаров, работ, услуг, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, управлением Общества.

Управленческие расходы, собранные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно списываются в Дт 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения» (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Себестоимость продаж, собранная на счете 20 «Основное производство» в полном объеме учитывается в себестоимости проданных товаров, работ, услуг и ежемесячно списывается в Дт 90.02.1 «Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения».

2.5. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н.

Депозитные вклады свыше 3х месяцев, имеющиеся в организации, в бухгалтерской (финансовой) отчетности показываются в составе финансовых вложений. Учет движения денежных средств, учитываются на счете 55, субсчет 55-3 "Депозитные счета".

Депозитные вклады, с коротким сроком размещения (до 3-х месяцев) для целей отражения в бухгалтерской отчетности признаются денежными эквивалентами.

2.6. Займы и кредиты

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

При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.*(Основание: п. 19 ПБУ 4/99).*

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов*(Основание: п. 4 ПБУ 15/2008.*

2.7. Оценочные обязательства

Организация создает резерв на оплату отпусков. Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

2.8. Учет аренды по ФСБУ 25/2018

Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

2.9. Арендованные основные средства

Для осуществления своей деятельности, в проверяемом периоде Общество арендовало транспортные средства и нежилые помещения по договорам аренды и субаренды, числящиеся за балансом. Стоимость полученного в субаренду нежилого помещения в указанных договорах и актах приема-передачи имущества не была определена.

Контрагенты	Договоры	площадь, кв.м. по договору	арендованные площади на начало отчетного периода	арендованные площади на конец отчетного периода
ИП Никольский А.С.	Договор аренды транспортного средства от 26.08.2019	Автомобиль БМВ 7 серии	Автомобиль БМВ 7 серии	Автомобиль BMW M760LI XDRIVE 7U61
ПРОДМОНТАЖ АО	20 А от 04.06.2021	12,6	0	12,6
СТРОЙИНВЕСТГРУПП ООО УК	34Д9/2021 от 26.05.2021	26,7	0	26,7
УК БИЗНЕС ТЕХНОЛОГИИ АО	5-459/УКБТ-А от 01.09.2019	14,8	14,8	14,8

3. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.
Для целей настоящей бухгалтерской отчетности, в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», перечень связанных сторон, определенных Обществом, включает:

№ п/п	Наименование сторон	Основание
1	Минягина Анна Григорьевна	Лицо выполняет функции единоличного исполнительного органа
3	Никольский Александр Сергеевич	Лицо имеет право распоряжаться 45 % от общего числа голосов участников Общества
4	Мунгалова Оксана Андреевна	Лицо имеет право распоряжаться 35 % от общего числа голосов участников Общества
5	Шахмина Юлия Анатольевна	Лицо имеет право распоряжаться 12 % от общего числа голосов участников Общества
6	Шихов Дмитрий Борисович	Лицо имеет право распоряжаться 8 % от общего числа голосов участников Общества
7	ООО «АйТи Технологии»	Юридическое лицо контролируется тем же физ. лицом (группой лиц)
8	ООО «Кросс Маркет»	Юридическое лицо контролируется тем же физ. лицом (группой лиц)
9	ООО «ОУПЕН Мск»	Юридическое лицо контролируется тем же физ. лицом (группой лиц)
10	ARTMIND FZ LLC	Юридическое лицо контролируется тем же физ. лицом (группой лиц)

Продажи связанным сторонам:

Наименование	Основное общество, тыс. руб.	Аффилированные лица, тыс. руб.	Иные связанные стороны, тыс. руб.
Никольский Александр Сергеевич	86	0	0
Мунгалова Оксана Андреевна	57	0	0
ООО «АйТи Технологии»	0	0	0
ООО «Кросс Маркет»	0	0	0
ООО «ОУПЕН Мск»	0	0	0
ARTMIND FZ LLC	0	0	0
ИТОГО	143	**0**	0

Закупки у связанных сторон:

Наименование	Основное общество, тыс. руб.	Аффилированные лица, тыс. руб.	Иные связанные стороны, тыс. руб.
Никольский Александр Сергеевич	945	0	0
Мунгалова Оксана Андреевна	0	0	0
ООО «АйТи Технологии»	23 960	0	0
ООО «Кросс Маркет»	0	0	0
ООО «ОУПЕН Мск»	1 685	0	0
ARTMIND FZ LLC	57 271	0	0
ИТОГО	83 861	0	0

Состояние расчетов со связанными сторонами:

Наименование	Основное общество, тыс. руб.	Аффилированные лица, тыс. руб.	Иные связанные стороны, тыс. руб.
Дебиторская задолженность			
Расчеты с покупателями и заказчиками	0	0	0
Расчеты с поставщиками	0	0	0
Прочая дебиторская задолженность	83	0	0
Кредиторская задолженность			
Расчеты с покупателями и заказчиками	0	0	0
Расчеты с поставщиками	7 920	0	0
Прочая кредиторская задолженность	36	0	0

Денежные потоки со связанными сторонами (без НДС):

Наименование	Основное общество, тыс. руб.	Аффилированные лица, тыс. руб.	Иные связанные стороны, тыс. руб.
Строка 4111	0	0	0
Строка 4121	66 983	0	0
Строка 4123	0	0	0
Строка 4119	0	0	0
Строка 4213	0	0	0
Строка 4223	13 000	0	0
Строка 4311	0	0	0
Строка 4323	0	0	0

Займы, предоставленные связанным сторонам:
Мунгалова Оксана Андреевна – заемщик, договор займа б/н от 22.12.2022 года. на сумму 13 000 тыс. руб.
Займы, полученные от связанных сторон:
Отсутствуют

Дивиденды:
В течение 2022 года выплачивались дивиденды за 2015, 2019, 2020 и 2021 годы в сумме 164 842 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ 24 326 тыс. руб.

Вознаграждения основному управленческому персоналу:
Вознаграждение управленческому персоналу в 2022 году составило 84 591тыс. руб., в том числе премия 37 184 тыс. руб., отпускные 5 198 тыс. руб., сумма страховых взносов 20 775 тыс. руб., НДФЛ – 10 970 тыс. руб. Сумма выплат 73 599 тыс. руб.
Все вознаграждения являются текущими.

Вознаграждение управленческому персоналу в 2021 году составило 14 161 тыс. руб., в том числе премия 6 136 тыс. руб., отпускные 1 646 тыс. руб., сумма страховых взносов 3092 тыс. руб., НДФЛ – 1 715 тыс. руб. Сумма выплат 12 446 тыс. руб.
Все вознаграждения являются текущими. Дивиденды управленческому персоналу начислены и выплачены в размере 78 284 тыс. руб. в т.ч. НДФЛ – 11 643 тыс. руб.

Изменений учетной политики

В связи с вступлением в силу с 01.01.2022 ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" и ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", внесены изменения в учетную политику на 2022 год. Изменения отражены в отчетности за 2022 г.

Бухгалтерская отчетность не содержит отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах раскрыта в табличной части Пояснении к отчетности. Условные активы и обязательства по состоянию на 31 декабря 2022 г. у Общества отсутствуют.

Судебные разбирательства

Общество не является истцом и ответчиком по судебным разбирательствам на отчетную дату.

События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние и деятельность организации и которые бы имели место в период между отчетной датой и датой подписания отчетности не было. Дивиденды Обществом в вышеуказанный период не выплачивались.

Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность составлена с учетом непрерывности деятельности организации

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние. Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях. Коронавирусная инфекция (COVID-19) не оказала существенного влияния на деятельность Общества.

Президентом РФ в феврале 2022 года объявлено решение о проведении специальной военной операции на территории сопредельного государства. Вслед за реализацией данного решения последовали объявления о введении санкций со стороны ряда государств и межгосударственных объединений. Виды и масштабы санкционных мер, которые уже объявлены и которые еще будут объявлены, а также сроки и последовательность их введения не могут быть исчерпывающим образом ни перечислены, ни оценены на момент подписания бухгалтерской отчетности.

Эффект данного события невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности и достоверности.

Существенная неопределенность в отношении способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно отсутствует.

Прочая информация

В течение 2022 года Общество не получало государственную помощь.

Общество не является участником совместной деятельности.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, в связи с чем не раскрывает в пояснениях к бухгалтерской отчетности информацию по сегментам в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

4. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2022 год

4.1. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Виды расходов, включенных в составе прочих оборотных активов	Стоимость		
	На 31.12.2020г.	На 31.12.2021г.	На 31.12.2022г.
Расходы будущих периодов	35	442	431

4.2. Доходы и расходы

Доходы от реализации в 2022 году составили:

Счет Б/У	Основной вид деятельности	Выручка по основным видам деятельности по Б/У				Налоговый учет	
		Оборот с НДС, руб.	Сумма НДС, руб.	Оборот без НДС, руб.	Номер строки в ф2	Оборот без НДС, руб.	№строки в декларации
90.01.1	Рекламные услуги	4 858 517 521,48	809 752 920,22	4 048 764 601,26	2110	4 048 764 601,26	010
90.01.1	Вознаграждение по договору ДУ	142 730,28	23 788,38	118 941,9	2110	118 941,9	010
90.01.1	Специализированное ПО для обучения персонала	9 728 200,00	1 621 366,66	8 106 833,34	2110	8 106 833,34	010
	ИТОГО:	**4 935 479 729,31**	**811 398 075,26**	**4 112 899 774,46**		**4 112 899 774,46**	

Доходы от реализации в 2021 году составили: 4 632 968 557,13 (Без НДС)

Расходы, связанные с реализацией в 2022 году составили рублей (Без НДС)

Счет Б/У	Расходы по основному виду деятельности	Величина расходов по основному виду деятельности по Б/У		Налоговый учет		Разница Б/У и Н/У
		Оборот без НДС, руб.	№ строки Ф2	Оборот без НДС, руб.	№строки декларации	
90.02	Себестоимость	3 797 846 184,59	2120	3 800 265 357,9	010	2 419 173,31
90.08.1	Управленческие расходы	72 005 191,93	2220	73 700 103,77	040	1 694 911,84
	ИТОГО:	3 869 851 376,52		3 873 965 461,67	130	4 114 085,15

Расходы, связанные с реализацией в 2021 году составили 4 486 955 325,88 рублей (Без НДС)

Анализ, приведенных показателей выручки от реализации и понесенных расходов, отражает уменьшение, как доходной, так и расходной частей.

4.3. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2021	На 31.12.2022
Дебиторская задолженность – итого	**642 691**	**815 916**	**534 262**
Расчеты с поставщиками	372	12 944	7 275
Расчеты с покупателями	636 101	789 643	524 571
Прочая дебиторская зад-ть	6 218	13 329	2 416
Кредиторская задолженность – итого	**470 822**	**623 247**	**350 584**
Расчеты с поставщиками	406 560	357 891	250 882
Расчеты с покупателями	16 893	17 311	418
Расчеты по налогам и сборам	41 557	157 255	71 363
Расчеты с персоналом по оплате труда	5 175	90 332	27 670
Прочая кредиторская зад-ть	637	458	251

4.3.1. Прочие обязательства

Арендное обязательство	Сумма обязательства тыс. руб.	Договор	Контрагент
нежилое помещение: г. Москва, ул. Гиляровского, д.10, стр.1, этаж 3 пом.7	1357	1/08/22_ОМ от 01.01.2022	ООО «ОУПЕН Мск»

4.4. Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций

4.4.1. Поступления

Наименование показателя	За 2021 год, тыс. руб.	За 2021 год, тыс. руб.
Денежные потоки от текущих операций	**4 345 494**	**4 558 317**
в том числе *от продажи продукции, товаров, работ, услуг*	4 323 333	4 501 527
Денежные потоки от инвестиционных операций	**0**	**3 078**
Денежные потоки от финансовых операций	**268 380**	**940 568**

4.4.2. Платежи

Наименование показателя	За 2022 год, тыс. руб.	За 2021 год, тыс. руб.
Платежи по текущим операциям	**4 164 605**	**4 459 921**
в том числе *поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги*	2 928 512	3 727 381
Платежи по инвестиционным операциям	**13 000**	**2 586**
Платежи по финансовым операциям	**527 979**	**907 237**

4.4.3. Расшифровка прочих платежей и поступлений по текущим операциям

Строка	Наименование Денежных потоков	За 2022г., тыс. руб.	За 2021г., тыс. руб.
4119	Сумма НДС (свернуто)	0	+41 540
4119	Возврат от поставщика	+15 817	+15 218
4119	Прочие	+6 344	+32
Итого		**+22 161**	**+56 790**
4129	Подотчетные суммы (свернуто)	0	0
4129	Услуги банков (комиссии)	-1 517	-844
4129	Сумма НДС (свернуто)	-21 632	0
4129	Возврат покупателю	-3	-198
4129	Прочие	-2 207	-125
Итого		**-25 359**	**-1167**

4.4.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование	На 31.12.2022, тыс. руб.	На 31.12.2021, тыс. руб.
Средства в кассе	0	0
Средства на расчетных счетах	67 443	75 184
Средства на валютных счетах	0	0
Банковские депозиты	0	82 000
Итого	**67 443**	**157 184**

4.4.5 Информация о курсе ЦБ РФ

Денежная единица	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Доллар США	70,3375	74,2926
Евро	75,6553	84,0695
Дирхам ОАЭ	20,08	20,36

4.5. За период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г.

- Доходы предприятия по обычным видам деятельности составили – 4 112 900 тыс. рублей.
- Себестоимость проданных товаров, работ, услуг составила – 3 797 846 тыс. рублей.
- Управленческие расходы – 72 005 тыс. руб.
- Прибыль от продаж – 243 049 тыс. рублей.
- Прочие доходы – 4062 тыс. рублей.
- Прочие расходы – 19 432 тыс. рублей.
- Прибыль до налогообложения составила – 227 742 тыс. рублей.
- Текущий налог на прибыль – 47 691 тыс. рублей.
- Чистая прибыль отчетного периода – 179 694 тыс. рублей.

Курсовые разница в бухгалтерской финансовой отчетности отражены сальдировано (свернуто) за 2022 год

Операции по факторингу отражены в Отчете о финансовых результатах сальдировано (свернуто). Комиссия за услуги факторинга отнесена на прочие расходы.

4.6. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование прочих доходов	Сумма за 2022., тыс. руб.	Сумма за 2021г., тыс. руб.
Курсовые разницы	1972	0
Прочие	316	26
Восстановление резерва на оплату отпусков, не использованных по результатам года	1774	83
ИТОГО прочие доходы	**4062**	**109**

Наименование прочих расходов	Сумма за 2022г., тыс. руб.	Сумма за 2021г., тыс. руб.
Корректировка прошлых периодов	22	0
Расходы на услуги банков	1581	849
Проценты, начисленные в соответствии со статьей 269	4789	3 818
Прочие операционные расходы, не учитываемые для целей налога на прибыль	6519	15 156
Списание дебиторской задолженности	0	18
Материальная помощь	3579	0
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	924	0
Продажа (покупка) иностранной валюты	341	0
Штрафы по договору	1129	0
Прочее	548	8
ИТОГО прочие расходы	**19432**	**19849**

4.7. Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Филд Форс Групп Рус» за 2022 год включает:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, Отчет об изменениях капитала и Отчет о движении денежных средств являются приложениями к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

4.8. Расшифровка кредитов и займов на 31.12.2022

Кредитор	Величина обязательства, тыс. руб.	Из них просроченная	Процентная ставка	Срок погашения
АО Альфа-Банк	58 089	0	Ключевая ставка ЦБ РФ + 5%	01.02.2023
АО Райффайзенбанк	11 537	0	Ставка МосПрайм + 5%	09.01.2023
Итого	**69 626**	0		

4.9. Корректировки данных прошлых отчетных периодов

В связи с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства» были скорректированы показатели на 31.12.2021.

Код строки	Наименование статьи	По состоянию на 31.12.2021 г., тыс. руб.		
		До изменений	Корректировка	После изменений
Бухгалтерский баланс				
1150	Основные средства	399	-304	95
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	165166	-243	164923
1420	Отложенные налоговые обязательства	61	-61	0

5. Показатели эффективности деятельности организации (без проверки аудитором).

Наименование показателя	Формула расчета	2022 год
Рентабельность основной деятельности	Прибыль от продаж /затраты на производство и реализацию продукции х100% стр.2200ОФР/ стр.(2120+2210+2220) ОФР х 100%	**243049/(3797846+72005)*100= 6,28%**
Рентабельность продаж	Прибыль от продаж / выручка от продаж х100% стр.2200ОФР/ стр.2110 ОФР х 100%	**243049/4112900*100=5,91%**
Чистая рентабельность	Чистая прибыль / выручка от продаж х 100% стр.2400ОФР/ стр.2110 ОПУ х 100%	**179694/4112900*100=4,37%**

6. Налоговый учет

6.1. Налоговый учет осуществляется в целях формирования полной и достоверной информации о хозяйственных операциях для целей налогообложения.

Принципы организации налогового учета:

для накопления и систематизации информации для целей налогового учета используется система налоговых регистров.

налоговые регистры формируются на основе данных бухгалтерского учета и первичных документов, а в ряде случаев, когда их недостаточно, составляются первичные документы налогового учета.

6.2. Организация исчисляет и уплачивает авансовые платежи по налогу на прибыль ежемесячно.

Сумма ежемесячного авансового платежа, подлежащего уплате, исчисляется исходя из фактически полученной прибыли, рассчитываемой нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания месяца, предшествующего месяцу, в котором производится уплата авансового платежа. При этом сумма авансовых платежей, подлежащих уплате в бюджет, определяется с учетом ранее начисленных сумм авансовых платежей.

6.3 Учет расчетов по налогу на прибыль.

В 2022 году Обществом применялось ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденное приказом Минфина России от 19.11.2002г. №114н.

Прибыль до налогообложения за 2022 год – 227 742 тыс. руб.;

Текущий налог на прибыль – 47 691 тыс. руб.;

Отложенный налог на прибыль – 7 тыс. руб.

Наличие постоянных разниц обусловлено наличием у Общества в отчетном периоде расходов, не учитываемых в целях налогообложения прибыли (расходы на корпоративные мероприятия, оплатой добровольных вступительных членских взносов, не учитываемых для целей налога на прибыль и пр. расходы).

Временные разницы образовались в бухгалтерском учете Общества в связи:

- с разными правилами признаниями амортизируемого имущества для целей бухгалтерского и налогового учета (отражен отложенное налоговое обязательство);
- с разными правилами списания амортизируемого имущества для целей бухгалтерского и налогового учета (отражен отложенный налоговый актив);
- с разными правилами признания для целей бухгалтерского и налогового учета резервов под обесценение финансовых вложений, по сомнительным долгам.

7. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе своей хозяйственной деятельности Общество сталкивается с возникновением различных рисков (угроз), которые потенциально могут повлиять на деятельность Общества.

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность Общества можно выделить следующие риски:

1. Региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в Российской Федерации.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создаёт благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками.

2. Рыночный риск

– это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски, например, риск изменения цен на долевые инструменты.

3. Валютный риск

Обязательства в иностранной валюте у Общества отсутствуют. Руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

4. *Репутационные риски*

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей

(заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставов продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

5. *Риски ликвидности*

Руководство общества считает, что полученные кредиты банков были получены с учетом ликвидности компании и под поручительство третьих лиц, поэтому существенных рисков ликвидности Организация не видит.

Генеральный директор / **Минягина А.Г.**

«21» марта 2023 г.

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

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. 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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

Руководитель _____ **Минягина Анна Григорьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	118	(23)	2 616	-	-	(1 308)	-	-	-	2 734	(1 331)
	5210	за 2021г.	1 114	(645)	255	(1 251)	947	(325)	-	-	-	118	(23)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	118	(23)	-	-	-	(57)	-	-	-	118	(80)
	5211	за 2021г.	1 114	(645)	255	(1 251)	947	(325)	-	-	-	118	(23)
Аренда офиса	5202	за 2022г.	-	-	2 616	-	-	(1 251)	-	-	-	2 616	(1 251)
	5212	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	2 616	-	(2 616)	-
	5250	за 2021г.	-	255	-	(255)	-
в том числе: Аренда офиса Гиляровского, д.10, стр.1, этаж 3 пом.7	5241	за 2022г.	-	2 616	-	(2 616)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP ProBook 440 G7 14" Intel Core i5 10210U 1.6ГГц 8ГБ 256ГБ SSD	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	46	-	(46)	-
Ноутбук APPLE MacBook Pro M1 13.3" IPS Apple M1 16ГБ 256ГБ SSD Mac OS Z11D0003C серебристый	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	118	-	(118)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 13.3" IPS Intel Core i5 8257U 1.4ГГц 8ГБ 512ГБ SSD	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	91	-	(91)	-

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	14 500	14 500	4 500
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	-	304	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Минягина Анна Григорьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	9 519	(9 519)	13 000	-	-	-	-	22 519	(9 519)
	5315	за 2021г.	9 519	-	-	-	(9 519)	-	-	9 519	(9 519)
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	9 519	(9 519)	13 000	-	-	-	-	22 519	(9 519)
	5310	за 2021г.	9 519	-	-	-	(9 519)	-	-	9 519	(9 519)

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 _____ Минягина Анна Григорьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	13	-	13	3 818 960	(3 818 972)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2021г.	-	-	-	4 457 106	(4 457 093)	-	-	X	13	-	13
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	13	-	13	21 113	(21 126)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	19 439	(19 426)	-	-	-	13	-	13
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	3 797 846	(3 797 846)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	4 444 411	(4 444 411)	-	-	-	-	-	-
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 _____ Минягина Анна Григорьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	818 341	(2 425)	365 697	-	(649 026)	-	-	-	18	1 657	536 687	(2 425)
	5530	за 2021г.	642 691	-	280 039	6	(107 955)	(18)	-	-	3 578	-	818 341	(2 425)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	789 643	-	363 173	-	(628 245)	-	-	-	-	-	524 571	-
	5531	за 2021г.	636 101	-	257 380	-	(103 820)	(18)	-	-	-	-	789 643	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	12 944	-	1 964	-	(7 633)	-	-	-	-	-	7 275	-
	5532	за 2021г.	372	-	12 907	-	(336)	-	-	-	-	-	12 944	-
Прочая	5513	за 2022г.	15 754	(2 425)	560	-	(13 148)	-	-	-	18	1 657	4 841	(2 425)
	5533	за 2021г.	6 218	-	9 752	6	(3 799)	-	-	-	3 578	-	15 754	(2 425)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	818 341	(2 425)	365 697	-	(649 026)	-	-	X	18	1 657	536 687	(2 425)
	5520	за 2021г.	642 691	-	280 039	6	(107 955)	(18)	-	X	3 578	-	818 341	(2 425)

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 кредитор-ской 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.	33 700	723 890	-	(757 590)	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	33 700	723 890	-	(757 590)	-	-	-	-	-
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.	786 410	290 034	5 636	(663 544)	-	-	18	1 656	421 567
	5580	за 2021г.	470 822	508 520	5 831	(202 342)	-	-	3 579	-	786 410
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	357 891	8 211	-	(115 221)	-	-	-	-	250 882
	5581	за 2021г.	406 625	78 761	-	(127 495)	-	-	-	-	357 891
авансы полученные	5562	за 2022г.	17 311	(84)	-	(16 809)	-	-	-	-	418
	5582	за 2021г.	16 893	418	-	-	-	-	-	-	17 311
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	157 255	-	-	(87 530)	-	-	-	1 638	71 363
	5583	за 2021г.	41 557	124 414	-	(12 293)	-	-	3 577	-	157 255
кредиты	5564	за 2022г.	163 163	268 380	5 636	(367 553)	-	-	-	-	69 626
	5584	за 2021г.	-	215 783	5 831	(58 451)	-	-	-	-	163 163
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	90 790	14 884	-	(76 432)	-	-	18	18	29 278
	5586	за 2021г.	5 747	89 144	-	(4 103)	-	-	2	-	90 790
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	786 410	290 034	5 636	(663 544)	-	X	18	1 656	421 567
	5570	за 2021г.	504 522	1 232 410	5 831	(959 932)	-	X	3 579	-	786 410

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) **Минягина Анна Григорьевна** (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	20 826	16 014
Расходы на оплату труда	5620	842 731	672 840
Отчисления на социальные нужды	5630	204 399	164 141
Амортизация	5640	1 308	325
Прочие затраты	5650	2 800 587	3 633 635
Итого по элементам	5660	3 869 851	4 486 955
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	3 869 851	4 486 955

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

Руководитель _____ **Минягина Анна Григорьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

21 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	23 706	63 749	(69 088)	(1 774)	16 593

Руководитель _____ Минягина Анна Григорьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 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	-	-	14 500
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	374 810	816 677	586 686
в том числе: Поручительство	5811	374 810	816 677	586 686

Руководитель _____ Минягина Анна Григорьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 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 _____ Минягина Анна Григорьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.