

## **Пояснения к Бухгалтерской отчетности ООО «ДомЛифтСервис» за период 2022 год.**

### **Раздел 1. Общие сведения о деятельности предприятия**

1. Общество с ограниченной ответственностью «ДомЛифтСервис» создано 19 октября 2016 года. Учредителями компании являются:
  - Общество с ограниченной ответственностью «Лидер-Проект» ОГРН 1117746190286, ИНН 7708735372, КПП 770801001;
  - Общество с ограниченной ответственностью «Первый ДСК» ОГРН 1067757930635, ИНН 7726551032, КПП 774501001Уставный капитал Общества составляет из номинальной стоимости долей его участников и равен 1 000 000 (Один миллион) рублей, который распределяется следующим образом: ООО «Лидер-Проект» принадлежит доля в размере 90 (девяносто) процентов, ООО «Первый ДСК» 10 (десять) процентов.  
Конечным бенефициаром ООО «ДомЛифтСервис» является - Воронин Владимир Александрович.
2. На момент формирования годовой отчетности за 2022 год Уставный капитал внесен участниками Общества полностью.
3. Структура и персональный состав органов управления юридического лица коллегиальный орган:
  - Общее собрание участников ООО «ДомЛифтСервис», которое имеет число голосов пропорционально его доле в уставном капитале;
  - Генеральный директор Общества - единоличный исполнительный орган. Органами управления, согласно Устава, являются: Общее собрание участников Общества;
  - Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором Общества.
  - Общество не имеет дочерних организаций, филиалов.
4. Организационная структура ООО «ДомЛифтСервис»:
  - АУП
  - ИТР
  - Участок № 1;
  - Группа наладки
  - Участок вспомогательного производства

Численность работающих на 31.12.2022г. в штате предприятия составляет 62 человека.

5. В настоящее время предприятие арендует офисное помещение у ООО "ДСК-ПРОИЗВОДСТВО" по адресу: г. Москва, 3-й Хорошевский проезд, д.3А, пом.Х, ком.9; ООО "ПЕРВЫЙ ДСК" по адресу г. Москва, 3-й Хорошевский проезд, д.3 ком.26.28.29 в помещении № 1.

6. ООО «ДомЛифтСервис» является компанией с основным видом экономической деятельности - Предоставление услуг по монтажу, ремонту подъемно - транспортного оборудования (код по ОКВЭД 43.29); оказывает следующие виды услуг:

- монтаж лифтового оборудования;
- работы по устройству инженерных систем оборудования;
- монтаж технологического оборудования;
- пусконаладочные работы;
- поставка лифтового оборудования

Руководство текущей деятельностью осуществляет Генеральный директор Ширишов Александр Юрьевич согласно Протокола общего собрания учредителей № 2/2021 от 01.09.2021г.

ООО «ДомЛифтСервис» является членом саморегулируемой организации «МОСКОВСКИЙ СТРОИТЕЛЬНЫЙ СОЮЗ», о чем имеет Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства 18 апреля 2017года № 0341-2017-02-5017111893-С-104.

За период 2022г. Компания обеспечивала потребности ООО "ДСК-Производство", АО "СЗ "ЛСР. НЕДВИЖИМОСТЬ-М", ООО «КОТАР СЗ», ООО "МСУ-1" в монтаже лифтового оборудования. ООО «ДомЛифтСервис» ведет строительно-монтажные работы на объектах г. Москвы и Московской области.

**Организации, имеющие долю в уставном капитале ООО «ДомЛифтСервис» более 50%:**

- Общество с ограниченной ответственностью «Лидер-Проект» - 90 % уставного капитала;

За 2022г. были выплачены следующие суммы основному управленческому персоналу: начисление доходов и удержания Генеральному директору ООО «ДомЛифтСервис» представлены в таблице:

(в руб.)					
Генеральный директор	Всего	По окладу	Премии	Отпускные	Страховые взносы
Ширишов А.Ю.	8 053 279,26	5 611 927,55	800 000,00	540 691,04	1 100 660,67
Итого:	8 053 279,26	5 611 927,55	800 000,00	540 691,04	1 100 660,67

За период 2022г. ООО «ДомЛифтСервис» дивиденды не выплачивало.

*Операции (сделки) между ООО «Лидер-Проект» и ООО «ДомЛифтСервис» за 2022г. не производились, расчеты между компаниями не осуществлялись. По состоянию на 31 декабря 2022 года задолженность между компаниями отсутствует.*

*У ООО "ДСК-Производство" (ОГРН 1187746980926, ИНН 7716927511) учредителем является Общество с ограниченной ответственностью "Первый Домостроительный Комбинат" (ОГРН 1067757930635, ИНН 7726551032), который учрежден учредителем Общество с ограниченной ответственностью «Лидер-Проект» (ОГРН 1117746190286, ИНН 7708735372), который в свою очередь является участником Общества с ограниченной ответственностью «ДомЛифтСервис» с долей 90%.*

*ООО «ДомЛифтСервис» за период 2022г. по договорам строительно-монтажных работ по установке лифтового и подъемного оборудования, поставке материалов, а так же поставке лифтового оборудования выполнило работ на сумму 322 691 813,49 руб.: ООО "ДСК-Производство" на сумму 297 408 823,96 руб. у ООО "ДСК-Производство" ООО «ДомЛифтСервис» арендует офисное помещение, сумма аренды за период 2022 год составила 812 460,75 руб.,*

*ООО «Первый ДСК» оказывает бухгалтерские услуги ООО «ДомЛифтСервис» сумма оказанных услуг за 2022г. составила 1 000 000,00 руб. у ООО «Первый ДСК» ООО «ДомЛифтСервис» арендует офисное помещение, сумма аренды за период 2022 год составила 258 187,50 руб.*

### **Раздел 3. Применяемые способы учета**

*Согласно ПБУ 1/2008 организация применяет следующие методы учета:*

- 1. амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом;*
- 2. приобретаемые материально – производственные запасы отражаются по фактической себестоимости. Отпущенные в производство материально – производственные запасы учитываются по средней себестоимости (п. 16 ПБУ 5/01); с 01.01 2021 года организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно (пункт 47 ФСБУ 5/2019).*
- 3. При продаже (отпуске) товаров их стоимость списывается по себестоимости каждой единицы (п. 16 ПБУ 5/01);*
- 4. Признание выручки определяется ежемесячно (составление формы КС-2) за фактически выполненные работы в предыдущем месяце (по мере готовности). Готовность выполненного этапа работ определяется ежемесячно по внутреннему утвержденному документу «Стоимость и виды работ». Стоимость работ в целом определяется путем суммирования стоимости выполненных работ за каждый месяц. Выполнение всех этапов работ, предусмотренных договором, определяет готовность работ к сдаче.*
- 5. Расходы, связанные с производством учитываются на счете 20 «Основное производство». При этом используется комбинация позаказного метода калькулирования себестоимости: пообъектный метод, при котором*

- в качестве объекта калькулирования определяется выполнение объема работ на отдельных объектах строительства;
6. Учет расходов в бухгалтерском учете происходит путем формирования информации по объектам учета по следующим показателям:
    - затраты на выполнение подрядных работ по объектам учета в отчетном периоде и с начала выполнения договора на выполнение строительного – монтажных работ;
    - незавершенное производство в разрезе объектов учета, в том числе по оплаченным или принятым к оплате работам, выполненным привлеченными организациями;
    - доходы, полученные от заказчиков за сданные им объекты по договору на выполнение строительного – монтажных работ;
    - финансовый результат по работам, выполненным по договору строительного подряда.
  8. Расходы, учитываемые на счете 20 «Основное производство» являются прямыми и относятся к остаткам незавершенного производства (нереализованной продукции, товаров, услуг) в том месяце, в котором были выполнены этапы работ «по мере готовности»;
  9. Расходы, учтенные на счете 20 по методу по объектного калькулирования себестоимости, списываются по каждому объекту, базой для распределения прямых расходов являются выручка этапа работ (ПБУ 1/2008);
  10. метод калькулирования себестоимости – сокращенный. Калькулирование по сокращенной себестоимости предполагает формирование себестоимости только по прямым затратам.
  11. Оценка незавершенного производства – по прямым статьям затрат;
  12. К прямым расходам относятся:
    - материальные затраты, затраты на покупку сырья и материалов, используемых для производства продукции (выполнения работ); комплектующих изделий, подвергающихся монтажу; полуфабрикатов, требующих дополнительной обработки (п.п. 1 и 4 п.1 ст. 254 НК РФ)
    - расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, а также суммы страховых взносов в Пенсионный фонд РФ и взносы в ФФОМС, ФСС начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда.
    - суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве работ (при возможности определения использования основного средства на определенном объекте);
    - расходы по субподрядным работам;
    - расходы по услугам генподрядчика;
    - расходы на полное техническое освидетельствование лифтов;
    - подготовка, проверка документов для регистрации декларации соответствия и регистрация декларации соответствия лифтов (в связи с введением в действие с 14.10.2010 года технического регламента «О безопасности лифтов - утвержден Постановлением Правительства РФ № 782 от 01.10.2009года).

Все остальные расходы относятся к косвенным расходам.

13. Косвенные расходы также частично включают в себя материальные расходы: стоимость инструментов, инвентаря и другого не амортизируемого имущества; транспортные услуги; расходы на оплату труда и страховые взносы общехозяйственного персонала, который не участвует в процессе производства и суммы начисленной амортизации по основным средствам и нематериальным активам общехозяйственного назначения;
14. Как прямые, так и косвенные расходы признаются в момент их возникновения, независимо от того, когда они были (будут) оплачены, и от того, привели ли они (приведут ли в будущем) к получению дохода или нет (п.16-18 ПБУ 10/99);
15. Управленческие затраты списываются сразу, вся сумма таких расходов учитывается в текущем месяце без распределения.
16. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02;
17. Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются по мере их появления;
18. Изменение оценочных значений, непосредственно не влияющих на величину капитала, включается в доходы или расходы, если это изменение влияет на показатели отчетности и будущих периодов в том отчетном периоде, в котором оно произошло, и в будущих периодах (п.4 ПБУ 21/2008);
19. Изменение оценочных значений, непосредственно влияющих на величину капитала, отражается корректировкой соответствующих статей капитала в период, в котором произошло изменение (п.5 ПБУ 21/2008);
20. Оценка имущества, обязательств и хозяйственных операций производится в рублях и копейках;
21. Критерий существенности для отражения показателей в бухгалтерской отчетности определяется, как отношение показателя к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 15 процентов;
22. Работы по договорам подряда в организации осуществляются в разрезе дополнительных соглашений и имеют краткосрочный характер (менее 12 месяцев). Исходя из принципа рациональности, согласно ПБУ 1/2008 с целью достоверности финансовых показателей организация решает отступить от правил учета принятых Положением по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» ПБУ 2/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 24.10.2008г № 116н и не применяет данное ПБУ. Решение обусловлено тем что, организация не имеет ни больших оборотов, ни длительного строительства.
23. Перечень форм бухгалтерской отчетности – использование форм, рекомендованных в приказе Минфина России от 02 июля 2010 г. № 66н.
24. Пояснения в Записке структурированы согласно кодам бухгалтерской отчетности (Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах).

*В связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" с 01.01.2022 г. в учетную политику внесены изменения:*

*- При переходе на применение ФСБУ 6/2020 принято решение применить альтернативный способ отражения последствий изменения учетной политики - с единовременной корректировкой балансовой стоимости ОС на дату перехода и без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности, с установлением лимита для целей бухгалтерского учета в размере 40 000 руб.*

*- При переходе на применение ФСБУ 26/2020 организация приняла решение об использовании перспективного способа.*

*В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.*

*Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», содержащийся в переходных положениях стандартов:*

*В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 26/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 26/2020 осуществляется перспективно.*

*Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», содержащийся в переходных положениях стандартов:*

*В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.*

*Проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.*

*Основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ 6/2020). При этом, руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п. 7.4. ПБУ 1/2008, ОС ниже лимита, являющиеся амортизируемым имуществом в налоговом учете, не подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве основных средств.*

*Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», содержащийся в переходных положениях стандартов:*

*В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерско-*

го учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде — приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

В связи с введением в действие ФСБУ 6/2020, 25/2018, 26/2020, 27/2021 в бухгалтерской отчетности на 31.12.2021г. Изменились следующие показатели:

Наименование показателя	Строка Баланса	До корректировки на 31.12.2021	Корректировка	После корректировки на 31.12.2021
Основные средства в организации	1150	224	97	127
Итого по разделу I	1100	1 637	97	1 540
<b>БАЛАНС АКТИВ</b>	1600	75 148	97	75 051
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	16 518	123	16 395
<b>ИТОГО по разделу III</b>	1300	17 518	123	17 395
Отложенные налоговые обязательства	1420	45	25	70
Итого по разделу IV	1400	45	25	70
<b>БАЛАНС ПАССИВ</b>	1700	75 148	97	75 051

#### **Раздел 4. Финансово – хозяйственная деятельность предприятия.**

##### **Расшифровка основных показателей бухгалтерской отчетности**

Предоставление услуг по производству, монтажу (с учетом оборудования), ремонту, пуско - наладочным работам подъемно – транспортного оборудования, подъем материалов лифтами являются основными видами деятельности, доля которых в выручке фирмы составила за период 2022г. году – 100%. Монтаж лифтового оборудования предприятие осуществляет в том числе с поставкой оборудования, поставщиком которого являются изготовители лифтового оборудования. Выбор производителя определяется экономической целесообразностью, условиями поставки и качеством оборудования.

**Структура выручки**

**Таблица 1**

<b>Виды деятельности</b>	<b>Выручка за период 2022 г. (тыс.руб.)</b>	<b>Процент от выручки за период 2022 г.</b>	<b>Выручка за период 2021 г. (тыс.руб.)</b>	<b>Процент от выручки за период 2021 г.</b>	<b>Разница процентов от выручки</b>
<i>Строительно-монтажные работы</i>	322 692	100	154 858	74,75	25,25
<i>Реализация товара (лифтовое оборудование, подъемное оборудование)</i>			52 315	25,25	-25,25
<b>Итого</b>	<b>322 692</b>	<b>100</b>	<b>207 173</b>	<b>100</b>	

По договорам СМР для нужд ООО "ДСК-Производство" оборот увеличился по сравнению с 2021 г. на 178 933 тыс. руб.

**2110**      **Строка 2110 пояснения Отчета о финансовых результатах:** На объем выручки оказали влияние условия договоров строительного подряда, согласно которым ООО «ДомЛифтСервис» обеспечивает заказчика строительство материалами, т.е. самостоятельно приобретает материалы и использует их при производстве работ. Приобретенные в целях исполнения заключенного договора материалы, требующие монтажа, отражается в учете организации. Стоимость материалов ОДШ (обрамление дверей шахты) достаточно существенна в общей сумме договоров и равна 11 849 тыс. руб. Стоимость лифтового оборудования по договорам строительного подряда достаточно существенна в общей сумме договоров и равна 131 282 тыс. руб.

Предприятие имеет открытые рублевые расчетные счета в следующих банках: ПАО Сбербанк России.

**Таблица 2**  
**Остатки денежных средств на счетах в банках**  
**(пояснение 1250 баланса)**

<b>Наименование банка</b>	<b>Остаток по р/счету 31.12.2022 г., руб.</b>	<b>Остаток по р/счету 31.12.2021 г., руб.</b>	<b>Увеличение/уменьшение остатка денежных средств по р/счету, руб.</b>
<b>ПАО СБЕРБАНК РОССИИ</b>	3 854 090,14	639 619,13	3 214 471,01
<b>Всего</b>	<b>3 854 090,14</b>	<b>639 619,13</b>	<b>3 214 471,01</b>

**1250**      **Строка 1250 пояснения баланса:** По сравнению с 31.12.2021г. остаток по состоянию на 31.12.2022г. на расчетных счетах предприятия увеличился на 3 214 471,01 руб.  
На 31.12.2022г. Общество не имеет открытых валютных расчетных счетов в банках и иных кредитных организациях.

*Остатков денежной наличности нет (пояснение 1250 баланса). Операции с кассовой наличностью за период 2022г. не проводились.*

**1150**            **Строка 1150 пояснения баланса:** *Остатки и движение по видам основных средств в организации представлены в таблице № 3. За период 2022г. основные средства не приобретались.*

*Правила формирования в бухгалтерском учете информации об основных средствах, в том числе в части установления срока полезного использования, в организации установлены согласно нормативным правовым актам Минфина РФ. С учетом условий эксплуатации для целей бухгалтерского учета срок полезного использования установлен равным сроку использования налогового учета.*

*ООО «ДомЛифтСервис» в производственной деятельности использует основные средства, приобретенные за плату за период 2016-2021гг. Приобретенные основные средства не требуют доработки, в эксплуатацию были введены непосредственно при принятию к учету.*

**1180**            **Строка 1180 пояснения баланса:** *Отложенные налоговые активы на 31.12.2022г. сложились в сумме 1 507 тыс. руб. в результате отражения временных разниц налогового и бухгалтерского учета резервов оценочных обязательств на отпуска и страховых взносов на отпуска (строка 1540 баланса).*

**1420**            **Строка 1420 пояснения баланса:** *Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2022г. сложились в сумме 66 тыс. руб. в результате отражения временных разниц налогового и бухгалтерского учета основных средств.*

**1210**            **Строка 1210 пояснения баланса:** *Запасы и их движение представлены в таблице №4. Сумма запасов отражает остаток материалов, движение запасов отражены с учетом материалов и товаров, товаром является лифтовое оборудование, материалы для комплектации оборудования.*

*С 01.01.2020 года применяется ФСБУ 5/2019*

**1230**            **Строка 1230 пояснения баланса:** *Предприятие имеет дебиторскую балансовую задолженность в размере 173 596 тыс. руб. Наиболее существенным дебитором по состоянию на 31.12.22г. является по договорам строительного подряда - ООО "ДСК-Производство" сумма дебиторской задолженности – 61 426 тыс. руб., по поставке лифтового оборудования АО "МЭЛ" перечислены авансы в счет будущей поставки в сумме 106 037 тыс. руб.*

2350 **Строка 2350** Отчета о финансовых результатах за период 2022г. в сумме 1 749 тыс.руб. сложилась из следующих затрат: услуги банка, расходов на бензин.

2320 **Строка 2320** Отчета о финансовых результатах за период 2022г. в сумме 208 тыс.руб. сложилась в результате полученных процентов по займу.

1520 **Строка 1520 пояснения баланса:** Кредиторская задолженность предприятия по налогам и сборам, а также задолженность перед государственными внебюджетными фондами на 31.12.2022г. составила 206 446 тыс. руб. На 31.12. 2022г. просроченной задолженности по налогам и сборам нет. Значительную сумму кредиторской задолженности составляет задолженность перед ООО «ДСК-ПРОИЗВОДСТВО» за полученные авансовые платежи в счет поставки и монтажа лифтового оборудования на 31.12.22г. – 170 000 тыс. руб.; Долгосрочной кредиторской задолженности на 31.12.2020 г. нет.

1540 **Строка 1540 пояснения баланса:** «ДомЛифтСервис» создает резерв на оплату предстоящих отпусков, в налоговом учете резерв не создается. Величина обязательства по оплате предстоящих отпусков работников по состоянию на 31.12.22г. составила 5 482 тыс. руб. (расчет по количеству дней неиспользованного отпуска по каждому сотруднику).

2120 Себестоимость продаж отражена в размере 298 186 тыс. руб. (строка 2120 Отчета о финансовых результатах);

2220 Управленческие расходы отражены в размере 24 187 тыс. руб. (строка 2220 Отчета о финансовых результатах);

2340,  
2350. По результатам проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.22г. сумма резерва не изменилась.

2410 **Строка 2410 пояснения Отчета о финансовых результатах:** Предприятие применяет ПБУ 18/02 затратным методом, согласно которому за период 2022г. был начислен условный расход по налогу на прибыль в сумме 3 113 тыс. руб.; постоянные разницы (расходы, не принимаемые для целей налогообложения) за период 2022г. составили в сумме 243 тыс. руб. в т.ч. наиболее существенные суммы: расходов на бензин. Временные разницы: Отложенные налоговые активы в сумме 1 507 тыс. руб. и Отложенные налоговые обязательства в сумме 66,00 тыс. руб. сформировались в связи с разницей отражения в бухгалтерском и налогом учете оценочных обязательств по оплате предстоящих отпусков работников и лимитом признания расходов по основным средствам.

За 2022г. предприятием по налогу на прибыль организации получен доход в сумме 645 тыс. руб.

Условные факты хозяйственной жизни, существование которых зависит от наступления будущих неопределенных неконтролируемых событий, которые могут повлечь уменьшение экономических выгод, ООО «ДомЛифтСервис» не имеет. Прекращение или изменение деятельности общества не планируется,

*уменьшение экономических выгод организации в сравнении с периодом 2021г. является маловероятным.*

*В период между датой подписания бухгалтерской отчетности и датой ее утверждения (ПБУ 7/98) новая информация о событиях после отчетной даты, которая может оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации не получена.*

*Генеральный директор*

*А.Ю. Шишов*

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



### 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ширшов Александр  
Юрьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г.



**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:							
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	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	25	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ширшов Александр  
Юрьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г.



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ширшов Александр  
Юрьевич**  
(расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г.



**4.2. Запасы в залоге**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ширшов Александр  
Юрьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	790	-	-	-	-	-	-	-	790	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	790	-	-	-	-	-	-	-	790	-
	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.	46 650	(2 685)	365 935	-	(236 236)	(68)	-	-	-	-	176 281	(2 685)
	5530	за 2021г.	57 782	(915)	41 693	-	(53 755)	-	-	-	19	911	46 650	(2 685)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	44 713	(2 685)	197 503	-	(169 080)	(68)	-	-	-	-	73 068	(2 685)
	5531	за 2021г.	21 629	(915)	40 685	-	(17 601)	-	-	-	-	-	44 713	(2 685)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 012	-	167 175	-	(67 011)	-	-	-	-	-	101 176	-
	5532	за 2021г.	35 148	-	994	-	(35 130)	-	-	-	-	-	1 012	-
Прочая	5513	за 2022г.	925	-	1 257	-	(145)	-	-	-	-	-	2 037	-
	5533	за 2021г.	1 005	-	14	-	(1 024)	-	-	-	19	911	925	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	46 650	(2 685)	366 725	-	(236 236)	(68)	-	X	-	-	177 071	(2 685)
	5520	за 2021г.	57 782	(915)	41 693	-	(53 755)	-	-	X	19	911	46 650	(2 685)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	52 691	664 487	88	(510 657)	(163)	-	-	-	206 446
	5580	за 2021г.	66 743	40 545	-	(55 527)	-	-	19	911	52 691
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	29 282	122 361	-	(122 704)	(75)	-	-	-	28 864
	5581	за 2021г.	2 790	27 903	-	(1 411)	-	-	-	-	29 282
авансы полученные	5562	за 2022г.	13 314	286 133	-	(154 422)	-	-	-	-	145 025
	5582	за 2021г.	47 604	12 603	-	(46 894)	-	-	-	-	13 314
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	5 513	165 346	88	(142 159)	(88)	-	-	-	28 700
	5583	за 2021г.	11 199	-	-	(6 616)	-	-	19	911	5 513
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	4 582	90 647	-	(91 372)	-	-	-	-	3 857
	5586	за 2021г.	5 150	39	-	(607)	-	-	-	-	4 582
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	52 691	664 487	88	(510 657)	(163)	X	-	-	206 446
	5570	за 2021г.	66 743	40 545	-	(55 527)	-	X	19	911	52 691

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

**Ширшов Александр****Юрьевич**

(расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	141 983	36 936
Расходы на оплату труда	5620	90 832	83 401
Отчисления на социальные нужды	5630	16 183	14 609
Амортизация	5640	21	315
Прочие затраты	5650	72 474	81 818
Итого по элементам	5660	321 493	217 079
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(23 293)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 379	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	322 872	193 786

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ширшов Александр  
Юрьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

22 февраля 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	4 894	8 751	(8 164)	-	5 482

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ширшов Александр  
Юрьевич**  
(расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ширшов Александр  
Юрьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г.  
\_\_\_\_\_

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ширшов Александр  
Юрьевич**  
(расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г.