

# Акционерное общество «Ямальская управляющая компания»

## Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2022 год

### Дополнительная информация

#### 1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – АО «Ямальская управляющая компания».
- 1.2. Юридический адрес – 629700, ЯНАО, Ямальский р-н, с. Яр-Сале, ул. Мира, д. 6А.
- 1.3. Дата государственной регистрации – 12.05.2009.
- 1.4. Основной государственный регистрационный номер – 1098901000615.
- 1.5. Идентификационный номер налогоплательщика – 8909003596.
- 1.6. Среднесписочная численность работающих на отчетную дату составляет 56 человек.
- 1.7. Общество не является субъектом малого предпринимательства.
- 1.8. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.9. Общество применяет УСН (доходы минус расходы).
- 1.10. Уставный капитал Общества составляет 8 200 000 руб. Учредителями являются:
- Администрация муниципального образования Ямальский район - 8 038 000 руб.;
  - Администрация муниципального образования село Салемал – 2 000 руб.;
  - Администрация муниципального образования село Панаевск – 2 000 руб.;
  - Администрация муниципального образования Яр-Салинское – 2 000 руб.;
  - Администрация муниципального образования село Новый Порт – 2 000 руб.;
  - Администрация муниципального образования село Мыс-Каменское – 2 000 руб.;
  - Администрация муниципального образования село Сеяха – 2 000 руб.;
  - Собственные акции, выкупленные у акционера – 150 000 руб.
- 1.11. В 2022 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.
- 1.12. Основным видом деятельности Общества является Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (код по ОКВЭД 68.32.1).
- 1.13. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечание
Денежные средства	30 декабря 2022 г.	
Дебиторы и кредиторы	30 декабря 2022 г.	

## **2. Основные элементы учетной политики Общества**

### **2.1. Общие положения**

Общество ведет бухгалтерские учетные регистры и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с ФЗ № 402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», утвержденным приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29.07.1998 года, действующими Положениями по бухгалтерскому учету, а также иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Рабочий план счетов разработан на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утв. приказом Минфина России от 31.10.2000г. № 94н.

В работе используются унифицированные формы первичных документов, утвержденные Госкомстатом РФ. Также Обществом разработаны и применяются формы первичных учетных документов, используемых для оформления хозяйственных операций, по которым не предусмотрены типовые формы первичных учетных документов.

### **2.2. Основные средства**

В связи с вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (Приказ Минфина России от 17.09.2020 № 204н), Обществом внесены изменения в учетную политику.

С 01.01.2022 г. для учета основных средств Общество применяло ФСБУ 6/2020. С 01.01.2022 г. для учета основных средств Общество применяло ФСБУ 6/2020. В бухгалтерской отчетности за 2022 год Общество не пересчитывало сравнительные показатели за периоды, предшествующие 2022 году. При этом проведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало года в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

С 01.01.2022 г. для учета капитальных вложений Общество применяло ФСБУ 26/2020. Последствия изменения учетной политики, в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», Общество отражает перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Основные средства отражены по стоимости приобретения или строительства, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Объекты основных средств стоимостью не более 200 000 рублей включительно за единицу отражаются в составе запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Оценка сроков полезного использования объектов основных средств является предметом профессионального суждения руководства, основанного на опыте использования аналогичных активов. При определении сроков полезного использования активов руководство принимает во внимание следующие факторы: характер ожидаемого использования, оценку технологического устаревания, физический износ и среду эксплуатации активов, планов по замене. Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

### **2.3. Материально-производственные запасы.**

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» в качестве запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- готовая продукция является частью запасов, предназначенных для продажи.

- товары являются частью запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации.
- незавершенное производство является частью запасов, затраты которых понесенные на производство продукции, не прошли всех стадий, предусмотренных технологическим циклом.

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению. Списание материалов в производство производится по средней себестоимости. Счет 16 «Отклонение в стоимости материалов» и счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» в Обществе не применяются.

#### **2.4. Учет арендных отношений.**

В связи с вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (Приказ Минфина России от 16.10.2018 № 208н), Обществом внесены изменения в учетную политику. С 01.01.2022 г. для учета арендных отношений Общество применяло 25/2018.

##### **Учет при получении имущества в аренду.**

По договорам аренды земли, стоимость права пользования активом принимается равной и стоимость обязательства по аренде определяется исходя из приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей. Арендные платежи, рассчитываемые на основе кадастровой стоимости, включены в признаваемое арендное обязательство и право пользование в той части, в которой эти платежи являются по существу неизбежными, в части суммы, рассчитанной на основе текущих значений кадастровой стоимости и коэффициента на дату начала аренды, с последующей модификацией.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г.

Право пользования активом отражается в составе статьи баланса «Основные средства». В стоимость права пользования активами включаются затраты Общества, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

Срок полезного использования права пользования активами определяется исходя из срока аренды, определенного специалистами Общества, перехода прав на предмет аренды и иных данных.

##### **Учет при передаче имущества в аренду.**

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой. Классификация договора производится в соответствии с условиями, указанными в п.25-26 ФСБУ 25/2018.

При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. В целях определения чистой инвестиции в аренду по договорам лизинга, справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения у поставщика для лизингополучателя.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

### **3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества**

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В отчетном периоде финансовый результат оказался ниже, чем в предыдущих годах. Это связано с тем, что с 31.05.2021 г. в Общество перешли на обслуживание МКД в с. Новый Порт Ямальского района, но Администрацией района тариф на содержание и текущий ремонт общего имущества многоквартирных домов в с. Новый Порт утвержден лишь с 01.09.2022 г. По этой

причине с населения с. Новый Порт не взималась плата за обслуживание МКД с 01.01.2022 г. по 31.08.2022 г., а расходы на материалы и оплату труда работникам присутствуют.

### 3.1. Пояснения к существенным статьям баланса.

Пояснения к основным статьям баланса даны в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

### 3.2. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Сведения о доходах и расходах от основной деятельности:

Из строки 2110 формы № 2 выручка от реализации:

- услуг собственного производства – 214 914 тыс. руб.

Из строки 2120 формы № 2 себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:

- себестоимость услуг собственного производства – 260 008 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы:

Прочие доходы (стр. 2340)	Сумма (тыс. руб.)
Субсидии	56 279
Списание кредиторской задолженности	70
Корректировка поступления	359
<b>Итого</b>	<b>56 708</b>
Прочие расходы (стр. 2350)	Сумма (тыс. руб.)
Списание дебиторской задолженности	666
Гуманитарная помощь	55
Услуги банка	1 882
Штрафы, пени, неустойки	348
<b>Итого</b>	<b>2 951</b>

### 3.3. Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики

Начиная с 2022 года организации обязаны перейти к применению ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (п. 2 приказа Минфина России от 17.09.2020 № 204н). Для перехода на ФСБУ 6/2020 учетной политикой определен способ единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода.

Разницы, возникшие при применении п.49 ФСБУ 6/2020, урегулированные нераспределенной прибылью (отнесение разницы на счет 84), отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год как данные на начало периода. На бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2021 год операции, связанные с первым применением ФСБУ 6/2020, не повлияли. Так как корректировка вносится в межотчетный период при составлении финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2022 год на начало периода отражена откорректированная балансовая стоимость основных средств. А оборот по счету 84, связанный с переходом на ФСБУ 6/2020, отражен по строке 3313 в Разделе 1 отчета об изменениях капитала за 2022 год.

(в тыс. руб.)

Показатель бухгалтерского баланса (ББ)	Данные показателя на начало 2022 года (до перехода на ФСБУ 6)	Данные показателя на начало 2022 года (после перехода на ФСБУ 6)	Отклонение
1150 «Основные средства»	14 768	16 836	2 068
1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	99 430	101 498	2 068

#### 4. Информация об операциях со связанными сторонами

##### 4.1. Размер краткосрочных вознаграждений, выплаченных управленческому персоналу за 2022 г. – 1 904 тыс. руб.

Тыс. руб.			
Должность	Сумма	НДФЛ	Страховые взносы
Генеральный директор	110	14	23
ВРИО генерального директора	1794	233	37

##### 4.2. Состав связанных сторон:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания)	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1.	Рындина Анна Анатольевна	-	Генеральный директор	С 22 июня 2016	-
2.	Мутинцева Лариса Сергеевна	-	ВРИО генерального директора	С 26 июня 2019	-
3.	Акционеры Общества, указанные в пункте 1.10 настоящих Пояснений	-	Акционеры		См. пункт 1.10

##### 4.3. Виды операций со связанными сторонами, которые Общество проводило в течение 2022 года: В 2022 году операций со связанными сторонами (кроме указанных в п.4.1) не было.

#### 5. О прекращенных операциях

Факты о прекращенных операциях в хозяйственной деятельности между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества не имели место.

#### 6. Государственная помощь

В 2022 г. Обществом были получены субсидии на компенсацию услуг, предоставляемых населению в размере 56 279 тыс. руб.

#### 7. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенных фактов условной хозяйственной деятельности, увеличивающих или уменьшающих в будущем экономическую выгоду Обществу, подлежащих отражению в составе бухгалтерской отчетности, нет.

#### 8. Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

В течение 2022 года на финансово хозяйственную деятельность организации государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19), не оказали существенного влияния. В период пандемии Общество не прекращало свою деятельность. На деятельность Общества пандемия COVID-19 не оказала существенного влияния: уровень доходов и объем платежей не снижались, объем заказов в 2022 году был достаточен для дальнейшего осуществления деятельности.

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство считает, что проводимая СВО и связанные с ней санкции и ограничения, не оказали существенного влияния на деятельность Общества в 2022 г. Так как, Общество не попало под объявленные рядом стран санкции. Ограничения деятельности для Общества не вводились.

Общество ведет свою деятельность на территории Российской Федерации и не сталкивалось с такими последствиями, как сбой в деятельности в результате приостановки производства, сбой в поставках, снижение спроса и трудности с переводами средств, курсом валют и привлечением финансирования.

Однако ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить влияние данных событий на свое финансовое положение в дальнейшем. Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

#### **9. События после отчетной даты**

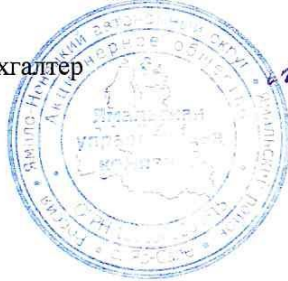
Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

ВРИО генерального директора



Мутинцева Л.С.

Главный бухгалтер



Михайленко И.П.

«31» марта 2023 г.

М.П.

**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	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

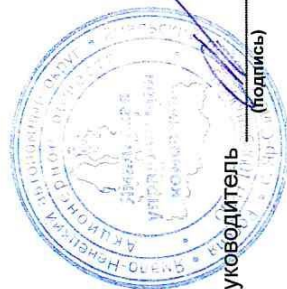
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
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

(подпись)

Мутинцева Лариса

Сергеевна

(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.	-	8 734	-	(8 734)	-
	5250	за 2021г.	-	5 372	-	(5 372)	-
в том числе:							
Котел отопительный Vулкан BOSS 140	5241	за 2022г.	-	340	-	(340)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Гараж с.Яр-Сале, Промзона Южная, 2а	5242	за 2022г.	-	820	-	(820)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Объект списком по дог. с МП "Ямалгаз"	5243	за 2022г.	-	5 413	-	(5 413)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Передвижной контейнер для сбора и промежуточного хранения бытовых отходов в количестве 132 единиц	5244	за 2022г.	-	712	-	(712)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Мусоровоз МКЗ - 44401	5245	за 2022г.	-	194	-	(194)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоцистерна вакуумная (2 шт. - мини)	5246	за 2022г.	-	1 254	-	(1 254)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоцистерна УСТ 5453L4 (VIN Z0V5453L4M5000432)	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	4 789	-	(4 789)	-
Навесное оборудование АКН (МВ)	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	583	-	(583)	-

## 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	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
в том числе:					
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
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	3 965	43 123	42 877
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	-	45	-
	5288	-	-	-



Мутинцева Лариса  
Сергеевна  
(расшифровка подписи)

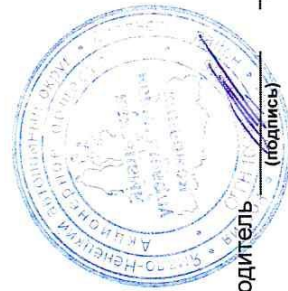
Руководитель  
(подпись)

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	-	-	-



**Мутинцева Лариса  
Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

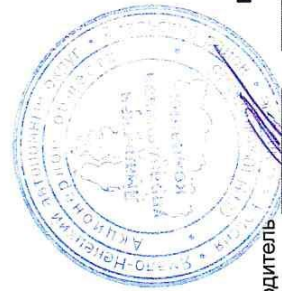
**Руководитель**  
(подпись)

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Мутинцева Лариса  
 Сергеевна  
 (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года			поступление				выбыло			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	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	на конец периода	на конец периода							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	56 167	-	25 020	-	-	(6 546)	-	-	-	-	-	-	-	103	74 744	-
	5530	за 2021г.	53 557	-	11 742	10	(9 556)	-	-	-	-	-	-	-	-	414	56 167	-
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	5 461	-	14 876	-	-	(1 744)	-	-	-	-	-	-	-	-	18 593	-
Авансы выданные	5531	за 2021г.	10 773	-	1 149	-	-	(6 461)	-	-	-	-	-	-	-	-	5 461	-
	5512	за 2022г.	812	-	61	-	-	(154)	-	-	-	-	-	-	-	-	720	-
	5532	за 2021г.	969	-	57	-	-	(214)	-	-	-	-	-	-	-	-	812	-
Прочая	5513	за 2022г.	49 894	-	10 083	-	-	(4 649)	-	-	-	-	-	-	-	103	55 432	-
	5533	за 2021г.	41 816	-	10 535	10	(2 881)	-	-	-	-	-	-	-	-	414	49 894	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	56 167	-	25 020	-	-	(6 546)	-	-	-	-	-	-	-	103	74 744	-
	5520	за 2021г.	53 557	-	11 742	10	(9 556)	-	-	-	-	-	-	-	-	414	56 167	-

## 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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	8 394	-	-	-	-	-	-	8 394
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	8 394	-	-	-	-	-	-	8 394
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	11 543	5 067	-	(5 861)	-	-	-	103	10 853
	5580	за 2021г.	9 887	7 057	1	(5 816)	-	-	414	-	11 543
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2 622	2 540	-	(1 835)	-	-	-	64	3 390
	5581	за 2021г.	6 838	413	-	(4 629)	-	-	-	-	2 622
авансы полученные	5562	за 2022г.	359	219	-	(344)	-	-	-	-	234
	5582	за 2021г.	352	32	-	(25)	-	-	-	-	359
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	8 442	543	-	(3 641)	-	-	-	40	5 384
	5563	за 2021г.	1 540	6 538	1	(51)	-	-	414	-	8 442
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	121	1 765	-	(41)	-	-	-	-	1 844
	5586	за 2021г.	1 157	75	-	(1 112)	-	-	-	-	121
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022г.	11 543	13 461	-	(5 861)	-	-	-	-	19 247
	5570	за 2021г.	9 887	7 057	1	(5 816)	-	-	414	103	11 543

## 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	-	-	-



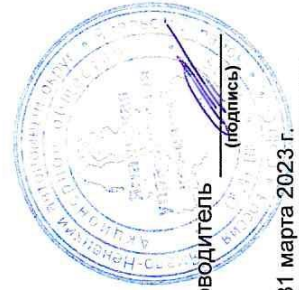
Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
 Мутинцева Лариса Сергеевна  
 (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	50 301	43 965
Расходы на оплату труда	5620	103 430	70 216
Отчисления на социальные нужды	5630	29 632	20 160
Амортизация	5640	3 545	3 816
Прочие затраты	5650	87 981	67 900
Итого по элементам	5660	274 889	206 057
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	274 889	206 057

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



Руководитель

(подпись)

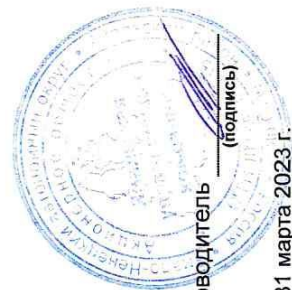
Мутинцева Лариса  
Сергеевна

(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	-	-	-	-	-



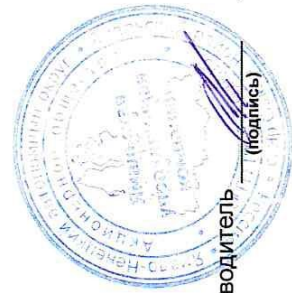
Мутицева Лариса  
Сергеевна  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



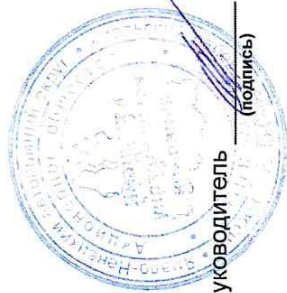
**Мутинцева Лариса  
Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

**Руководитель**  
(подпись)

31 марта 2023 г.

## 9. Государственная помощь

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



Руководитель

(подпись)

Мутинцева Лариса  
Сергеевна

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.