

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью «Интерфид»

за 2022 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Интерфид».

Сокращенное наименование – ООО «Интерфид».

Юридический адрес – 111024, г. Москва, Энтузиастов ш, дом № 19

Дата государственной регистрации – 01.02.2012 г.

ОГРН 1127746054369, ИНН 7720740481, КПП 772001001

Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участник - Богатырев К.А. Доля участия 100%;

Дочерних и зависимых обществ нет. Обособленных подразделений нет. Общество не входит в группу компаний, в совместной деятельности Общество не участвует. Общество не является учредителем доверительного управления.

Основной вид деятельности - торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных, ОКВЭД 46.21.

Численность сотрудников по состоянию на отчетную дату - 6 человек.

2. Правила формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с российскими стандартами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 01 января 2022 г. по 31 декабря 2022 г.:

Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н,

Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного приказом Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н,

Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.12.2000 года № 94н

и другими нормативными документами по бухгалтерскому учету.

№ п/п	Виды способов ведения бухгалтерского учета, закрепленные в учетной политике и существенно влияющие на принятие решений заинтересованными пользователями	
1.	<u>п. 40</u> ПБУ 14/2007	Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.
2.	<u>пп. 17, 18</u> ПБУ 9/99	Доходы Общества подразделяются на: <ul style="list-style-type: none"> • доходы от обычных видов деятельности; • прочие доходы. Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, считаются прочими поступлениями (доходами). К прочим поступлениям относятся также чрезвычайные доходы. Выручка, прочие доходы (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.), составляющие менее пяти процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, не раскрываются по каждому виду в отдельности.
3.	<u>п. 27</u> ПБУ 12/2010	Решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности не принималось.
4.	<u>п. 9</u> ПБУ 10/99	Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.
5.	<u>п. 22</u> ПБУ 18/02	Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.
6.	<u>п. 18.2</u> ПБУ 9/99; <u>п. 21.2</u> ПБУ 10/99; <u>п. 34</u> ПБУ 4/99	Прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам.
7.	<u>п.5.10</u> ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. №204н)	Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ФСБУ 6/2020, стоимостью менее 40 000 рублей за единицу, являются незначительными активами. К незначительным относятся затраты на проведение ремонта, технического осмотра, обслуживания объектов основных средств периодичностью более 12 месяцев составляют более 10% к первоначальной стоимости ремонтируемого объекта основных средств.
8.	<u>п.13,</u> ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. №204н)	Группы основных средств, кроме инвестиционной недвижимости, оцениваются после признания в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.
9.	<u>п.33</u> ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. №204н)	Начисление амортизации производится ежемесячно. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств в бухгалтерском учете.
10.	<u>п.35</u> ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. №204н)	Амортизация по всем группам объектов основных средств начисляется линейным способом.
11.	<u>п.6</u> ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. №180н)	Единицей учета запасов является номенклатурный номер. В целях прослеживаемости товаров единицей учета является РНПТ.

12.	п.9,10,11,18 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. №180н); Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. №94н)	Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением запасов, включаются в их фактическую себестоимость и отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы». Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не используется. Расходы на хранение товаров, находящихся в пути на таможенных терминалах, в портах и других местах назначения, определенные условиями поставок, учитываются в себестоимости запасов. Материальные ценности, не принадлежащие организации, но находящиеся в ее пользовании или распоряжении в соответствии с условиями договора, не являются запасами и учитываются на забалансовых счетах 003 «Материалы, принятые в переработку» или 004 «Товары, принятые на комиссию» в оценке, предусмотренной в договоре.
13.	п.36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. №180н)	При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов их оценка производится по средней себестоимости (скользящая оценка).
14.	п.11,17 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утв. Приказом Минфина от 16.10.2018 г. №208н	Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по договорам: а) сроком аренды не более 12 месяцев; б) со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.; в) если арендатор, относится к экономическим субъектам, имеющим право применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Способ амортизации ППА - линейный.

3. Последствия изменения учетной политики

Последствия изменения учетной политики в связи с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утв. Приказом Минфина от 17.09.2020 г. №204н, отражены единовременно (п. 49 ФСБУ 6/2020).

Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	4 469	59	4 528
Итого по разделу I	1100	4 595	59	4 654
БАЛАНС	1600	335 632	59	335 691
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	285 642	47	285 689
Итого по разделу III	1300	285 652	47	285 699
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	7	12	19
Итого по разделу IV	1400	38 507	12	38 519
БАЛАНС	1700	335 632	59	335 691

Арендатор не признает предмет аренды по договору аренды помещения со сроком менее 12 месяцев, в качестве права пользования активом (п.11, 12 ФСБУ 25/2018). Информация по предмету аренды не раскрывается в связи с ее несущественностью (п.45,46 ФСБУ 25/2018).

4. Основные показатели деятельности и повлиявшие на них факторы

Чистая прибыль:

2021 г. - 147 514 тыс. руб.

2022 г. - 22 067 тыс. руб.

Резерв сомнительных долгов не создавался. Сомнительные долги отсутствуют. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ. Обесценения основных средств на отчетную дату не выявлено. Резерв (оценочное обязательство) на оплату отпусков – 525 тыс. руб.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена плановая инвентаризация. Недостач и излишков не выявлено.

Общество имеет существенные валютные активы и обязательства, деятельность общества связана со значительными импортными операциями. Расчеты с поставщиками производятся в иностранной валюте. Импортный товар реализуется российским заказчикам и заказчиком, находящимся на территории государств-членов ЕАЭС. Стоимость поставки по договору может быть определена в рублях или условных единицах, где 1 у.е. = 1 доллар США либо 1 у.е. = 1 евро. Условия расчетов определяются соглашением к договору на каждую партию товара. Расчеты, осуществляемые в валюте и условных единицах, обуславливают расходы в виде курсовых разниц.

Международные санкции, введенные против России и в отношении некоторых российских кредитных учреждений, компаний и граждан в 2022 году, привели к увеличению экономической неопределенности, в том числе к значительной волатильности рубля. Это обусловило расход в виде отрицательных курсовых разниц при проведении расчетов в валюте и условных денежных единицах и переоценки валютных средств на счетах компании.

В 2022 году из-за отказа крупнейших иностранных транспортных и страховых компаний, а также портов, находящихся в Европе, обслуживать российские грузы, импортеры были вынуждены искать другие логистические маршруты. В результате именно во 2 квартале 2022 года объем импорта упал, практически до самых минимальных величин.

В сложившихся условиях важно было сохранить непрерывность деятельности компании. Задача состояла в том, чтобы удержать оставшихся покупателей за счет конкурентной цены продажи, даже если в текущем квартале это приведет к убытку. Это позволило обеспечивать во втором квартале пополнение оборотных средств компании, а значит, выплачивать заработную плату, оплачивать транспортные и складские услуги, аренду помещения, а также своевременно платить налоги.

5. Раскрытие информации по величине курсовых разниц (п. 22 ПБУ 3/2006)

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату 31.12.2022 г.:

70.3375 руб. = 1 Доллар США

75.6553 руб. = 1 Евро

Величина отклонения курса покупки иностранной валюты от официального курса ЦБ РФ:

Курсовые	2022	2021
Отклонение курса продажи (покупки) валюты от официального курса ЦБ РФ	(2 005 909)	(323 996)

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте дебиторской и кредиторской задолженности, переоценки валютных средств на валютных счетах

	2022	2021
Отрицательная курсовая разница	(10 207 786)	(2 376 310)

6. Расшифровка статей прочих доходов и расходов

Статьи прочих доходов (тыс.руб.)		
	2 022	2 021
Курсовые разницы	-	-
Компенсация по претензиям	-	3855
Прочее	1 660	131
ИТОГО	1660	3 986
Статьи прочих расходов (тыс.руб.)		
Комиссия Банка РКО	1 199	290
Курсовые разницы	10 208	2 376
Отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	2 006	324
Прочее	644	386
ИТОГО	14057	3 376

7. Пояснения к расчету налога на прибыль (п. 25 ПБУ 18/02)

Текущий налог на прибыль – 5 376 619 руб.

Определяется по данным налоговой декларации на прибыль за налоговый период – 2022 г.

Постоянный налоговый расход - 137 307 руб.

Постоянная налоговая разница в виде расходов не принятых для целей налогового учета за 2022 г. – 686534 р.

Изменение отложенного налога – (311976) руб.

в связи с изменения временных разниц за 2022 г.:

1. Изменение вычитаемой временной разницы в сумме корректировки резерва отпусков в бухгалтерском учете – 84 825 руб. В налоговом учете расчет резерва не производится.
2. Признание налогооблагаемой временной разницы в сумме отраженных в бухгалтерском учете положительных курсовых разниц в связи с переоценкой дебиторской (кредиторской)

задолженности, выраженной в валюте и условных денежных единицах, по состоянию на 31 декабря 2022 года – 1 384 476 руб. В налоговом учете положительные курсовые разницы признаются на момент погашения дебиторской (кредиторской) задолженности.

- Изменение налогооблагаемой временной разницы в результате различного признания амортизации основных средств для целей бухгалтерского и налогового учета – 90579 руб.

Налог на прибыль за 2022 г. = 5 376 619 + 311 976 = 5 688 595руб.

8. Информация по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам (п. 17 ПБУ 15/2008)

Договор	Дата получения	Сумма (руб.)	Срок возврата
Договор займа № 30-2018	17.01.2018	1 600 000,00	31.12.2023
Договор займа № 31-2018	18.01.2018	1 000 000,00	31.12.2023
Договор займа № 32-2018	05.04.2018	2 000 000,00	31.12.2023
Договор займа № 33-2018	10.04.2018	4 000 000,00	31.12.2023
Договор займа № 35-2022	07.10.2022	500 000,00	07.10.2024

Займы со сроком погашения не более 12 месяцев переведены в состав краткосрочных обязательств на 31 декабря 2022 года.

9. Информация об операциях со связанными сторонами за отчетный период (п. 10 ПБУ 11/2008)

№ п/п	Наименование связанной стороны	Вид операций со связанной стороной)	Объем операций (руб.)	Форма расчетов (наличная, безналичная, в натуральном выражении, др.)
1.	Сотрудник, являющийся участником Общества	Оплата труда по трудовому договору	650 097	безналичная
2.	Сотрудник, являющийся участником Общества	Выплата дивидендов	83 720 000	безналичная
3.	Сотрудник, являющийся участником Общества	Возврат займов	29 900 000	безналичная
		Выплата процентов по договорам займа	3 139 151	безналичная

10. Информация о затратах на основной управленческий персонал (п. 12 ПБУ 11/2008)

Показатели	Объем операций за 2022 г. (руб.)	Объем операций за 2021 г. (руб.)
ФОТ	650 097	673 723
Страховые взносы в ПФР, ФОМС, ФСС	122 850	124 718
ИТОГО	772 947	798 441

11. Информация по прекращаемой деятельности

Организация не прекращала виды деятельности, которыми она занималась.

12. Информация об условных обязательствах и условных активах.

Активы, возникшие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни и зависящие от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом, отсутствуют.

13. Информация о событиях после отчетной даты

Обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения на отчетную дату у Общества отсутствуют.

Возникшая политическая напряженность в мире, а также международные санкции, введенные против Российской Федерации, в отношении российских компаний, кредитных организаций, а также граждан, оказывают негативное влияние на российскую экономику.

В сложившихся условиях руководство компании не может предвидеть все варианты развития ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия функционирования Общества. Однако руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность.

Генеральный директор

Богатырев К.А.

31 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

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.	53	(49)	-	-	-	(4)	-	-	-	53	(53)
	5110	за 2021г.	53	(43)	-	-	-	(5)	-	-	-	53	(49)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	53	(49)	-	-	-	(4)	-	-	-	53	(53)
	5111	за 2021г.	53	(44)	-	-	-	(5)	-	-	-	53	(49)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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

Руководитель _____
(подпись)

**Богатырев Казбек
Алаутдинович**

(расшифровка подписи)

31 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.	-	417	-	(417)	-
	5250	за 2021г.	-	5 334	-	(5 334)	-
в том числе:							
Ноутбук APPLE MacBook Air13" (M1 7-core GPU 2020)8GB/256GB Space Grey	5241	за 2022г.	-	129	-	(129)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук APPLE MacBook Pro16 M1 (16-core GPU) Space Grey	5242	за 2022г.	-	288	-	(288)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
VOLKSWAGEN Touareg Atmosphere (дизель)	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	5 167	-	(5 167)	-
Компьютер ПК-1	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	53	-	(53)	-
Компьютер ПК-2 (APPLE iMac 24 Retina4.5K Blue)	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	114	-	(114)	-

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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Богатырев Казбек
Алаутдинович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Богатырев Казбек
Алаудинович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____
(подпись)

**Богатырев Казбек
Алаудинович**
(расшифровка подписи)

31 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.	212 640	-	1 264 681	-	(1 380 023)	-	-	-	-	-	393	97 691	-
	5530	за 2021г.	122 827	-	2 384 226	-	(2 294 452)	-	-	-	-	-	-	212 640	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	110 997	-	643 274	-	(721 442)	-	-	-	-	-	-	32 829	-
	5531	за 2021г.	110 827	-	1 363 050	-	(1 362 880)	-	-	-	-	-	-	110 997	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	99 509	-	468 118	-	(517 201)	-	-	-	-	-	-	50 426	-
	5532	за 2021г.	9 193	-	732 635	-	(642 319)	-	-	-	-	-	-	99 509	-
Прочая	5513	за 2022г.	2 134	-	153 289	-	141 380	-	-	-	-	-	393	14 436	-
	5533	за 2021г.	2 846	-	288 541	-	289 253	-	-	-	-	-	-	2 134	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	212 640	-	1 264 681	-	(1 380 023)	-	-	X	-	-	393	97 691	-
	5520	за 2021г.	122 827	-	2 384 226	-	(2 294 452)	-	-	X	-	-	-	212 640	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	38 500	500	-	(29 900)	-	8 600	-	-	500
	5571	за 2021г.	46 900	-	-	(8 400)	-	-	-	-	38 500
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	38 500	500	-	(29 900)	-	8 600	-	-	9 100
	5573	за 2021г.	46 900	-	-	(8 400)	-	-	-	-	38 500
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	10 864	564 490	2 978	(576 827)	-	8 600	-	393	10 498
	5580	за 2021г.	36 521	1 223 369	4 755	(1 253 780)	(1)	-	-	-	10 864
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	4 712	519 292	-	(522 368)	-	-	-	-	1 636
	5581	за 2021г.	10 416	982 248	-	(987 952)	-	-	-	-	4 712
авансы полученные	5562	за 2022г.	14	12 768	-	(12 679)	-	-	-	-	103
	5582	за 2021г.	416	49 199	-	(49 601)	-	-	-	-	14
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	5 809	2 286	-	(8 483)	-	-	-	393	5
	5583	за 2021г.	2 047	51 556	-	(47 794)	-	-	-	-	5 809
кредиты	5564	за 2022г.	-	30 145	16	(30 161)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	23 243	140 366	310	(163 919)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	329	-	2 962	(3 136)	-	8 600	-	-	8 755
	5585	за 2021г.	398	-	4 445	(4 514)	-	-	-	-	329
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	49 364	564 990	2 978	(606 727)	-	X	-	393	10 998
	5570	за 2021г.	83 421	1 223 369	4 755	(1 262 180)	(1)	X	-	-	49 364

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)

**Богатырев Казбек
Алаудинович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	2 622	3 768
Отчисления на социальные нужды	5630	553	820
Амортизация	5640	1 748	1 224
Прочие затраты	5650	27 299	56 283
Итого по элементам	5660	32 222	62 095
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	462 823	965 082
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	495 045	1 027 177

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

Руководитель _____
(подпись)

**Богатырев Казбек
Алаудинович**

(расшифровка подписи)

31 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	609	233	(317)	-	525
в том числе:						
резервы предстоящих расходов	5701	609	233	(317)	-	525

Руководитель _____
(подпись)

**Богатырев Казбек
Алаудинович**

(расшифровка подписи)

31 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)

**Богатырев Казбек
Алаутдинович**
(расшифровка подписи)

31 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)

**Богатырев Казбек
Алаудинович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.