

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 г.

г. Москва

«31» марта 2023

Оглавление

1. Общая информация об Обществе.....	2
2. Изменения, внесенные в учетную политику в отчетном периоде	2
3. Изменение сравнительных показателей.....	3
4. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок (НИОКР).....	3
5. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности	3
6. Финансовые вложения.....	3
7. Запасы.....	3
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	3
9. Дебиторская и кредиторская задолженность	4
10. Денежные средства и их эквиваленты	4
11. Уставный, добавочный и резервный капитал.....	4
12. Оценочные обязательства	4
13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности Общества	4
14. Прочие доходы и расходы.....	5
15. Расчеты по налогу на прибыль	5
16. Связанные стороны.....	6
17. События, произошедшие после 31 декабря 2022 г.....	7

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «РСК Энвайронмент» за 2022 год

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «РСК Энвайронмент» (Далее – «Общество») за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Настоящая отчетность была подписана 31 марта 2023 г.

На момент подписания отчетности участниками Общества не принято решение об утверждении финансового результата 2018 года и его распределении.

Ссылки на номера разделов данных текстовых пояснений, раскрывающих показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, указаны в формах бухгалтерской (финансовой) отчетности в графе «Пояснения».

1. Общая информация об Обществе

Общество создано 10 июня 2011 года.

Основной государственный регистрационный номер 1117746453989.

Юридический адрес: Российская Федерация, 121354, г. Москва, Можайское ш., д. 32, кв. 14

Численность персонала Общества на 31.12.2022 г. составила 1 человек.

Уставной деятельностью компании являются технические испытания, исследования, анализ и сертификация (ОКВЭД 71.2).

Участником Общества является РСК Групп пизлси, юридическое лицо, созданное по законодательству Соединенного Королевства Великобритании и Северной Ирландии, зарегистрированное по адресу: Спринг Лодж, 172 Честер Род, Хелсби, Чешир, W A6 OAR; регистрационный номер 3761340;

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч рублей) и состоит из 1 доли, принадлежащей РСК Групп Лимитэд в размере 100%. Доля участника оплачена полностью.

Внутренний контроль

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется специализированной организацией ООО «БРИДЖ ГРУПП», ответственной за ведение бухгалтерского учета по договору на бухгалтерское обслуживание от БГ01-07/2018 от 01.07.2018.

Непрерывность деятельности

Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения применимости допущения непрерывности деятельности Общества в целом или какой-либо существенной ее части в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

2. Изменения, внесенные в учетную политику в отчетном периоде

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 г. применялись положения учетной политики организации на 2015 г., утвержденной Приказом № 6-УП от 31.12.2014 г. с учетом внесенных изменений и дополнений, утвержденных Приказом №7-УП от

31.12.2015 г. и Приказом № 12-УП от 31.12.2016 г. течение 2022 года не было внесено изменений в учетную политику на 2017 г. Общество внесло дополнения в учетную политику на 2018 год Приказом № 14 УП от 29.12.2017.

3. Изменение сравнительных показателей

В течение 2021-2022 годов не было изменений сравнительных показателей, влияющих на бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

4. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок (НИОКР)

В 2022 году у Общества не имелись в наличии на начало и конец года, не приобретались и не выбывали нематериальные активы и результаты исследований и разработок (НИОКР); информации для раскрытия по данным активам нет.

5. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Информация о наличии и движении основных средств в отчетном периоде представлена в Пояснении № 2, сформированном в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3.0».

6. Финансовые вложения

Общество на начало и конец 2022 года не имело на балансе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений, изменений финансовых вложений за период (поступление, выбытие, начисление процентов) не было. Информации для раскрытия по данному активу нет.

7. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Пояснении № 4 «Запасы», сформированном в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 8.3».

8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информация о наличии остатка по налогу на добавленную стоимость по состоянию на 31.12.2022 г., а также о причинах возникновения остатка и предполагаемом периоде принятия к вычету представлена в Пояснении № 1.

Пояснение № 1. НДС по приобретенным ценностям

Наименование показателя	Сумма тыс.руб.	Причина возникновения остатка НДС	Предполагаемый период принятия его к вычету
Начисленный НДС при исполнении обязанностей налогового агента	211	Право на использование вычета возникает после принятия услуг к учету и перечисления НДС в бюджет (одновременно с платежом иностранному контрагенту, не состоящему на учете в налоговых органах РФ). По состоянию на 31.12.2018 услуги не были оплачены, поэтому НДС не был принят к вычету.	-
Начисленный НДС при приобретении товаров и услуг	180	Было принято решение использовать данный вычет в будущих периодах	-
X	391	X	X

9. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Пояснении № 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность», сформированном в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 8.3».

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена свернуто – за вычетом резервов по сомнительным долгам.

10. Денежные средства и их эквиваленты

Пояснение № 3. Денежные средства по состоянию на 31 декабря

	2022 г.	2021 г.	2020 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках (ПАО «Открытие»)	9202,92	3329,20	8567,97
Денежные средства в рублях на счетах в банках (ПАО «РОСБАНК»)	5799,10	660,10	892,38
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	15002,02	3989,30	9460,35

У Общества нет денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31 декабря 2022 года, 2021 года и 2020 года недоступны для использования, а также нет средств в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

11. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2022 года отражен в номинальной стоимости доли, принадлежащий участнику, и составляет 10 000 руб. (десять тысяч рублей). Величина уставного капитала соответствует размеру, установленному в уставе Общества. В течение 2020 – 2022 годов изменений в уставном капитале Общества не происходило. Доли участников Общества по состоянию на 31.12.2022 года оплачены полностью. Добавочного и резервного капиталов Общество не имеет.

12. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в Пояснении № 7, сформированном в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 8.3».

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2022 г. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2022 г. будет использован в течение 2022 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков может превысить сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2022 г.

13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности Общества

Выручка за 2022 и 2021 годы представлена следующим образом:

Пояснение № 8. Выручка (нетто) без НДС, акцизов и аналогичных платежей

Вид деятельности	2022 г.	2021 г.
Технические испытания, исследования, анализ и сертификация (ОКВЭД 71.2)	14 055	23 711
Итого	14 055	23 711

Информация о расходах по обычным видам деятельности за отчетный период представлена в Пояснении № 6, сформированном в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 8.3».

14. Прочие доходы и расходы

В течение 2022 и 2021 года были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы:

Пояснение № 9. Прочие доходы

Прочие доходы	2022 г.	2021 г.
Резерв по сомнительным долгам	3350	-
Курсовые разницы, в т.ч.:	169	146
по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	169	146
Прочие внереализационные доходы	593	146
Итого прочие доходы	4112	292

Пояснение № 10. Прочие расходы

Прочие расходы	2022 г.	2021 г.
Расходы, связанные с продажей валюты	-	-
Резерв по сомнительным долгам	2116	1381
Курсовые разницы, в т.ч.:	142	136
по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	142	136
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	99	132
Прочие	46	12
Итого прочие расходы	2403	1661

15. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль за 2022 представлен следующим образом:

Пояснение № 11. Налог на прибыль

Бухгалтерская прибыль	3518	Условный расход, 20%	703,6
Постоянные разницы	7,5	Постоянное налоговое обязательство (ПНО), 20%	1,5
Вычитаемые временные разницы	(1315)	Отложенный налоговый актив (ОНА), 20%	(263)
Налогооблагаемые временные разницы		Отложенное налоговое обязательство (ПНО), 20%	
Налогооблагаемая прибыль	2210	Налог на прибыль, 20%	442

Постоянные налоговые обязательства (ПНО) формируются по расходам, которые в соответствии с налоговым законодательством Российской Федерации не могут быть признаны расходами для целей исчисления налога на прибыль. В 2022 году к таким расходам, в частности, относятся расходы по страхованию гражданской ответственности Общества, оплата консультационных услуг, не принимаемых в целях налогообложения.

Вычитаемые временные разницы вызваны использованием резерва предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников и списанием резерва по сомнительным долгам, которые формируются только в бухгалтерском учете.

Пояснение № 12. Отложенные налоговые активы

	2022 г.	2021 г.	2020 г.
по резервам предстоящих расходов (на оплату отпусков сотрудников)		24	
по резерву по сомнительным долгам		247	
оценочные обязательства и резервы	0,5		23
Итого	0,5	271	23

Налогооблагаемые временные разницы вызваны наличием на балансе организации основного средства, первоначальная стоимость которого составляет более 40 тысяч рублей, но менее 100 тысяч рублей. В налоговом учете стоимость данных основных средств была включена в состав материальных расходов одновременно в момент их ввода в эксплуатацию, в бухгалтерском учете данные основные средства будут амортизироваться в течение установленного срока полезного использования.

16. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с организациями, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанной стороной признаны компания «РСК Групп Лимитед» (до 03.12.2018 «РСК Групп пиэлси») и компания «РСК Польшка Сп. с.о.о». В 2022 году сделок со связанными сторонами не было.

В Пояснении № 13.1 представлена информация по операциям между ООО «РСК Энвайронмент» и РСК Групп Лимитед (РСК Групп пиэлси).

В 2021 году единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. Трудовым договором от 01.06.2018 г. в виде вознаграждений предусмотрена ежемесячная заработная плата. Доходы Баженовой Юлии Владимировны от трудовой деятельности в 2021 году составили 262 тыс. рублей.

17. События, произошедшие после 31 декабря 2022 г.

В феврале и марте 2023 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга РФ и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. Ряд стран объявили о блокировке поставок в Российскую Федерацию товаров и технологий.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовом и валютном рынках, а также резкое снижение курса рубля по отношению к евро и доллару США.

Предполагается, что эти события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности банк России объявил меры поддержки финансового сектора. Также приняты меры поддержки предприятий.

ООО «РСК Энвайронмент» осуществляет свою деятельность под ОКЭВД 71.2 технические испытания, исследования, анализ и сертификация, на который не оказало существенного влияния введенные санкции. В течение года объем продаж сохранялся на стабильном уровне. Общество осуществляет свою деятельность исключительно на территории РФ.

На дату утверждения настоящей бухгалтерской отчетности на основании общедоступной информации руководство проанализировало возможные варианты развития ситуации и ожидаемое влияние на Общество и экономическую среду, в которой Общество осуществляет свою деятельность.

Принимая во внимание общедоступную информацию, текущие операционные и финансовые результаты Общества, предпринятые меры руководство не ожидает существенного отрицательного влияния введенными санкциями на финансовое положение и финансовые результаты ООО «РСК Энвайронмент» в краткосрочной перспективе. Вместе с тем нельзя исключать возможности того, что изменение экономических условий окажет отрицательное влияние на деятельность Общества в среднесрочной и долгосрочной перспективе. Руководство внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.



Генеральный директор

Баженова Ю.

ООО «РСК Энвайронмент»

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

с.2

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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

				Изменения за период

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.	-	-	-	-	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	266	(199)	-	(209)	170	(28)	-	-	-	57	(57)
	5210	за 2021г.	177	(177)	88	-	-	(21)	-	-	-	266	(199)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2022г.	209	(142)	-	(209)	170	(28)	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	120	(120)	88	-	-	(21)	-	-	-	209	(142)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	57	(57)	-	-	-	-	-	-	-	57	(57)
	5212	за 2021г.	57	(57)	-	-	-	-	-	-	-	57	(57)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	88	-	(88)	-
в том числе:							
Ноутбук Dell Latitude 7410 сер. №B1R94D3	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	88	-	(88)	-

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	-	-

с.6

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)

Баженова Юлия**Владимировна**

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	4 695	-	4 695	6 079	(10 774)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2021г.	1 879	-	1 879	21 494	(18 678)	-	-	X	4 695	-	4 695
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	29	(29)	-	-	-	-	-	-
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.	4 695	-	4 695	6 077	(10 772)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2021г.	1 879	-	1 879	21 465	(18 649)	-	-	-	4 695	-	4 695
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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 _____ **Баженова Юлия Владимировна**
 (подпись) (расшифровка подписи)

24 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.	7 088	(1 235)	2	-	(7 057)	-	(3 350)	-	-	442	475	-	-
	5530	за 2021г.	2 551	-	4 599	-	(77)	-	(146)	-	14	-	7 088	(1 235)	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	7 055	(1 235)	-	-	(7 055)	-	(3 350)	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	2 457	-	4 597	-	-	-	(146)	-	-	-	7 055	(1 235)	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	3	-	2	-	(3)	-	-	-	-	-	2	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	31	-	2	-	-	-	-	-	-	442	475	-	-
	5533	за 2021г.	91	-	-	-	(74)	-	-	-	14	-	31	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	7 088	(1 235)	2	-	(7 057)	-	(3 350)	X	-	442	475	-	-
	5520	за 2021г.	2 551	-	4 599	-	(77)	-	(146)	X	14	-	7 088	(1 235)	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	2 546	330	-	(2 681)	-	-	-	442	637
	5580	за 2021г.	3 389	107	-	(964)	-	-	14	-	2 546
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2 384	-	-	(2 077)	-	-	-	-	307
	5581	за 2021г.	3 273	75	-	(964)	-	-	-	-	2 384
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	330	-	-	-	-	-	-	330
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	160	-	-	(602)	-	-	-	442	-
	5583	за 2021г.	116	30	-	-	-	-	14	-	160
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	2	-	-	-	-	-	-	2
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	2 546	330	-	(2 681)	-	X	-	442	637
	5570	за 2021г.	3 389	107	-	(964)	-	X	14	-	2 546

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)

**Баженова Юлия
Владимировна**

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	2	28
Расходы на оплату труда	5620	2 692	3 463
Отчисления на социальные нужды	5630	563	1 184
Амортизация	5640	28	21
Прочие затраты	5650	4 266	19 917
Итого по элементам	5660	7 551	24 613
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(2 816)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	4 695	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12 246	21 797

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

Руководитель _____
(подпись)

**Баженова Юлия
Владимировна**

(расшифровка подписи)

24 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	121	(40)	(78)	-	3

Руководитель _____
(подпись)

Баженова Юлия Владимировна
_____ (расшифровка подписи)

24 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)

**Баженова Юлия
Владимировна**

(расшифровка подписи)

24 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)

Баженова Юлия**Владимировна**

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.