Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	229	208	436
Итого по разделу I	**1100**	**3 549**	**208**	**3 757**
БАЛАНС	**1600**	**203 742**	**208**	**203 950**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	149 671	208	149 879
Итого по разделу III	**1300**	**149 691**	**208**	**149 899**
БАЛАНС	**1700**	**203 742**	**208**	**203 950**

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «НКЦ «ЛАБТЕСТ» за 2022 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Научно-коммерческий центр «ЛАБТЕСТ» зарегистрировано Межрайонной ИФНС России № 46 по г. Москве 07.07.2011.

Свидетельство о госрегистрации № 012412272, ОГРН 1117746535390.

ИНН - 7703747350, КПП - 772501001

Юридический адрес: 119071, г. Москва, Ленинский пр-кт, дом № 19, строение 1, этаж 1, помещение III, комната 11.

Уставный капитал организации: увеличен 18.05.2022 г. до 100000 (ста тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: одно физическое лицо Каменщиков Александр Евгеньевич.

Исполнительный орган: директор Каменщиков Александр Евгеньевич.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая неспециализированная ОКВЭД 2 46.9.

Предметом деятельности является торговля оптовая научным и аналитическим оборудованием для исследования состава и свойств материалов.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Общество применяет основную систему налогообложения.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

2. Сведения о бенефициарном владельце

Участником и бенефициаром ООО «НКЦ «ЛАБТЕСТ» является Каменщиков Александр Евгеньевич (100 % Уставного капитала).

3. Информация об аффилированных лицах

Каменщиков Александр Евгеньевич – учредитель и директор, является собственником и директором ООО «ЛАБТЕСТ» ИНН 7703544007

Каменщикова Нинель Аркадьевна – главный бухгалтер, является собственником ООО «Аналит Экспресс» ИНН 7703661310.

За 2022 г. директором получены доходы 2 170 664,84 руб., в т.ч. премия 257 472,00 руб.

Дивиденды с учетом сроков объявленного моратория на банкротство с апреля по октябрь 2022 г. были начислены 25.11.2022 по итогам 2019 г в размере 5 764 706,00 руб. и выплачены до 31.12.2022 г.

Страховые взносы начислены в сумме 347 999,46 руб., НДФЛ удержан в сумме 531 893,00 руб.

4. Сведения о связанных сторонах

Связанная сторона	Вид операции	Обьем операции в 2022, руб.	Сальдо на 31.12.2022, руб.	Обьем операции в 2021, руб.	Сальдо на 31.12.2021, руб.
ООО «ЛАБТЕСТ»	Реализация товаров по Договору № НКЦ-0522/13 от 22.05.2013	1 393 995,14		3 346 764,61	Дебиторская задолженность 142 365,30
	Поступление товаров по Договору № ЛТ-120718/25 от 12.07.2012	67 598,24		1 049 501,76	Кредиторская задолженность 734 705,24
ООО «Аналит Экспресс»	Реализация товаров по Договору № НКЦ-190827 от 01.07.2019 и Договор № НКЦ-1001/12 от 01.10.12	12 177 861,93		6 595 033,88	
	Поступление товаров по Договору № АЭ-120228 от 28.02.12	3 821 974,45		5 136 878,82	Кредиторская задолженность 1 148 553,00

5. Основные положения учетной политики

С 2022 года Общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Переход осуществлен в упрощенном порядке. Выбранный лимит стоимости ОС - 100000 руб. Балансовая стоимость объектов ОС ниже лимита списана в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль (стр. 5287 в таблице 2.4 Пояснения 2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах). Пересмотрены СПИ и ликвидационная стоимость ОС, балансовая стоимость которых равна 0, и произведена в межотчетный период 31.12.2021 после реформации баланса корректировка балансовой стоимости с отнесением разницы на нераспределенную прибыль (Таблица «Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики»). Стоимость ОС погашается линейным способом.

С 2022 Общество применяет ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» перспективно и ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Стоимость НМА погашается линейным способом. Срок полезного использования установлен исходя из ожидаемого срока использования.

С 2022 года применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Общество является арендатором, предметом аренды является офисное помещение, арендодатель – ООО «РЭВЕНЮ ЭСТЭЙТ», договор аренды № 57/2022 от 01.03.2022 сроком на 11 месяцев с последующей бессрочной пролонгацией (стоимость арендованных офисных помещений отражена на забалансовом счете 001, стр. 5283 в таблице 2.4 Пояснения 2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах). Т.к. Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

С 2021 года Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы». Активы стоимостью не более 40 000 руб. за единицу списываются на расходы на продажу по мере отпуска их в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности данных активов при эксплуатации организован контроль за их движением. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Для формирования стоимости импортного товара к счету 41 открыт субсчет 41.04, на котором помимо договорной цены собираются затраты (транспортные расходы, таможенные платежи и сборы, услуги таможенного брокера, услуги хранения груза).

Расходы на продажу, накапливаемые на счете 44, полностью списываются в дебет счета 90 по окончании отчетного месяца.

Расходы будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Организация в 2022 г имеет право на применение упрощенных способов бухгалтерского учета, включая упрощенную форму бухгалтерской отчетности, поэтому не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

— ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»

— ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

— ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

— ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

— ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

— ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

6. Пояснения к статьям баланса

- **Нематериальные активы**

  НМА организации – это СУБД «Спецпоставка» и программы к ней, интернет-сайт, незаконченные операции по приобретению НМА (создание товарного знака). Расшифровка информации о нематериальных активах приводится в таблицах 1.1 – 1.5 Пояснения 1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

- **Основные средства**

  ОС организации – это Автомобиль Opel Astra. Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, - офисные помещения. Расшифровка информации об ОС приводится в таблицах 2.1 – 2.4 Пояснения 2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

- **Запасы**

  Запасы организации включают материалы (инвентарь и хозяйственные принадлежности, топливо, рекламные материалы), товары для перепродажи на складе и товары отгруженные. Расшифровка информации о запасах приводится в таблицах 4.1 – 4.2 Пояснения 4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

- **Дебиторская и кредиторская задолженность**

  Расшифровка информации о составе и движении дебиторской и кредиторской задолженности приводится в таблицах 5.1 – 5.4 Пояснения 5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Там же раскрыта информация о просроченной дебиторской задолженности (дополнительная информация в разделе 9 данной записки); о краткосрочном займе, полученном от организации; о долгосрочном займе от учредителя.

- **Финансовые вложения**

  Финансовые вложения отражают размещение денежных средств организации на депозитных счетах банка.

- **Прочие оборотные активы**

  Прочие оборотные активы отражают расходы на декларации соответствия на продукцию, неисключительные права на использования программ.

- **Обеспечения обязательств**

  Обеспечения обязательств отражают полученные и выданные банковские гарантии (таблица 8 Пояснения 1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

7. Основные показатели деятельности организации за 2022 год:

- Выручка от реализации покупных товаров - 204 372 345,00 руб.
- Выручка от реализации работ, услуг - 4 174 724,00 руб.
- Себестоимость продаж – 116 718 661,24 руб.
- Коммерческие и управленческие расходы – 52 253 407,18руб.
- Прочие доходы – 12 982 437,33 руб.
- Чистая прибыль – 11 397 023,93 руб.

Состав основных расходов на продажу:

- Аренда помещений: 3 315 817,17 руб.
- Амортизация ОС и НМА: 840 811,18 руб.
- Оплата труда: 30 437 549,58 руб.
- Командировочные расходы: 2 217 045,71 руб.
- Отчисления на социальные нужды: 4 989 660,69 руб.
- Участие в выставках и семинарах: 2 033 285,92 руб.
- Рекламные расходы: 1 906 550,36 руб.
- Прочие расходы: 1 065 478,26 руб.

8. Труд и заработная плата.

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2022 отсутствует.
Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года - 17 человек.
Текучесть кадров в отчетном периоде составляет 17,64%.
Среднемесячная зарплата – 149 313,89 руб.

9. Оценочные обязательства и резервы

Оценочное обязательство на резерв по неиспользованным ежегодным отпускам работников и страховым взносам на обязательства на 2022 г. не формируется.
Условные факты хозяйственной деятельности, условные активы и обязательства не установлены.
Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 16 601 124,08 руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности:

1) ЗАО КЛФЗ в сумме 70 000,00 руб.
2) В связи с невозможностью осуществить репатриацию выданных валютных авансов вследствие санкций, введенных недружественными иностранными государствами, возникла ничем не обеспеченная задолженность иностранных фирм в сумме 16 531 124,08 руб.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2022 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

10. Информация о межотчетных корректировках 31.12.2021 после реформации баланса.

При переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» балансовая стоимость объектов ОС ниже лимита списана в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль. Также сделана корректировка балансовой стоимости автомобиля, с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

11. События после отчетной даты.

В связи с вводом антироссийских санкций в 2022 году поставки импортного оборудования, попавшего под санкции, из стран Европы, США и Японии, являются невозможными. Для продолжения деятельности Общество переориентировалось на рынок поставщиков из Китая, Израиля, Казахстана и Индии. Расширение списка банков, попавших под санкции в феврале 2023 года, вызвал сложности банковских переводов в иностранной валюте ($) и в рублях в Казахстан. Результатом является задержка оплаты поставщикам из-за поиска новых обслуживающих банков, что приведет в дальнейшем к задержкам в получении товара. Оценить влияние этих событий в настоящее время не представляется возможным.

Заработная плата выплачивается в полном объеме и своевременно, сокращение работников не планируется.

Судебные иски к контрагентам и контрагентов к Обществу отсутствуют.

Общество не имеет никаких планов по прекращению деятельности.

Директор ООО «НКЦ «ЛАБТЕСТ» Каменщиков А.Е.

31.03.2022



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.	8 328	(5 007)	-	-	-	(824)	-	-	-	8 328	(5 831)
	5110	за 2021г.	8 328	(4 183)	-	-	-	(824)	-	-	-	8 328	(5 007)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022г.	8 328	(5 007)	-	-	-	(824)	-	-	-	8 328	(5 831)
	5111	за 2021г.	8 328	(4 183)	-	-	-	(824)	-	-	-	8 328	(5 007)

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	1	1	1
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	1	1	1

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.	-	46	-	-	46
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе: Товарный знак ЛАБТЕСТ	5181	за 2022г.	-	46	-	-	46
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Каменщиков Александр Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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.	585	(148)	-	-	-	(17)	-	-	-	585	(165)
	5210	за 2021г.	1 084	(828)	148	-	-	(176)	-	-	-	1 232	(1 003)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	585	(148)	-	-	-	(17)	-	-	-	585	(165)
	5211	за 2021г.	585	(585)	-	-	-	-	-	-	-	585	(585)
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2021г.	429	(214)	148	-	-	(162)	-	-	-	576	(375)
Другие виды основных средств	5203	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2021г.	71	(29)	-	-	-	(14)	-	-	-	71	(43)
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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	148	-	(148)	-
в том числе: Кронштейн	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Скотч армированный	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кабель ПВС 4х1,5	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Медная трубка 3,8	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Медная трубка 1/4	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Расходные материалы для кондиционирования	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кондиционер настенный TOSOT T07H-SnN/I/T07H-SnN/O	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кондиционер настенный TOSOT	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	43	-	(43)	-
Кофемашина DeLonghi	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	47	-	(47)	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 13s G3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	57	-	(57)	-

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	14 385	14 385	12 087
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	-	229	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Каменщиков Александр Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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.	42 271	-	42 271	224 636	(213 155)	-	-	X	53 752	-	53 752
	5420	за 2021г.	39 615	-	39 615	292 340	(289 684)	-	-	X	42 271	-	42 271
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	302	-	302	1 313	(1 264)	-	-	320	350	-	350
	5421	за 2021г.	214	-	214	1 392	(1 304)	-	-	-	302	-	302
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	41 970	-	41 970	128 729	(120 027)	-	-	248 323	50 672	-	50 672
	5423	за 2021г.	39 402	-	39 402	220 985	(218 417)	-	-	417 548	41 970	-	41 970
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	42 341	(39 611)	-	-	-	2 730	-	2 730
	5424	за 2021г.	-	-	-	18 730	(18 730)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	52 253	(52 253)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	51 234	(51 234)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Каменщиков Александр Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					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.	61 258	(70)	57 484	348	(55 138)	-	-	-	121	90	64 163	(16 601)
	5530	за 2021г.	34 723	(372)	59 842	-	(38 751)	-	(302)	-	5 420	25	61 258	(70)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	31 915	(70)	13 774	-	(31 837)	-	-	-	-	-	13 852	(70)
	5531	за 2021г.	16 423	(347)	31 845	-	(16 353)	-	(277)	-	-	-	31 915	(70)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	26 565	-	42 213	-	(21 500)	-	-	-	-	-	47 278	(16 531)
	5532	за 2021г.	15 547	(25)	25 930	-	(14 911)	-	(25)	-	-	-	26 565	-
Прочая	5513	за 2022г.	2 777	-	1 498	348	(1 801)	-	-	-	121	90	3 033	-
	5533	за 2021г.	2 752	-	2 067	-	(7 486)	-	-	-	5 420	25	2 777	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	61 258	(70)	57 484	348	(55 138)	-	-	X	121	90	64 163	(16 601)
	5520	за 2021г.	34 723	(372)	59 842	-	(38 751)	-	(302)	X	5 420	25	61 258	(70)

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	16 601	-	70	-	372	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	70	-	70	-	347	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	16 531	-	-	-	25	-
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.	54 051	59 553	12	(37 442)	-	-	121	90	76 384
	5580	за 2021г.	20 635	43 836	1	(15 865)	-	-	5 420	25	54 051
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	470	934	-	(397)	-	-	-	-	1 008
	5581	за 2021г.	2 159	205	-	(1 893)	-	-	-	-	470
авансы полученные	5562	за 2022г.	34 649	56 113	-	(34 253)	-	-	-	-	56 509
	5582	за 2021г.	16 636	31 859	-	(13 846)	-	-	-	-	34 649
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	18 929	2 403	12	(2 792)	-	-	90	90	18 732
	5583	за 2021г.	1 755	11 769	1	(40)	-	-	5 420	25	18 929
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	3	102	-	-	-	-	31	-	135
	5586	за 2021г.	86	3	-	(86)	-	-	-	-	3
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	54 051	59 553	12	(37 442)	-	X	121	90	76 384
	5570	за 2021г.	20 635	43 836	1	(15 865)	-	X	5 420	25	54 051

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	922	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	922	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Каменщиков Александр Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	8 100	12 449	8 776
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	8 679	12 500	9 285
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Каменщиков Александр Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.