

## **Пояснительная записка к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Рентформ» за 2022 г.**

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Рентформ» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2022 года.

### **1. Организация и виды деятельности**

#### **Основные сведения об организации**

Общество с ограниченной ответственностью «Рентформ» зарегистрировано 25.12.2012г, в Инспекции ФНС по Заводскому району г. Саратов

ИНН 6451432950

КПП 645101001

ОГРН 1126451002590

Юридический адрес: 410036 г. Саратов ул. Г.К. Орджоникидзе, д. 24

Генеральный директор: Иванова Дарья Сергеевна

#### **Структура уставного капитала**

Учредителем по состоянию на 31.12.2022г. Кац Ефим Ильич, 100% доли в Уставном капитале.

Финансовая отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета: Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете в Российской Федерации № 402-ФЗ от 06.12.2011 г., Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998г 34н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждены приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н), Приказом Минфина России от 02 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», Федеральными и отраслевыми стандартами; другими нормативными актами и документами.

### **2. Корректировка показателей бухгалтерской отчетности**

В 2022 году Общество внесло изменения в учетную политику в связи с вступлением в силу с 1 января 2022 г. следующих федеральных стандартов бухгалтерского учета: ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Корректировки в бухгалтерской отчетности в связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства» отсутствуют.

В отношении изменений учетной политики согласно вступлению в силу ФСБУ 25/2018 в виде отражения в бухгалтерском балансе арендатора права пользования активом и обязательства по аренде в отношении арендованного объекта Общество применило упрощенный ретроспективный подход в соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018, согласно которому по каждому договору аренды единовременно признается на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется настоящий Стандарт, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на

нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются. В целях применения настоящего пункта стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде – приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Эффект применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» как предусмотрено п. 50 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» составил 303 тыс. руб.

Влияние отражено в Отчете об изменениях капитала. За 2022 год эффект на капитал отражен по строкам:

3317 «Увеличение капитала в связи с изменением учетной политики» на сумму 25 тыс. руб.,  
3328 «Уменьшение капитала в связи с изменением учетной политики» на сумму 328 тыс.руб.

### **3. Информация об учетной политики**

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года № 106н:

- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2022 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

### **4. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы**

#### **Описание деятельности Общества**

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Показатель среднесписочной численности сотрудников в 2022 г увеличилась по сравнению с 2021 г, составив 3 чел.

#### **Основные средства и незавершенное капитальное строительство**

Остаточная стоимость основных средств на конец 2022 г. составила – 10 504 тыс. руб., что на 1 845 тыс. руб. больше по сравнению с 2021 годом, обусловлена:

- начислением амортизации основных средств в 2022г. в сумме - 1 205 тыс. руб.



- не введенным в эксплуатацию объекта в сумме 698 тыс.руб.
- внесением корректировок согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в сумме 2 352 тыс.руб.

В составе основных средств отражены сооружения, офисное оборудование, транспортные средства, прочие виды основных средств.

В соответствии с действующим законодательством в отчетности основные средства отражены по остаточной стоимости, с учетом накопленной амортизации. Предприятие продолжает использовать линейный метод начисления амортизации исходя из первоначальной стоимости.

### **Доходные вложения в материальные ценности**

Инвестиционная недвижимость учитывается на балансе по переоцененной стоимости в сумме 562 844 тыс. руб.

### **Аренда**

В связи с вступлением в силу с 1 января 2022 г. ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" Общество-арендатор применяет балансовый учет договоров аренды, включая лизинг, независимо от договорных условий.

В отношении арендованного объекта в учете арендатора признается право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде.

Общество применило упрощенный ретроспективный подход, предусмотренный п. 50 ФСБУ 25/2018, согласно которому ППА и обязательства по аренде отражены в межотчетный период на дату, предшествующую дате первого применения ФСБУ 25/2018, без пересчета сравнительных данных.

Объекты финансовой аренды (лизинга), учитываемые на балансе лизингополучателя в составе основных средств, переклассифицированы в ППА по справедливой стоимости на 01.01.2022 г. Разница между остаточной стоимостью основных средств по состоянию на 01.01.2022 г. и справедливой стоимостью ППА списана в состав нераспределенной прибыли прошлых лет как результат изменения учетной политики.

Общество применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды при единовременном выполнении следующих условий:

- арендодатель предоставляет арендатору объект аренды на определенный срок;
- объект аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);
- арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования объекта аренды в течение срока аренды;
- арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется объект аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками объекта аренды (право определять способ использования).

ППА признается по фактической стоимости, включающей:

- величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- арендные платежи, осуществленные на дату предоставления объекта аренды или до такой даты;
- затраты Общества в связи с поступлением объекта аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

ППА тестируются на наличие признаков обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» по состоянию на конец каждого отчетного периода.

За отчетный период признаки обесценения отсутствуют, резерв под обесценение ППА не создавался.

ППА амортизируется линейно в течение срока полезного использования (СПИ).

В соответствии с п. 9 ФСБУ 25/2018 срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается, исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей

Обязательство по аренде признано на 01.01.2022, исходя из дисконтированной величины будущих арендных платежей за периоды аренды, начинающиеся с 01.01.2022, по ставкам на 01.01.2022.

Обязательство по аренде признается в дисконтированной величине будущих платежей по ключевой ставке Банка России увеличенной на 1,5%.

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на сумму начисляемых процентов, определяемых как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки.

Погашение обязательства по аренде производится ежемесячно путем начисления арендного платежа, который является единым по договору, с переносом обязательства по аренде на счет расчетов по аренде.

### **Прочие внеоборотные активы**

К прочим внеоборотным активам относились активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражены расходы будущих периодов.

Прочие внеоборотные активы оценивались по фактическим затратам.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, применялся равномерный способ списания.

### **Денежные средства**

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены средства Общества на счетах в банка. Для целей составления Отчета о движении денежных средств денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9-11 ПБУ 23/2011<sup>1</sup>. Денежные потоки поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам приведены за минусом налога на добавленную стоимость.

Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

Денежные средства ООО «Рентформ» на конец 2022г. составили 297 тыс. руб. на расчетном счете, в рублевом эквиваленте.

### **Дебиторская и кредиторская задолженность**

---

<sup>1</sup> Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011) утверждено Приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. №11н;



Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В Бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков показана за минусом НДС с авансов выданных, подлежащего вычету либо принятого к вычету на отчетную дату в соответствии с НК РФ.

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражена за минусом НДС с авансов полученных.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022г составила 3 575 тыс. руб., что меньше по сравнению с 31.12.2021г на 16 367 тыс. руб. Уменьшение дебиторской задолженности произошло за счет своевременной оплаты по отгруженным услугам.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022г. составила 66 226 тыс. руб., что больше по сравнению с 31.12.2021г. на 59 454 тыс. руб. Данное увеличение вызвано увеличением кредиторской задолженности покупателям и заказчикам.

### **Капитал**

Уставный капитал Общества на отчетную дату составляет 227 033 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2022г. уставный капитал не изменился

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 329 871 тыс. руб.

Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал 102 838 тыс. руб.

### **Доходы и расходы, нераспределенная прибыль**

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражалась в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

В 2022г. ООО «Рентформ» получил выручку в сумме 155 217 тыс. руб.

Себестоимость продаж составила 14 979 тыс. руб.

Валовая прибыль 140 238 тыс. руб.

Управленческие расходы составили 99 232 тыс. руб.

Проценты к уплате составили 433 тыс. руб.

Прочие расходы составили 4 114 тыс. руб.

Итого за 2022г. получена прибыль размере 28 887 тыс. руб.

### **Выплата доходов от участия в Обществе**

В отчетном периоде по итогам работы за 2022 год чистая прибыль не распределялась, дивиденды не выплачивались.

## **5. Информация о связанных сторонах**

Информация о доходах бенефициарных владельцев Общества и связанных сторон в совокупности, а также о взносах во внебюджетные фонды от их доходов;

В соответствии с п. 12 ПБУ 11/2008 в составе информации о связанных сторонах, организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, раскрывает информацию о

размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала);

- долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:

- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);

- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;

- иные долгосрочные вознаграждения.

Размер краткосрочных вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу – 0 тыс. руб., исчислен и перечислен в бюджет НДФЛ в сумме 333 тыс.руб., начислены страховые взносы на эти выплаты – 774 тыс. руб. и перечислены во внебюджетные фонды. В отчетном периоде основному управленческому персоналу не производились выплаты вознаграждений, не предусмотренных трудовыми договорами, коллективным договором и положением об оплате труда.

## **6. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты**

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2022год.

По состоянию на 31.12.2022г. Общество не имеет существенных незавершенных судебных споров, в которых выступает истцом и ответчиком

## **7. Информация по прекращаемой деятельности**

Информация о неопределенности в отношении событий и условий, которые могут привести к существенным сомнениям в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует.

## **8. Раскрытие информации о непрерывности в деятельности Общества**

В течение 2022 г. на деятельность организации оказывал влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Эти обстоятельства, в свою очередь, проявились в не



достижении планируемых показателей по выручке в связи со снижением покупательной способности потенциальных клиентов.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и улучшению финансового состояния в компании. Для этих целей руководство компании пересмотрело каналы продаж, стратегию развития бизнеса, изменило маркетинговую стратегию компании.

Компания оценила возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде геополитической обстановки и санкционной политики в отношении Российской Федерации, и связанных с этим последствий. По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде не будет существенным. Таким образом, информация о неопределенности в отношении событий и условий, которые могут привести к существенным сомнениям в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует.

Представитель по доверенности 64АА3116860 от 31.08.2020г.

 В.В. Корнева



**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		Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения
						начислено амортизации	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.
	5120	5121	-	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			-	-	-



### 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

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



Руководитель

*(подпись)*

20 марта 2023 г.



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			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.	11 834	(3 176)	2 816	(490)	25	(1 204)	-	-	-	14 161	(4 355)
	5210	за 2021г.	7 074	(2 101)	4 760	-	-	(1 075)	-	-	-	11 834	(3 176)
в том числе: Земельные участки	5201	за 2022г.	-	-	2 816	-	-	(64)	-	-	-	2 816	(64)
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	1 380	(550)	-	-	-	(138)	-	-	-	1 380	(688)
	5212	за 2021г.	1 380	(412)	-	-	-	(138)	-	-	-	1 380	(550)
Сооружения	5203	за 2022г.	5 694	(2 081)	-	-	-	(392)	-	-	-	5 694	(2 473)
	5213	за 2021г.	5 694	(1 689)	-	-	-	(392)	-	-	-	5 694	(2 081)
Транспортные средства	5204	за 2022г.	4 760	(545)	-	(490)	25	(610)	-	-	-	4 270	(1 130)
	5214	за 2021г.	-	-	4 760	-	-	(545)	-	-	-	4 760	(545)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Инвестиционная недвижимость	5221	за 2022г.	562 844	-	-	-	-	-	-	-	-	562 844	-
	5231	за 2021г.	194 389	-	-	-	-	-	-	368 455	-	562 844	-

## 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.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Система газопровода	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	699	-	-	699

## 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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	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

Представитель по  
доверенности 64АА3116860  
от 31.08.2020г. В.В. Корнева  
(расшифровка подписи)







## 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель Морев Представитель по  
 доверенности 64АА3116860  
 от 31.08.2020г. В.В. Корнева  
 (подпись) (расшифровка подписи)

#### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]



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



Руководитель  Представитель по доверенности 64АА3116860 от 31.08.2020г. В.В. Корнева

**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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2022г.	19 742	-	237 752	-	(253 918)	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2021г.	41 131	-	99 096	-	(120 485)	-	-	-	-	-	3 575
													19 742
в том числе:													
	5511	за 2022г.	4 317	-	201 802	-	(206 119)	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2021г.	21 552	-	58 179	-	(75 413)	-	-	-	-	-	4 317
	5512	за 2022г.	15 424	-	29 100	-	(40 976)	-	-	-	-	-	3 548
Авансы выданные	5532	за 2021г.	19 579	-	40 917	-	(45 072)	-	-	-	-	-	15 424
	5513	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2022г.	-	-	6 850	-	(6 823)	-	-	-	X	X	27
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2022г.	19 742	-	237 752	-	(253 918)	-	-	X	-	-	3 575
	5520	за 2021г.	41 131	-	99 096	-	(120 485)	-	-	X	-	-	19 742



## 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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022г. за 2021г.	6 773 6 120	359 831 115 798	- -	(300 378) (115 145)	- -	- -	- -	- -	66 226 6 773
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022г. за 2021г.	3 160 2 325	95 482 65 748	- -	(91 378) (64 913)	- -	- -	- -	- -	7 264 3 160
авансы полученные	5562 5582	за 2022г. за 2021г.	998 138	180 235 27 305	- -	(135 036) (26 445)	- -	- -	- -	- -	46 197 998
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2022г. за 2021г.	2 531 3 419	81 503 21 522	- -	(71 371) (22 410)	- -	- -	- -	- -	12 663 2 531
кредиты	5564 5584	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2022г. за 2021г.	84 238	2 611 1 223	- -	(2 592) (1 377)	- -	- -	- -	- -	103 84
	5567 5587	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2022г. за 2021г.	6 773 6 120	359 831 115 798	- -	(300 378) (115 145)	- -	X X	- -	- -	66 226 6 773

## 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  Представил по  
доверенности 64АА3116860  
от 31.08.2020г. В.В. Корнева  
(подпись) (расшифровка подписи)



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резерв по неотгуленному отпуску	5701	118	141	(118)	-	141

Руководитель

Представил по  
доверенности 64AA3116860  
от 31.08.2020г. В.В. Корнева  
(подпись) (расшифровка подписи)



# 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	-	-	-

Руководитель Жукова (подпись)

Представитель по доверенности 64АА3116860 от 31.08.2020г. В.В. Корнева (расшифровка подписи)

ИЗДАНИЕ 01.01.2010