Общество с ограниченной ответственностью
«ЕЛИСЕЙ РУС»
142116, М.О., г. Подольск, ул. Лобачева, д.14,стр.1, тел.+ 7 (495) 380-48-23

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ОТЧЕТУ ЗА 2022 год
ООО «ЕЛИСЕЙ РУС»

Пояснительная записка составлена по Отчету за 2022 год Общества с Ограниченной Ответственностью «ЕЛИСЕЙ РУС».

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с Ограниченной Ответственностью «ЕЛИСЕЙ РУС»

Сокращенное наименование: **ООО «ЕЛИСЕЙ РУС».**

Место нахождения Общества: Российская Федерация, 142116, Московская область, г. Подольск, ул. Лобачева, д.14, стр.1

Почтовый адрес Общества: Российская Федерация, 142116, Московская область, г. Подольск, ул. Лобачева, д.14, стр.1

Телефон/ Факс: (495) 380-48-23;

Сведения об образовании юридического лица:

Общество с Ограниченной Ответственностью «ЕЛИСЕЙ РУС» зарегистрировано Межрайонной ИФМС России №5 по Московской области 23 января 2015г., ОГРН 1155074000300, ИНН /КПП 5036146725/ 503601001.

- ***Уставный капитал на 31.12.2022г.***

Уставный капитал общества составляет 19 000 (Девятнадцать тысяч) рублей.

Структура капитала:

№ п/п	Наименование участника	Размер УК	% в уставном капитале
1	ЧК с ОО ЕЛИСЕЙ ПАЙПИНГ СИСТЕМС ЛИМИТЕД	7 600,00	40%
2	ООО «ТРИТЕК РУС»	10 450,00	55%
3	Лотар Майер	950,00	5%

1. Основной вид деятельности Общества

Основной вид деятельности Общества - **Торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями (коды ОКВЭД – 46.74)**

ООО «ЕЛИСЕЙ РУС» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Среднесписочная численность работающих на отчетную дату – 5 человек.

Текущая деятельность Общества в сфере торговли скобяными изделиями, ручными инструментами, водопроводным и отопительным оборудованием – это закупка у российских и иностранных производителей водопроводного и отопительного оборудования для дальнейшей перепродажи.

Общество применяет общий режим налогообложения.

2. Особенности учетной политики

Бухгалтерская отчетность общества составлена в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности и согласно Учетной политике, разработанной в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

Бухгалтерская отчетность ООО «ЕЛИСЕЙ РУС» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Согласно Учетной политике Общества:

- амортизация основных средств осуществляется линейным способом исходя из сроков полезного использования;
- оценка материально-производственных запасов ведется по средней себестоимости;
- доход от реализации продукции признается по методу начисления в том отчетном периоде, в котором он имел место, независимо от фактического поступления денежных средств;
- расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором эти расходы возникают исходя из условий сделок;
- внереализационные доходы и расходы, осуществленные в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме относятся к расходам и доходам текущего отчетного (налогового) периода;
- Общество начало применят в учете ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», с отчета за 2022 год. Внесены изменения в данные на 31.12.2021 года в учет ретроспективно, корректировкой чистой прибыли на сумму отложенных налоговых обязательств (ОНО).

Активы и обязательства в иностранных валютах

Пересчет стоимости средств в расчетах (за исключением выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженной в иностранной валюте, в рубли должен производиться на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату (п. 7 ПБУ 3/2006), а также на последний календарный день месяца. Активы и расходы, которые были оплачены в предварительном порядке, либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату). Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31 декабря 2022 года	31 декабря 2021 года
Доллар США	70,3375	74,2926
Евро	75,6553	84,0695

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Для налогового учета с 2022 года действуют правила признания курсовых разниц:

- положительные курсовые разницы включаются во внереализационные доходы только на дату погашения задолженности

- отрицательные курсовые разницы включаются во внереализационные расходы на дату погашения задолженности и на конец месяца

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Для целей бухгалтерского и налогового учета объектом основных средств считается актив, предназначенный для использования в течение периода более 12 месяцев. Основные средства до 100,0 тысяч рублей признаются несущественными активами, при передаче сотруднику в эксплуатацию списываются на забалансовый счет МЦ.04.

ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» применяются с отчетности за 2022 год.

ФСБУ 5/2019 "Запасы" применяется с отчетности за 2021 год.

Затраты.

При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.

К прямым расходам для целей бухгалтерского учета относятся: основные материалы, расходы на оплату труда персонала организации, а также расходы на обязательное государственное социальное страхование, обязательное пенсионное страхование, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда.

К косвенным расходам относятся прочие материальные расходы.

Косвенные расходы, осуществленные в отчетном периоде, в полном объеме признаются расходами отчетного периода.

Общехозяйственные расходы, коммерческие расходы списываются в дебет счета 90 пропорционально выручке, полученной от различных видов деятельности (торговля).

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «ЕЛИСЕЙ РУС» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Займы и кредиты

В отчетности ООО «ЕЛИСЕЙ РУС» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора ООО «ЕЛИСЕЙ РУС».

Резерв предстоящих отпусков

Организация формирует резерв по оплате предстоящих отпусков. Начисление резерва производится нормативным методом ежемесячно в размере 8,65% от фонда оплаты труда. Предельная величина отчислений в год составляет 400 000 рублей.

Резервы по сомнительным долгам

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого месяца организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом. По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

3. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли

Анализ и оценка структуры баланса

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

	31.12. 2022	31.12. 2021
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,1182	0,0014
Коэффициент текущей ликвидности	1,5374	1,1713
Рентабельность продаж, %	7,2	16,39
Чистые активы	29 981	13 723

Коэффициент абсолютной ликвидности:
(КФВ + ДС) : КО, где
КФВ – краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 бухгалтерского баланса);
ДС – денежные средства (строка 1250 бухгалтерского баланса);
КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Коэффициент текущей ликвидности
ОА : КО, где
ОА – сумма оборотных активов (строка 1200 бухгалтерского баланса)
КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Рентабельность продаж, %
(П : В) х 100, где
П – прибыль (убыток) от продаж (строка 2200 Отчета о финансовых результатах)
В – выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Рентабельность продаж рассчитана как отношение прибыли от продаж к выручке

Чистые активы
ЧА = (Акт – Долг учр-ей) – (ДО + КО – ДБП),
ЧА – Чистые активы

Акт – Активы (строка 1600 бухгалтерского баланса),
Долг учр-ей – долг учредителей (строка 1170 бухгалтерского баланса),
ДО и КО – долгосрочные и краткосрочные обязательства (строки 1400 и 1500 бухгалтерского баланса),
ДБП – доходы будущих периодов (строка 1530 бухгалтерского баланса),

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ.

Основным видом деятельности общества является оптовая торговля скобяными изделиями, ручными инструментами, водопроводным и отопительным оборудованием

От осуществления основной деятельности в течение 2022 года Обществом получена выручка в размере 77 284 тыс. руб., получена прибыль в размере 16 258 тыс. руб.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства

На 31 декабря 2022 г. балансовая стоимость ОС составила – 3 816 тыс. руб., начисленная амортизация составляет –2 901,4 тыс. руб.

Финансовые вложения

В течение 2022 г. Обществом были размещение депозиты на сумму 9 994 420,63 рублей. Получены проценты за размещение депозита в сумме 410,63 рублей.

Итоги и перспективы

По результатам 2022 года Обществом получена прибыль в размере 16 258 тыс. руб., дивиденды по итогам 2022 года не начислялись и не выплачивались.

По результатам 2021 года Обществом получена прибыль в размере 9 435 тыс. руб., дивиденды по итогам 2021 года не начислялись и не выплачивались.

Генеральный директор
ООО «ЕЛИСЕЙ РУС» **А.С. Чубатько**

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ЕЛИСЕЙ РУС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	915	1 803	2 458
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	98	895	11
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	66 050	58 845	53 100
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 649	14	-
Дебиторская задолженность*	1230	11 075	21 449	35 392
Финансовые вложения краткосрочные	1240	4 998	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 607	97	16
Прочие оборотные активы	1260	509	1 102	583
ИТОГО активы	-	86 901	84 205	91 560
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	6 341
Отложенные налоговые обязательства	1420	783	12	49
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	273	885	1 873
Заемные средства краткосрочные	1510	1 465	1 628	1 525
Кредиторская задолженность	1520	53 864	67 890	77 484
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	535	67	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	56 920	70 482	87 272
Стоимость чистых активов	-	29 981	13 723	4 288

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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 _____ **Чубатько Артур Салманович**
(подпись) (расшифровка подписи)

23 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.	3 683	(1 880)	133	-	-	(1 022)	-	-	-	3 816	(2 902)
	5210	за 2021г.	3 233	(774)	450	-	-	(1 106)	-	-	-	3 683	(1 880)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	3 233	(1 852)	-	-	-	(876)	-	-	-	3 233	(2 728)
	5211	за 2021г.	3 233	(774)	-	-	-	(1 078)	-	-	-	3 233	(1 852)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	450	(28)	133	-	-	(146)	-	-	-	583	(174)
	5212	за 2021г.	-	-	450	-	-	(28)	-	-	-	450	(28)
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.	-	133	-	(133)	-
	5250	за 2021г.	-	450	-	(450)	-
в том числе: Поломоечная машина Viper AS430C	5241	за 2022г.	-	133	-	(133)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Вилочный автопогрузчик CPQD15NRW21YO	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	450	-	(450)	-

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	3 000	3 000	3 000
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) **Чубатько Артур Салманович** (расшифровка подписи)

23 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ (подпись) Чубатько Артур Салманович (расшифровка подписи)

23 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.	58 845	-	58 845	79 343	(72 138)	-	-	X	66 050	-	66 050
	5420	за 2021г.	53 100	-	53 100	66 098	(60 353)	-	-	X	58 845	-	58 845
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	205	-	205	1 011	(421)	-	-	659	795	-	795
	5421	за 2021г.	169	-	169	311	(275)	-	-	-	205	-	205
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	58 641	-	58 641	66 105	(59 491)	-	-	15	65 255	-	65 255
	5423	за 2021г.	52 931	-	52 931	56 936	(51 226)	-	-	3	58 641	-	58 641
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	12 226	(12 226)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	8 852	(8 852)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ (подпись) Чубатько Артур Салманович (расшифровка подписи)

23 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.	25 809	(4 213)	428	-	(15 144)	-	(26 167)	-	-	-	11 093	(18)
	5530	за 2021г.	35 702	-	12 240	-	(22 244)	-	(45 017)	-	-	111	25 809	(4 213)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	19 071	(4 213)	-	-	(13 006)	-	(26 167)	-	-	-	6 065	(18)
	5531	за 2021г.	29 128	-	10 642	-	(20 699)	-	(45 017)	-	-	-	19 071	(4 213)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	3 671	-	357	-	(1 374)	-	-	-	-	-	2 654	-
	5532	за 2021г.	3 529	-	1 510	-	(1 368)	-	-	-	-	-	3 671	-
Прочая	5513	за 2022г.	3 067	-	70	-	(763)	-	-	-	-	-	2 374	-
	5533	за 2021г.	3 045	-	88	-	(177)	-	-	-	-	111	3 067	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	25 809	(4 213)	428	-	(15 144)	-	(26 167)	X	-	-	11 093	(18)
	5520	за 2021г.	35 702	-	12 240	-	(22 244)	-	(45 017)	X	-	111	25 809	(4 213)

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.	884	-	-	(557)	-	-	-	-	327
	5571	за 2021г.	8 215	257	-	(7 588)	-	-	-	-	884
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	6 341	257	-	(6 598)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	884	-	-	(557)	-	-	-	-	327
	5574	за 2021г.	1 874	-	-	(990)	-	-	-	-	884
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	69 517	10 418	747	(25 353)	-	-	-	-	55 329
	5580	за 2021г.	79 006	1 973	335	(11 908)	-	-	-	111	69 517
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	67 513	10 054	-	(24 293)	-	-	-	-	53 274
	5581	за 2021г.	74 292	1 888	-	(8 667)	-	-	-	-	67 513
авансы полученные	5562	за 2022г.	69	-	-	(51)	-	-	-	-	18
	5582	за 2021г.	29	45	-	(5)	-	-	-	-	69
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	307	364	-	(99)	-	-	-	-	572
	5583	за 2021г.	3 161	40	-	(3 005)	-	-	-	111	307
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	1 628	-	747	(910)	-	-	-	-	1 465
	5585	за 2021г.	1 525	-	335	(231)	-	-	-	-	1 628
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	70 401	10 418	747	(25 910)	-	X	-	-	55 656
	5570	за 2021г.	87 221	2 230	335	(19 496)	-	X	-	111	70 401

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) Чубатько Артур Салманович (расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	421	275
Расходы на оплату труда	5620	3 653	3 329
Отчисления на социальные нужды	5630	1 103	1 005
Амортизация	5640	1 022	1 105
Прочие затраты	5650	6 027	3 138
Итого по элементам	5660	12 226	8 852
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	59 491	49 704
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(6 614)	(5 710)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	65 103	52 846

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

Руководитель _____ **Чубатько Артур Салманович**
(подпись) (расшифровка подписи)

23 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	67	689	(221)	-	535

Руководитель _____ Чубатько Артур Салманович
(подпись) (расшифровка подписи)

23 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) Чубатько Артур Салманович (расшифровка подписи)

23 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) **Чубатько Артур Салманович** (расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.