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 _____ **Федина Татьяна Анатольевна**

(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.	230 266	(43 425)	38 045	(2 565)	618	(26 787)	-	-	-	265 746	(69 594)
	5210	за 2021г.	99 669	(19 587)	130 597	-	-	(23 838)	-	-	-	230 266	(43 425)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	71 262	(18 535)	-	(397)	80	(10 473)	-	-	-	70 865	(28 928)
	5211	за 2021г.	69 357	(8 372)	1 905	-	-	(10 163)	-	-	-	71 262	(18 535)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	1 596	(310)	-	(832)	177	(98)	-	-	-	764	(231)
	5212	за 2021г.	1 596	(133)	-	-	-	(177)	-	-	-	1 596	(310)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	307	(107)	-	(307)	107	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2021г.	70	(11)	237	-	-	(96)	-	-	-	307	(107)
Сооружения	5204	за 2022г.	1 029	(170)	-	(1 029)	254	(84)	-	-	-	-	-
	5214	за 2021г.	1 029	(24)	-	-	-	(146)	-	-	-	1 029	(170)
Другие виды основных средств	5205	за 2022г.	27 617	(24 303)	7 481	-	-	(1 139)	-	-	-	35 098	(25 442)
	5215	за 2021г.	27 617	(11 047)	-	-	-	(13 256)	-	-	-	27 617	(24 303)
Здания	5206	за 2022г.	124 749	-	30 564	-	-	(14 154)	-	-	-	155 313	(14 154)
	5216	за 2021г.	-	-	124 749	-	-	-	-	-	-	124 749	-
Земельные участки	5207	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5208	за 2022г.	3 706	-	-	-	-	(839)	-	-	-	3 706	(839)
	5218	за 2021г.	-	-	3 706	-	-	-	-	-	-	3 706	-
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.	139 494	178 435	(83 870)	(38 045)	196 014
	5250	за 2021г.	-	270 091	-	(130 597)	139 494
в том числе: Оборудование к установке	5241	за 2022г.	12 024	68 676	(71 168)	-	9 532
	5251	за 2021г.	-	76 813	-	-	12 024
Незавершенное строительство	5242	за 2022г.	127 470	109 759	(12 702)	(38 045)	186 482
	5252	за 2021г.	-	64 823	-	(2 142)	127 470
Незаконченные операции по приобретению прочих основных средств	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	128 455	-	(128 455)	-
Авансы, выданные в счет строительства и приобретения основных средств	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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	-	5 358	1 686
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Федина Татьяна Анатольевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 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 _____ **Федина Татьяна Анатольевна**

(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.	39 654	(1 278)	38 376	99 198	(103 169)	-	-	X	35 683	(1 278)	34 405
	5420	за 2021г.	93 146	-	93 146	1 455 379	(1 508 871)	-	-	X	39 654	(1 278)	38 376
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	18 696	-	18 696	17 043	(10 186)	-	-	-	25 553	-	25 553
	5421	за 2021г.	33 848	-	33 848	442 425	(457 577)	-	-	-	18 696	-	18 696
Готовая продукция	5402	за 2022г.	156	(145)	11	10 392	(4 904)	-	-	-	5 644	(145)	5 499
	5422	за 2021г.	6 390	-	6 390	444 876	(451 110)	-	-	-	156	(145)	11
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	20 802	(1 133)	19 669	66 718	(86 176)	-	-	-	1 344	(1 133)	211
	5423	за 2021г.	-	-	-	64 781	(43 979)	-	-	-	20 802	(1 133)	19 669
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	11 643	-	11 643	-	(11 643)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	503 297	(503 297)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	5 045	(1 903)	-	-	-	3 141	-	3 141
	5426	за 2021г.	41 265	-	41 265	-	(41 265)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ **Федина Татьяна Анатольевна**

(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.	68 595	-	-	155	(41 575)	-	-	-	-	-	27 293	-
	5530	за 2021г.	60 244	-	13 767	2 267	(7 683)	-	-	-	-	-	68 595	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	39 018	-	-	-	(21 698)	-	-	-	-	-	17 320	-
	5531	за 2021г.	46 449	-	-	-	(7 431)	-	-	-	-	-	39 018	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	27 071	-	-	105	(19 387)	-	-	-	-	-	7 789	-
	5532	за 2021г.	13 304	-	13 767	-	-	-	-	-	-	-	27 071	-
Прочая	5513	за 2022г.	2 506	-	-	50	(372)	-	-	-	-	-	2 184	-
	5533	за 2021г.	491	-	-	2 267	(252)	-	-	-	-	-	2 506	-
Расчеты по претензиям	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	68 595	-	-	155	(41 575)	-	-	X	-	-	27 293	-
	5520	за 2021г.	60 244	-	13 767	2 267	(7 683)	-	-	X	-	-	68 595	-

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	13 831	13 831	-	-	16 466	16 466
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	334 683	72 621	-	(30 104)	-	-	-	-	377 095
	5580	за 2021г.	290 863	58 935	1 048	(16 163)	-	-	-	-	334 683
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	277 266	71 159	-	-	-	-	-	-	348 425
	5581	за 2021г.	221 798	55 468	-	-	-	-	-	-	277 266
авансы полученные	5562	за 2022г.	52 902	-	-	(26 637)	-	-	-	-	26 265
	5582	за 2021г.	69 065	-	-	(16 163)	-	-	-	-	52 902
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	3 467	-	-	(3 467)	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	-	3 467	-	-	-	-	-	-	3 467
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	1 048	1 462	-	-	(105)	-	-	-	2 405
	5586	за 2021г.	-	-	1 048	-	-	-	-	-	1 048
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	334 683	72 621	-	(30 104)	-	X	-	-	377 095
	5570	за 2021г.	290 863	58 935	1 048	(16 163)	-	X	-	-	334 683

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 _____ **Федина Татьяна Анатольевна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	934	336 954
Расходы на оплату труда	5620	7 696	4 872
Отчисления на социальные нужды	5630	2 148	1 566
Амортизация	5640	78	23 838
Прочие затраты	5650	12 958	114 761
Итого по элементам	5660	23 814	481 991
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	4 904	17 877
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	28 718	499 868

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

Руководитель _____ **Федина Татьяна Анатольевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 332	1 261	(538)	(248)	1 808
в том числе:						
Резервы отпусков	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Федина Татьяна Анатольевна**

(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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 800	1 800	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Федина Татьяна Анатольевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 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 _____ **Федина Татьяна Анатольевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

НА 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА

И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА ЯНВАРЬ-ДЕКАБРЬ 2022 ГОДА

ООО «ЕВРО ГРУП ЛАМИНЭЙШНС РУССИЯ»

Содержание

Раздел I. Описательная часть

1. Данные об Обществе
2. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность
3. Методы ведения бухгалтерского учета
4. Структура управления Общества
5. Информация о связанных сторонах
6. Уставный капитал и акции
7. Совместная деятельность Общества
8. Курсы валют на отчетную дату
9. Описание основных видов деятельности
10. Рынки сбыта продукции (работ, услуг)
11. Раскрытие информации о рисках
12. Нематериальные активы
13. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы
14. Основные средства
15. Финансовые вложения
16. Кредиты и займы
17. Денежные средства и денежные эквиваленты
18. Запасы
19. Расчеты с дебиторами и кредиторами
20. Расходы
21. Доходы
22. Оценочные обязательства
23. Обеспечение обязательств и платежей полученные
24. Обеспечение обязательств и платежей выданные
25. Учет государственной помощи
26. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности
27. Прибыль (убыток)

28. Налог на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства

29. Прочие суммы, оказывающие влияние на чистую прибыль

30. Решения по распределению прибыли

31. Бухгалтерская отчетность

32. События после отчетной даты

33. Информация по прекращаемой деятельности

34. Информация о реорганизации

Раздел II. Табличная часть

35. Нематериальные активы и расходы на научно - исследовательские, опытно - конструкторские и технологические работы (НИОКР)

35.1. Наличие и движение нематериальных активов

35.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

35.3. Первоначальная стоимость нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью

35.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

36. Основные средства

36.1. Наличие и движение основных средств

36.2. Незавершенные капитальные вложения

36.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

36.4. Иное использование основных средств

37. Финансовые вложения

37.1. Наличие и движение финансовых вложений

38. Запасы

38.1. Наличие и движение запасов

39. Дебиторская и кредиторская задолженность

39.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

39.2. Просроченная дебиторская задолженность

39.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

39.4. Просроченная кредиторская задолженность

40. Затраты на производство

41. Оценочные обязательства

42. Обеспечения обязательств

43. Государственная помощь

Раздел I. Описательная часть

1. Данные об Обществе

Полное фирменное название Общества	Общество с ограниченной ответственностью «Евро Груп Ламинэйшнс Руссия»
Сокращенное фирменное название Общества	ООО «ЕГЛ Рус»
Юридический адрес	198097, г.Санкт-Петербург, проспект Стачек, дом 47, лит.А, пом.19Н, оф.337
Данные о государственной регистрации	ОГРН № 1137847163046, дата 17.04.2013
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	7805620183
Вид (ы) деятельности	Торговля оптовая неспециализированная
Отраслевая принадлежность ОКВЭД	46.9
Адрес страницы в сети «Интернет»	Нет
Численность работников Общества на отчетную дату	3 человека
Средняя численность	3 человека

Общество не имело в отчетном периоде филиалов и представительств.

2. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества на 2022 год сформирована исходя из общепринятых допущений последовательности применения учетной политики, непрерывности деятельности, имущественной обособленности и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В отчетном периоде изменения в учетную политику Общества внесены на основании Приказа Министерства финансов РФ № 180н от 15.11.2019 об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», согласно которому предусмотренные настоящим Приказом изменения применяются организациями, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год. Ранее указанный стандарт Обществом не применяется.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признавалась сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составила не менее 5 (пяти) процентов.

Правила, в соответствии с которыми денежные потоки в отчете о движении денежных средств отражаются свернуто:

а) когда они характеризуют деятельность не столько Общества, сколько его контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в российскую бюджетную систему или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

б) когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата:
- покупка и перепродажа финансовых вложений;
- осуществление краткосрочных, сроком до трех месяцев финансовых вложений за счет заемных средств.

Особенности отражения показателей строк в отчете о движении денежных средств:
- результат от сворачивания платежей и поступлений НДС отражается в разделе «Денежные потоки от текущих операций»: положительный результат - в составе прочих поступлений в строке 4119, отрицательный результат – в составе прочих платежей по строке 4129;
- суммы НДФЛ, которые Общество в качестве налогового агента удержало из доходов работников и перечислило в бюджет, отражаются в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке «в связи с оплатой труда работников» код строки 4122;
- взносы в государственные внебюджетные фонды отражаются в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке «в связи с оплатой труда работников» код строки 4122;
- комиссионное вознаграждение агента отражается в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке «арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей» код строки 4112;
- результат от сворачивания платежей и поступлений по суммам, уплаченным и возмещенным в связи с осуществлением комиссионных или агентских услуг, отражаются в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке «прочие поступления» (положительный результат) код строки 4119 или «прочие платежи» (отрицательный результат) код строки 4129.

Операции, по которым в отчете о финансовых результатах доходы и расходы отражаются свернуто:
- отражение курсовых разниц;
- покупка/продажа валюты.

3.Методы ведения бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета за отчетный период осуществлялось главным бухгалтером.

Для обработки, хранения и анализа первичной бухгалтерской информации, а также подготовки отчетности Обществом используются система программного обеспечения «1С «Бухгалтерия».

4.Структура управления Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором.

В отчетном периоде руководство осуществляли:
- с 09.07.2021 по настоящее время Федина Татьяна Анатольевна.

Единоличный исполнительный орган подотчетен Общему собранию участников Общества.

Участниками (учредителями) общего собрания Общества на 31.12.2021 являются:

- АО ЕВРО ГРУП С.П.А. (Италия) регистрационный номер 05235740965, владеющий 58% доли уставного капитала Общества. Номинальная стоимость доли – 5 800,00 рублей.
- АО Евротранчатура С.П.А. (Италия) регистрационный номер 05984370154, владеющее 42% доли уставного капитала Общества. Номинальная стоимость доли – 4 200,00 рублей.

5. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон Общества за отчетный период:

1. Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор
   - Федина Татьяна Анатольевна (с 09.07.21).
2. Участники общего собрания (учредители):
   - Euro Group S.p.A (Италия), регистрационный номер 05235740965, владеющий 58% доли уставного капитала Общества.
   - Eurotranciatura S.p.A (Италия), регистрационный номер 05984370154, владеющий 42% доли уставного капитала Общества (период владения с 22.11.2019 года).
3. Компании принадлежат к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «ЕГЛ Рус»:
   - Corrada S.p.A (Италия), рег.номер 08890640157
   - Euroslot Tools S.R.L, рег. номер 06857260969

Информация об операциях со связанными сторонами на отчетную дату:

Перечень контрагентов (связанных лиц)	**Виды операций**	**Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2022 г. операциям**	**Поступления денежных средств**	**Выплаты денежных средств**
АО ЕВРО ГРУП С.П.А.	Займы полученные	10 086	-	-
	Приобретение товаров (работ, услуг)	13 064	-	-
Eurotranciatura S.p.A	Приобретение товаров (работ, услуг) и ВОА	271 537	-	-
	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	943	-	-
Corrada S.p.A	Приобретение товаров (работ, услуг)	33 534	-	-
Euroslot Tools S.R.L	Приобретение товаров (работ, услуг)	29 245		

Вознаграждение (краткосрочное) основного управленческого персонала составило 1586 тыс. руб. за 2022 год и 2806 тыс. руб. за 2021 год.

Указанные суммы включают в себя налог на доходы физических лиц. Вознаграждение основного управленческого персонала оговорено условиями трудовых контрактов.

6.Уставный капитал и акции

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2022 составляет 10000,00 (Десять тысяч) рублей. Сформирован денежными средствами, оплачен полностью.
Изменения уставного капитала в течение отчетного периода не осуществлялись.

7. Совместная деятельность Общества

Совместная деятельность в 2022 году не осуществлялась.

8. Курсы валют на отчетную дату

Курс Центрального банка Российской Федерации, действовавший на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности 31.12.2022г:

1 ЕВРО = 75,6553 рублей.

Курсовые разницы:

	Сумма положительных курсовых разниц	**Сумма отрицательных курсовых разниц**
Величина курсовых разниц, отнесенных на счет учета финансовых результатов Общества .	237 026	182 707

9.Описание основных видов деятельности

Выручка Общества признается по методу начисления в том отчетном периоде, в котором она имела место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг).

Основным видом деятельности Общества в отчетном году является оптовая торговля товарами из листового металла и комплектующих деталей для электромашин.

Виды реализации готовой продукции, работ, услуг	**2022 год**	**В процентном отношении к итогу**	**2021 год**	**В процентном отношении к итогу**
Оптовая торговля	**105 406**	**100%**	**598 544**	**100%**
В том числе				
Реализация покупных товаров	*102 343*	*97%*	*45 613*	*8%*
Реализация продукции	*3 163*	*3%*	*552 931*	*92%*
Итого выручка без НДС	**105 406**	**100%**	**598 544**	**100%**

10. Рынки сбыта продукции (работ, услуг)

Основными территориальными рынками сбыта товаров в 2022 году являлась:
- Российская Федерация (100%)

Покупателями, на оборот с которыми приходится не менее 5% общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) в 2022 году являлись:

- ГРУНДФОС ИСТРА ООО – 101 002 тыс.руб.
- НМД ООО – 2 924 тыс.руб.
- СИМЕНС ЭП – 1 453 тыс. руб.
- Прочие – 27 тыс. руб.

11. Раскрытие информации о рисках

Финансовые риски

Отрицательное влияние на деятельность Общества могут оказать финансовые риски, включающие рыночные риски (изменение курсов валют) и риски ликвидности.

Валютный риск для Общества связан с колебаниями обменных курсов рубля к иностранным валютам, в которых номинированы часть обязательств Общества (евро).

Результатом снижения курса рубля для Общества могут стать дополнительные расходы по обслуживанию и исполнению обязательств, выраженных в иностранной валюте.

Значительное падение курса рубля по отношению к евро приводит к заметному снижению показателей бухгалтерской прибыли вследствие переоценки валютных обязательств на конец отчетного периода.

В течение 2022 года происходили значительные колебания курса евро к рублю. На 31.12.2022 года курс евро составил 75,6553 руб., на 31.12.2021г. – 86,0695 руб., на 31.12.2020г. – 90,6824 руб.

Риски ликвидности: Общество обеспечивает получение займов на наиболее выгодных для Общества условиях. Общество своевременно проводит работу с кредиторами по оптимизации кредитного портфеля, связанную с реструктуризацией и рефинансированием действующих задолженностей, в связи с этим риск ликвидности Общество оценивает, как незначительный.

Отраслевые риски

К наиболее значимым отраслевым рискам следует отнести возможное изменение цен на сырье, материалы, комплектующие и услуги, потребляемые в процессе производства, что ведет к увеличению себестоимости продукции и, следовательно, к снижению прибыли от реализации. Для минимизации данных рисков Общество будет стремиться сохранить уровень прибыли путем повышения отпускных цен и проведения дополнительных переговоров с поставщиками.

Правовые риски

Изменений законодательства или судебной практики, создающих для Общества правовые риски, за отчетный период не происходило.

12. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

13. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

В отчетном периоде Общество не осуществляло расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

14. Основные средства

По состоянию на 31.12.2022 Общество располагает:

- Основными средствами первоначальной стоимостью 265 746 тыс.руб., начисленная амортизация по ним составляет 69 594 тыс.руб., остаточная стоимость – 196 152 тыс.руб.;

Незавершенные объекты строительства по организации нового вида производства по состоянию на 31.12.2022 года составляют 196 014 тыс.руб.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.
При определении срока полезного использования объекта по Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1, срок принимается как минимальный по группе плюс один месяц.
Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается комиссией в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей.

Перечень арендованного недвижимого имущества на 31.12.2022:

Основное средство	Площадь, м2
Земельный участок, кадастровый № 50:62:0040103:14	17 286
Нежилое здание, этажей 1, кадастровый № 50:62:0040103:23	4 087,5
Нежилое помещение "Кузнечно-сварочный цех с компрессорной" (1 этаж, часть помещения №96-102), кадастровый №50:62:0010101:76	268
Нежилое помещение "Склад" (1 этаж, часть помещ.№88, помещ.83-87,89-92; 2этаж помещ.№95), кадастровый №50:62:0010101:75	616
Часть земельного участка "Открытая площадка", кадастровый №50:62:0010101:2	190

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается в Обществе отсутствуют.
Реконструкция, модернизация основных средств в отчетном году не осуществлялась.
Реализация основных средств в отчетном году не производилась.

По состоянию на 31.12.2022г. проведена ежегодная инвентаризация основных средств, по результатам которой излишки и недостачи не выявлены.

15. Финансовые вложения

Финансовые вложения Обществом не осуществлялись.

16. Кредиты и займы

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам:

Вид долгового обязательства	На начало периода	На конец периода
Займы	11 972	10 086

Снижение величины обязательств по займам связано со изменением на отчетную дату курса евро по отношению к рублю. Задолженность по займам в валюте (евро) на отчетную дату составляет 133 тыс.евро.

Заимодавцами на отчетную дату являются:
- Акционерное общество ЕВРО ГРУП С.П.А. в размере 10086 тыс. руб. (беспроцентный заем в валюте: 133 тыс. евро).
Заемные средства привлекались Обществом на пополнение оборотных средств.

17. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма
Денежные средства, всего	**557**
в том числе: Наличные денежные средства	-
Средства на счетах в рублях	557
Средства на счетах в иностранной валюте	-
Денежные эквиваленты, всего	**26 000**
в том числе: банковские депозиты, срок размещения до трех месяцев	26 000
Денежные средства и денежные эквиваленты, итого	**26 557**

18. Запасы

Информация о движении запасов в отчетном периоде представлено в табличной части пояснений «Наличие и движение запасов».

По строке «Запасы» Бухгалтерского баланса Общество отражает:

- сырье, материалы, товары, готовую продукцию;
- платежи за предоставленное неисключительное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации со сроком полезного использования менее 12 месяцев;
- расходы будущих периодов по освоению новых видов производств.

Материальные ценности принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической стоимостью материальных ценностей, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Учет запасов ведется на счете 10 «Материалы», счете 97 «Расходы будущих периодов».

Фактическая себестоимость материальных ценностей при их изготовлении силами организации определяется из фактических затрат, связанных с производством данных материалов. Учет и формирование затрат на производство материальных ценностей осуществляется организацией в порядке, установленном для определения себестоимости соответствующих видов продукции.

Учет движения материальных ценностей, передаваемых сторонним организациям для изготовления продукции на давальческой основе, учитывается на счете 10-7 «Материалы, переданные в переработку».

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. При реализации и ином выбытии покупных товаров их оценка производится по средней себестоимости.

Информация о готовой продукции и товарах отгруженных.

Готовая продукция организации учитывается на счете 43 «Готовая продукция» по фактической производственной себестоимости. Аналитический учет по счету 43 ведется по заказам, а также по номенклатуре готовой продукции.

При отпуске продукции с особым порядком перехода права собственности применяется счет 45 «Товары отгруженные». Учет по счету 45 ведется по фактической производственной себестоимости в разрезе контрагентов, по номенклатуре готовой продукции.

Производство готовой продукции осуществляется с привлечением сторонней подрядной организации. Общество на давальческой основе предоставляет сырье, а также оборудование, помещения. Подрядчик предоставляет комплекс услуг по штамповке продукции, упаковке продукции, погрузо-разгрузочным работам.

Информация о товарах покупных

По заказам Покупателей Общество импортирует товары из Италии, производство которых Обществом не осуществляется.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей

По состоянию на 31.12.2022 проведен тест на обесценение запасов, по результатам которого создан резерв под снижение стоимости материальных ценностей по следующим группам запасов:

Запасы	Учетная стоимость на 31.12.22	Резерв под обесценение запасов на 31.12.22	Балансовая стоимость на 31.12.22
Готовая продукция	5 644	145	5 499
Товары для продажи	1 344	1 133	211
Полуфабрикаты	3 142	-	3 142
Материалы	25 553	-	52 553
Итого	35 683	1 278	34 405

По состоянию на 31.12.2022г. проведена ежегодная инвентаризация запасов, по результатам которой излишки и недостачи не выявлены.

19. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Анализ дебиторской задолженности (ДЗ)

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете путем ведения аналитики по каждому контрагенту, а также по каждому договору с ним на основании первичных документов на счетах учета расчетов.

Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, а также другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому возникшему обязательству. Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, производится на основании результатов инвентаризации и решения руководителя в письменном виде.

Вид долгового обязательства	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Задолженность покупателей, заказчиков	17 320	39 018
Авансы выданные поставщикам	7 789	27 071
Прочее	2 184	2 506
Итого	27 293	68 595

Перечень существенных дебиторов, сумма задолженности по которым превышает 5% от итоговой дебиторской задолженности на 31.12.2022г.:
- ООО «Элдвиг СПб» в сумме 13 831 тыс. руб. (задолженность покупателя, неустойка);
- НМД ООО в сумме 2 088 тыс. руб. (задолженность покупателя)
- Corrada S.p.A. в сумме 3 067 тыс.руб. (аванс поставщику)
- прочие 8 307 тыс. руб.

Анализ кредиторской задолженности (КЗ):

Суммы кредиторской задолженности отражаются в бухгалтерском учете путем ведения аналитики на счетах учета расчетов по каждому поставщику, а также по каждому договору с ним. На счетах расчетов задолженность отражается на основании первичных документов, полученных от поставщиков.

Суммы кредиторской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации и относятся к прочим доходам организации.

Расшифровка кредиторской задолженности:

Вид долгового обязательства	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	348 425	277 266
Авансы полученные от покупателей и заказчиков	26 264	52 902
Задолженность по налогам, взносам	-	3 467
Прочая кредиторская задолженность	2 406	1 048
Итого	377 095	334 683

Основными кредиторами в отчетном периоде являются :

Кредитор	Задолженность на отчетную дату в тыс. руб.	Вид обязательства
Eurotranciatura S.p.A (Италия)	271 537	задолженность поставщику
ООО «ГРУНДФОС ИСТРА»	26 214	аванс от покупателя
Corrada S.p.A. (Италия)	33 534	задолженность поставщику
EUROSLOT TOOLS S.R.L	29 245	задолженность поставщику
EURO GROUP S.p.A (Италия)	13 064	задолженность поставщику
Прочие	3 501	

20. Расходы

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты средств и иной формы осуществления.

Расшифровка строки 2120 «Себестоимость продаж»:

Статья затрат	2022 год	2021 год
Себестоимость реализованных товаров	86 176	38 021
Амортизация	-	23 742
Аренда	-	3 541
Сырье и основные материалы (сталь)	-	336 214
Услуги подрядной организации по штамповке и упаковке продукции	90	38 056
Расходы по освоению новых видов производств	-	41 236
Электроэнергия	-	1 159
Материалы	-	314
Прочие	277	674
Себестоимость продукции всего	86 543	444 936
Увеличение (-) / уменьшение (+) остатков незавершенного производства и готовой продукции	4 904	17 877
ИТОГО себестоимость реализованной готовой продукции	91 447	462 813
ВСЕГО по строке 2120 «Себестоимость продаж»	91 447	500 834

Товары, приобретенные для продажи, учитываются по стоимости их приобретения на счете 41 «Товары».

Продукция учитывается на счете 43 «Готовая продукция» по фактической производственной себестоимости, аналитический учет ведется по заказам и номенклатуре.

Расшифровка строки 2210 «Коммерческие расходы»:

Статья затрат	2022 год	2021 год
Услуги сторонних организаций по доставке готовой продукции	17	12 328
Сертификация продукции	-	285
Прочие	-	385
Итого	17	12 998

На счете 44 «Расходы на продажу» учитываются расходы, связанные с продажей продукции. Суммы накопленных по дебету счета 44 расходов списываются ежемесячно в полном размере в дебет счета 90 «Продажи».

Расшифровка строки 2220 «Управленческие расходы»:

Статья затрат	2022 год	2021 год
Заработная плата административного персонала	6 783	4 910
Страховые взносы во внебюджетные фонды	1 780	1 380
Оценочные обязательства по отпускам	1 261	943
Амортизационные отчисления	78	95
Топливо и ГСМ	154	130
Материалы	442	331
Командировочные расходы	1 761	1 813
Консультационные, информационные, аудиторские услуги	6 757	8 125
Услуги лизинга	839	850
Юридические услуги	1 160	4 856
Прочие	2 415	624
Итого	23 430	24 057

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются расходы для нужд управления, не связанных непосредственно с производственным процессом. Общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы»:

Статья затрат	2022 год	2021 год
Себестоимость реализованного прочего имущества, материалов	1 620	59 837
Комиссии банка	125	1 068
Отрицательные курсовые разницы	-	-
Расходы от операций по покупке/продаже валюты	337	341
Списание МПЗ, неликвидных товаров		6 065
Отклонение курса продажи	623	
Резерв под обесценение запасов	-	1 278

Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	15	2 050
Расходы по оформлению банковских гарантии	-	1 798
Расходы в период простоя производства (материальные расходы, амортизация, аренда производственных помещений, услуги сторонних организаций и тд)	32 453	
Проценты по аренде	14 187	-
Прочие	4 368	3 522
Итого	53 728	75 959

Согласно учетной политике в Отчете о финансовых результатах Общество свернуто показывает следующие виды расходов/доходов:
- Курсовые разницы
- Доходы/расходы от операций по покупке/продаже валюты

21. Доходы

Расшифровка строки 2330 «Проценты к получению»

Статья	2022 год	2021 год
Проценты за пользование банком денежных средств, находящихся на счете организации	3 033	677
Итого по строке 2330	3 033	677

Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы»

Статья	2022 год	2021 год
Доходы от реализации прочего имущества, материалов	2 025	59 837
Курсовые разницы (положительные)	54 319	9 854
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	-	1 082
Прочие	1 018	1 798
Итого по строке 2340	57 362	72 571

Согласно учетной политике в Отчете о финансовых результатах Общество свернуто показывает следующие виды расходов/доходов:
- Курсовые разницы
- Доходы/расходы от операций по покупке/продаже валюты

22. Оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество отражает оценочные обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков.

	Оценочное обязательство

Характер обязательства	Оценочное обязательство в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам
Ожидаемый срок исполнения	Менее 12 месяцев
Величина на начало отчетного периода	1 332
Величина на конец отчетного периода	1 808
Сумма, признанная в отчетном периоде	1 261
Сумма, списанная на доходы	247
Сумма, списанная в связи с погашением	538

23. Обеспечение обязательств и платежей полученные

Обеспечение обязательств и платежей, а также залогов в отчетном периоде Общество не получало.

24. Обеспечение обязательств и платежей выданные

Обеспечения Обществом не выдавались.

25. Учет государственной помощи

Государственную помощь в отчетном периоде Общество не получало.

26. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

27. Прибыль (убыток)

По результатам хозяйственной деятельности в отчетном году получен следующий результат:

Статья затрат	2022 год	2021 год
Прибыль (убыток) от продаж	(9 488)	60 655
Прибыль (убыток) до налогообложения	(2 821)	57 944
Чистая прибыль (убыток)	(2 813)	44 615
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	(829)	-
Совокупный финансовый результат периода	(3 642)	44 615

28. Налог на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (абзац 3 пункта 22 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2022 год представлен следующим образом:

	Текущий налог на прибыль
(Условный расход)/ условный доход по налогу на прибыль	**(565)**
Изменение вычитаемых временных разниц	**5 562**
Изменение налогооблагаемых временных разниц	**(5 553)**
Постоянный налоговый расход	**-**
Постоянный налоговый доход, всего	**722**
Итого текущий налог на прибыль (строка 2411)	**-**
Итого отложенный налог на прибыль (строка 2412)	**8**
Всего налог на прибыль (строка 2410)	**8**

29. Решения по распределению прибыли

Решение о распределении прибыли или покрытии убытков по итогам 2022 года не принималось.

30. Бухгалтерская отчетность

Корректировка показателей бухгалтерской отчетности

По состоянию на 31.12.2022 внесены корректировки статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах в связи с изменением в учетной политике, а именно применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	197 880	128 456	326 335
Отложенные налоговые активы	1180	522	41 807	42 329
Итого по разделу I	**1100**	**198 402**	**170 263**	**368 664**
БАЛАНС	**1600**	**370 997**	**170 263**	**541 261**
ПАССИВ				
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	165	41 807	41 972
Прочие обязательства	1450	-	128 456	128 456
Итого по разделу IV	**1400**	**165**	**170 263**	**170 428**
БАЛАНС	**1700**	**370 997**	**170 263**	**541 261**

31. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

32. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде факты прекращения деятельности Общества отсутствуют.

33. Информация о реорганизации

В отчетном периоде решение о реорганизации учредителями Общества не принималось.

31.03.2022

Федина Татьяна Анатольевна _____