Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.01.2022 по 31.12.2022 г.

Общие сведения об организации

Полное официальное наименование – **Общество с ограниченной ответственностью «Автоцентр Парнас».**
Основной государственный регистрационный номер: 1217800146651
ИНН/КПП: 7802914957/ 780201001
Адрес (место нахождение) юридического лица: **194358, г Санкт-Петербург, п Парголово, пер 4-й Верхний, 1А / лит А, пом 147**
Регистрация юридического лица 22.09.2021
Наименование регистрирующего органа: Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу.
22.09.2021 г. Акционерное Общество «Автоцентр Парнас» реорганизовалось в форме преобразования в Общество с ограниченной ответственностью «Автоцентр Парнас», что подтверждается записью в ЕГРЮЛ о реорганизации юридического лица.
Учредителями ООО «Автоцентр Парнас» являются:
- юр.лицо ООО «Терра-Авто» (7,06%УК);
- физ.лицо – Рыдаев Владислав Борисович (92,94%УК)
Бенефициарным владельцем ООО «Автоцентр Парнас» является Рыдаев Владислав Борисович.

Основной вид деятельности- розничная продажа автотранспортных средств.
Среднесписочная численность за год- 48 человек.
Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 10 000 000 рублей.

- Обособленные подразделения у Общества отсутствуют;
- Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО "Автоцентр Парнас" руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Основные положения Учетной политики, применявшиеся в 2022 году:

- Доходы и расходы организации признаются методом начисления
- Оценка запасов осуществляется по себестоимости каждой единицы, кроме топлива, оценка которого при отпуске производится по средней себестоимости, исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка)
- Учет товаров в розничной торговле ведется по стоимости их приобретения,
- Расходы по заготовке и доставке товаров до склада включаются в состав издержек обращения.
- • Применяется следующий метод оценки запасов- по себестоимости каждой единицы.

- Применение ФСБУ 5/2019 в 2022 году не повлекло существенного изменения порядка учета Запасов.
- Начисление амортизации объектов основных, производится линейным способом из расчета срока полезного использования.
- Переоценка основных средств не производится.
- Объекты ОС со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью по состоянию на дату принятия к учету не более 40 тыс. руб. отражаются в составе запасов и списываются на затраты по мере отпуска в эксплуатацию.
- Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место.
- Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10%.
- В 2022 года Общество проводит необходимые мероприятия по переходу на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018.

Единоличный исполнительный орган ООО «Автоцентр Парнас»
Генеральный директор Шапринский Александр Григорьевич
Избрание и продление полномочий Протоколом № ВОСА21-03(01) от 26.03.2021 с момента регистрации Общества (22.09.2021) на период год: с 22.09.2021 по 21.09.2022.
Продление полномочий Протоколом № ВОСУ22-09 (01) от 12.09.2022 на период с 22.09.2022 по 21.09.2023.

Главный бухгалтер:
- обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора Шапринского Александра Григорьевича с 16.06.2020г.

С 01.05.2016г. ведение бухгалтерского учета передано сторонней организации – ООО «Единый платежный агент» (ОГРН 1027800520615, место нахождения: 199155, Санкт-Петербург, ул. Уральская, д.33) в соответствии с договором № 4/2016 от 01.05.2016г.

«Бухгалтерский баланс»

Раздел бухгалтерского баланса «I. Внеоборотные активы»

1. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. В отчетном периоде в отношении основных средств применялись следующие положения учетной политики:

- Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом из расчета срока полезного использования.
- Переоценка основных средств не производится.

- Объекты ОС со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью по состоянию на дату принятия к учету не более 40 тыс. руб. отражаются в составе запасов и списываются на затраты по мере отпуска в эксплуатацию.

Инвестиционный актив - учет осуществляется на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы». Объекты основных средств, формирование первоначальной стоимости которых завершено, учитываются в составе вложений во внеоборотные активы до начала эксплуатации.

Основные числовые показатели данной строки расшифрованы в табличных пояснениях № 2.1.

При переходе на ФСБУ 25/2018 с 2022 Общество применяло перспективный способ перехода

Объекты ,которые были приняты к учету в качестве ППА:

1) Автомобиль LADA X-RAY XTAGAB440N1430630, стоимость с НДС составила 1 053 тыс. руб., арендные платежи с НДС в сумме 1 137 тыс. руб., процентные платежи в суммовом исчислении составляют 70 тыс. руб.

2) Автомобиль LADA GRANTA XTA219070N0811443, стоимость с НДС составила 671 тыс. руб., арендные платежи с НДС в сумме 724 тыс. руб., процентные платежи в суммовом исчислении составляют 45 тыс. руб.

2. Долгосрочные и краткосрочные финансовые активы

Основные числовые показатели строк 1170 и 1240 расшифрованы в таблице:

Краткосрочные займы (стр. 1240) -

	По состоянию на 31.12.2021	**По состоянию на 31.12.2022**
Наименование организации	***2021***	***2022***
Страхове Агенство Март ООО	0	40 500 000,00
Итого	0	40 500 000,00
Стр 1240	0	40 500 000,00

	По состоянию на 31.12.2021	**По состоянию на 31.12.2022**

Долгосрочные финансовые вложения (стр.1170)

Вклад в УК ООО «Питер -Лада Финанс» (67% УК)

Займ выданный ООО «Терра-Авто»

Наименование организации	***2021***	***2022***
Питер-Лада Финанс ООО	133 000,00	133 000,00
Терра-Авто ООО	7 055 190,00	5 555 190,00
ПЛТ АО	0,00	6 500 000,00
Итого	**7 188 190,00**	**12 188 190,00**
Стр 1170	***7 188 190,00***	***12 188 190,00***

Займ Терра-Авто ООО выдан по Договор № Ц18-07(02) от 06.07.18г, процентная ставка 0,01 % годовых, срок погашения 31.12.2024.

3. Информация о сделках со связанными сторонами:

По состоянию на 31.12.2022 года, связанными сторонами по отношению к ООО «Автоцентр Парнас» являются:

-ООО «Прагматика» (ИНН 7801360329)

Приобретено автомобилей, запчастей, услуг на сумму- 38 922 тыс. руб., реализовано автомобилей, услуг, запчастей на сумму 38 795 тыс. руб. (в том числе НДС)

По состоянию на 31.12.2022 г. числится дебиторская задолженность в сумме 24 тыс. руб. , кредиторская задолженность в сумме 30 тыс. руб.

- ООО «Финансовый Брокер Март» (ИНН 7841401733).

Реализовано услуг на сумму 24 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

-ООО «РСО Групп» (ИНН 7816259160). По состоянию на 31.12.2022 г. дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

-ООО «ПЛ-Инвест» (ИНН 7807327991). По состоянию на 31.12.2022 г. дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

-ООО «Василеостровский Автоцентр» (ИНН 7801707718).

Реализовано запчастей на сумму 27 тыс. руб. (а том числе НДС)

По состоянию на 31.12.2022 г. кредиторская и дебиторская задолженность отсутствует.

-ООО «МКЦ Уральская 33» (ИНН 7801397390).

Реализовано запчастей на сумму 659 тыс. руб. (в том числе НДС)

По состоянию на 31.12.2022 г. дебиторская задолженность в сумме 64 тыс. руб., кредиторская задолженность отсутствует.

-ООО «Петрозаводск-Лада» (ИНН 1001026518)

Приобретено услуг, автомобилей на сумму 4 536 тыс. руб., реализовано услуг, автомобилей на сумму 4 972 тыс. руб. (в том числе НДС)

По состоянию на 31.12.2022 г. кредиторская задолженность и дебиторская задолженность отсутствует.

-ООО «Псков-Лада» (ИНН 6027007607)

Приобретено услуг, автомобилей, запчастей на сумму 15 014 тыс. руб., реализовано услуг, автомобилей, запчастей на сумму 23 796 тыс. руб. (в том числе НДС)

По состоянию на 31.12.2022 г. кредиторская задолженность составляет в сумме 800 тыс. руб. и дебиторская задолженность отсутствует.

-АО «ПЛТ» (ИНН 7816047126)

Реализовано автомобилей, запчастей на сумму 53 тыс. руб. (в том числе НДС)

Выдан займ в сумме 6 500 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. кредиторская задолженность и дебиторская задолженность отсутствует.

-ООО «ФБР» (ИНН 7801532497)

По состоянию на 31.12.2022 г. кредиторская задолженность и дебиторская задолженность отсутствует.

-ООО «МКЦ Прагматика» (ИНН 7807033705)

Реализовано запчастей на сумму 199 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022г. числится кредиторская задолженность в сумме 0,00 тыс.руб., дебиторская задолженность в сумме 49 тыс. руб.

-ООО «Кредитное Агентство Март» (ИНН 7811495646)

Реализовано услуг на сумму 490 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. числится кредиторская задолженность и дебиторская задолженность отсутствует.

-ООО «Единый платежный Агент» (ИНН 7801135852)

Приобретено услуг оператора по приему платежей от своего имени, в целях исполнения денежных обязательств перед поставщиком на сумму 1 191 тыс. руб., ведению бухучета 614 тыс. руб., оказано услуг по аренде 154 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. числится кредиторская задолженность в сумме 289 тыс. руб., и дебиторская задолженность в сумме 641 тыс. руб.
-ООО «Новгород-Лада» (ИНН 5321036008)
Приобретено услуг, автомобилей, запчастей на сумму 14 713 тыс. руб., реализовано услуг, автомобилей, запчастей на сумму 18 037 тыс. руб. (в том числе НДС)
По состоянию на 31.12.2022 г. числится кредиторская задолженность в сумме 107 тыс. руб., дебиторская задолженность отсутствует.
-ООО «Страховое Агентство Март» (ИНН 7811473410)
Реализовано услуг на сумму 1 508 тыс. руб., приобретено страховок на сумму 363 тыс. руб.
Выдан займ в сумме 40 500 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2022 г. кредиторская задолженность составляет 36 тыс. руб., дебиторская задолженность отсутствует.
- ООО «Прагматика Лада» (ИНН 7816716659)
Приобретено услуг, автомобилей, запчастей на сумму 59 469 тыс. руб., реализовано услуг и автомобилей на сумму 94 783 тыс. руб. (в том числе НДС), а также числится займ, полученный в размере 46 160 тыс. руб. и проценты в сумме 3462 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. числится дебиторская задолженность в сумме 347 тыс. руб., кредиторская задолженность в сумме 49 779 тыс. руб. (в том числе задолженность по займу и процентам).
- Рыдаев Владислав Борисович
Начислены проценты по полученному договору займа в размере 852 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 г. числится кредиторская задолженность в размере 7.163 тыс. руб.
- ООО «ПЛ Софт» (ИНН 7807328152)
Приобретено услуг на сумму 46 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2022 г. кредиторская задолженность в сумме 5 тыс. руб. и дебиторская задолженность отсутствует.
- ООО «ПЛ-Информ» (ИНН 7807033712).
Реализовано услуг и автомобилей на сумму 12 343 тыс. руб. (в том числе НДС), получено процентов 1 723 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2022 г. дебиторская задолженность 30 001тыс. руб.
- ООО «Терра-Авто» (ИНН 7807141524).
По состоянию на 31.12.2022 числится дебиторская задолженность в сумме 5 555 тыс. руб. (в том числе выданный займ и проценты).
- ООО «Терра-Авто КЦ» (7816561934)
Приобретено товаров, работ, услуг в сумме 3 549 тыс. руб., реализовано услуг 4 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2022 г. числится кредиторская задолженность в сумме 323 тыс. руб.
- ООО «Псков-Авто» (ИНН 6027139530)
Приобретено товаров, работ, услуг в сумме 986 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2022 дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.
- ООО «ЗипАвто» (ИНН 7801534409)
Реализовано услуг в сумме 1045 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2022 г. числится дебиторская задолженность в сумме 532 тыс. руб, кредиторская задолженность отсутствует.

Операций по финансово-хозяйственной деятельности не осуществлялось:
- ООО «Автоцентр Купчино» (ИНН 7816471046),
по состоянию на 31.12.2022 г. числится дебиторская задолженность в размере 0,00 тыс. руб., кредиторская задолженность в сумме 0,00 тыс.руб.
Операций по финансово-хозяйственной деятельности не осуществлялось:
- ООО «Василеостровский автоцентр» (ИНН 7801569352), по состоянию на 31.12.2022 г. Дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

-ООО «Питер-Лада Финанс» (ИНН 7807308318), по состоянию на 31.12.2022 г. дебиторская задолженность составляет 2 546 тыс. руб., кредиторская задолженность отсутствует.

4. Основному управленческому персоналу выплачивалась заработная плата, премии и оплата отпуска согласно трудовым договорам.

Выплаты	**Начисления за 2022 год (тыс. руб.)**	**Начисления за 2021 год (тыс. руб.)**
Заработная плата	11 304	9 763
НДФЛ	1 469	1 243
Страховые взносы	1 867	1 722

5. Отложенные налоговые активы

К концу периода составили 14 350 923,32 руб.
Основная сумма отложенных налоговых активов образовалась за счет налогового убытка, накопленного в период с 2015 по 2020 гг.
На начало 2021 года сумма отложенных налоговых активов составляла 15 117 132,83 руб.

Раздел бухгалтерского баланса «II. Оборотные активы»

6. Запасы

Общество ведет в соответствии с ФСБУ 5/2019. В отчетном периоде в отношении запасов применялись следующие положения учетной политики:

- Оценка запасов осуществляется по себестоимости каждой единицы, кроме топлива, оценка которого при отпуске производится по средней себестоимости, исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка)
- Учет товаров в розничной торговле ведется по стоимости их приобретения,
- Расходы по заготовке и доставке товаров до склада включаются в состав издержек обращения.
- Применяется следующий метод оценки запасов- по себестоимости каждой единицы.

Основные числовые показатели в тыс. руб. данной строки (стр.1210) расшифрованы в таблице:

	По состоянию на 31.12.2022	По состоянию на 31.12.2021
Запасы, в том числе:	100 926,00	94 889,00
Материалы	19	6,00
Брак в производстве		
Товары отгруженные		
Товары	100 532,00	94 436,00
Готовая продукция		
Расходы на продажу		
Выполненные этапы по		

незавершенным работам		
Основное производство	375,00	447,00
Полуфабрикаты собственного производства		
Вспомогательные производства		
Обслуживающие производства и хозяйства		

Резерв под снижение стоимости не создавался.

7. Дебиторская задолженность.

Основные числовые показатели данной строки расшифрованы в табличных пояснениях № 5.1.
Наиболее крупными дебиторами являются:
- ООО «ПЛ-Информ» (ИНН 7807033712), сумма ДЗ составляет 30 001 тыс. руб.
Резерв по сомнительным долгам создавался в сумме 505 тыс. руб.

8. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Основные числовые показатели данной строки расшифрованы в Форме 4 «Отчет о движении денежных средств».

9. Прочие оборотные активы

В разделе прочие оборотные активы указана остаточная стоимость действовавших на отчетную дату страховок и РБП.

Раздел бухгалтерского баланса «III. Капитал и резервы»

10. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Основные источники формирования нераспределенной прибыли расшифрованы в Форме 3 «Отчет о движении капитала».

Сделки со связанными сторонами в части распределения прибыли в отчетном периоде не осуществлялись.

Разделы бухгалтерского баланса «Долгосрочные и краткосрочные обязательства»

11. Отложенные налоговые обязательства

На 31.12.2021 отложенные налоговые обязательства отсутствовали, на 31.12.2022 отложенные налоговые обязательства у организации составляют 110 тыс. руб.

12. Заемные средства

На отчетную дату действовал кредитный договор ООО «Автоцентр Парнас» с банком и один договор займа с физическим лицом:

- Кредитный договор № КС-969004/2020/00120 от 18.12.2020 между ООО «Автоцентр Парнас» и ПАО Банк «ВТБ». Срок возврата- 18.12.2023 г. Процентная ставка на конец периода- 7,5 %. Задолженность по оплате процентов отсутствует. Транш по погашению данной кредитной линии составляет 450 календарных дней.
- Срок окончания погашения кредитной линии 08 декабря 2023 года. В связи с кредитными каникулами договор кредитной линии продлевается автоматически сроком на шесть месяцев. В связи с этим задолженность по Договору № КС-969004/2020/00120 от 18.12.2020 в Ф1 «Бухгалтерский баланс» учитывается в Разделе «Долгосрочные обязательства» по стр.1410;
- Договор займа N ДЗ16-02(01) от 16.02.2016 между ООО «Автоцентр Парнас» и Рыдаевым Владиславом Борисовичем. Срок возврата- 31.12.2024г., Доп. соглашение от 14.12.2017г.; Задолженность Договор займа N ДЗ16-02(01) от 16.02.2016 в Ф1 «Бухгалтерский баланс» учитывается в Разделе «Долгосрочные обязательства» по стр.1410;

На отчетную дату договоры займа с юридическим лицом - ООО «Прагматика Лада»:

- Договор новации N Н05/2019 от 27.12.2019 между ООО «Автоцентр Парнас» и ООО «Прагматика Лада». Срок возврата- 31.12.2023 г. Задолженность по оплате процентов составляет 16 тыс. руб.;
- Договор займа N ЛЦК-ЗМ-5 от 15.06.2012 между ООО «Автоцентр Парнас» и ООО «Прагматика Лада». Срок возврата- 31.12.2023 г. Задолженность по оплате процентов составляет 18 тыс. руб.;
- Договор займа N3М-01/1117 от 14.11.2017 между ООО «Автоцентр Парнас» и ООО «Прагматика Лада». Срок возврата- 31.12.2023 г. Задолженность по оплате процентов составляет 37 тыс. руб.;
- Договор займа N ЗМ-12/1117 от 14.11.2017 между ООО «Автоцентр Парнас» и ООО «Прагматика Лада». Срок возврата- 31.12.2023 г. Задолженность по оплате процентов составляет 32 тыс. руб.;
- Договор займа N ЗМ-15/1117 от 16.11.2017 между ООО «Автоцентр Парнас» и ООО «Прагматика Лада». Срок возврата- 31.12.2023 г. Задолженность по оплате процентов составляет 191 тыс. руб.;

Основные числовые показатели данной строки расшифрованы в таблице:

Кредитная организация/Займодавец	Договор	Задолженность на 31.12.2022 г.	в том числе по процентам	Задолженность на 31.12.2021 г.	в том числе по процентам
БАНК ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ	КД № КС-969004/2020/00120 от 18.12.2020	73 077	280	62 963	448
БАНК ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ	КД № КС-969004/2020/00041 от 01.06.2020 г.	0	0	0	0
БАНК ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ	КД № КС-969004/2019/00077 от 04.12.2019г.	0	0	0	0
Прагматика Лада ООО	Договор займа № ЗМ-01/1117 от 14.11.2017г.	5 815	37	5 816	37
Прагматика Лада ООО	Договор займа № ЗМ-12/1117 от 14.11.2017г.	5 032	32	5 032	32

Прагматика Лада ООО	Договор займа № ЗМ-15/1117 от 16.11.2017г.	30 191	191	30 191	191
Прагматика Лада ООО	Договор новации №Н05/2019 от 27.12.2019г.	2 516	16	2 516	16
Прагматика Лада ООО	Договор займа №ЛЦК-ЗМ-5 от 15.06.2012г.	2 899	18	2 899	18
Рыдаев В.Б.	Договор №Д316-02(01) от 16.02.16	7 163	63	7 163	63
Итого		**126 693,00**	**637,00**	**116 580,00**	**805,00**

На 31.12.2022 сумма выданных обеспечений обязательств (поручительства, залоги) –915 000 тыс.рублей.

Наименование кредитора	Наименование должника (лица, за которого предоставлено поручительство)	Сумма поручительства на 31.12.2020 г., руб.	Дата предоставления	Дата возврата кредита по договору	Основание
ПАО «Банк «ВТБ»	ООО «Василеостровский Автоцентр»	200 000 000,00	10.12.2020	08.12.2023	Договор поручитва № ДП-969004/2020/00115/03 от 10.12.2020
ПАО «Банк «ВТБ»	ООО «Псков-Лада»	51 000 000,00	10.12.2020	08.12.2023	Договор поручитва № ДП-969004/2020/00117/03 от 10.12.2020
ПАО «Банк «ВТБ»	АО «ПЛТ»	252 000 000,00	10.12.2020	08.12.2023	Договор поручитва № ДП-969004/2020/00114/03 от 10.12.2020
ПАО «Банк «ВТБ»	ООО «Прагматика»	117 000 000,00	04.12.2019	15.12.2023	Договор поручитва № ДП-969004/2020/00119/03 от 18.12.2020
ПАО «Банк «ВТБ»	ООО «Новгород-Лада»	76 000 000,00	10.12.2020	08.12.2023	Договор поручитва № ДП-969004/2020/00118/03 от 10.12.2020
ПАО «Банк «ВТБ»	ООО «Прагматика Лада»	179 000 000,00	10.12.2020	08.12.2023	Договор поручитва № ДП-969004/2020/00116/03 от 10.12.2020
ПАО «Банк «ВТБ»	ООО «Петрозаводск-Лада»	40 000 000,00	18.12.2020	18.12.2023	Договор поручитва № ДП-969004/2020/00121/03 от 18.12.2020
ИТОГО:		915 000 000,00			

На 31.12.2021 года полученных обеспечений обязательств нет.

13. Кредиторская задолженность

Основные числовые показатели данной строки расшифрованы в табличных пояснениях № 5.3, 5.4.

Наиболее крупным кредитором является АО «РН Банк». Кредиторская задолженность на 31.12.2022 г. составляет 49 670 тыс. руб.

14. Оценочные обязательства

Основные числовые показатели данной строки расшифрованы в табличных пояснениях № 7.

Резерв на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2022 г. создавался в сумме 1 536 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 г. 4 779 тыс. руб.

«Отчет о финансовых результатах»

15. Выручка

В отчетном периоде в отношении полученных доходов применялись следующие положения учетной политики:

- Доходы и расходы организации признаются методом начисления.

В период с 01.01.2022 по 31.12.2022 г. Обществом применялись общая система налогообложения.

В отчетном периоде основная выручка была получена за счет продажи новых товарных автомобилей- 88,63 % в общей выручке.

Также доходы были получены по следующим направлениям:

- Реализация запасных частей- 6,61 % в общей выручке;
- ТО и Ремонт автомобилей- 4,15 % в общей выручке;
- Работы, услуги- 0,61 % в общей выручке.

Выручка за 2022 год составила 831 636 тыс. руб.

16. Себестоимость продаж, Коммерческие расходы, Управленческие расходы

Состав расходов:

В период с 01.01.2022 по 31.12.2022 г. расшифровка расходов:

Расшифровка коммерческих расходов (стр. 2210)

На 31.12.2022		На 31.12.2021	
Вид расходов	Сумма	Вид расходов	Сумма
амортизация	2 811,00	амортизация	1 895,00
ГСМ	303,00	ГСМ	335,00
Зарплата,налоги	24 365,00	Зарплата,налоги	4 305,00
Реклама	12 471,00	Реклама	11 927,00
ус.стор.огр.	3 500,00	ус.стор.огр.	6 544,00
доукомпект.а/м	3 430,00	доукомпект.а/м	1 922,00
Прочие	6438,00	Прочие	37 042,00
Итого (стр. 2210)	**53 318,00**	**Итого (стр. 2210)**	**63 970,00**

Расшифровка управленческих расходов (стр. 2220)

На 31.12.2022		На 31.12.2021	
Вид расходов	Сумма	Вид расходов	Сумма
амортизация	7 898,00	амортизация	7 890,00
аренда	15 956,00	аренда	13 303,00
Зарплата, налоги	6 401,00	Зарплата, налоги	2 778,00
Реклама	217,00	Реклама	37,00

охрана объекта	1 391,00	охрана объекта	1 281,00
консульт.услуги	2 490,00	консульт.услуги	11 430,00
уборка помещений	1 539,00	уборка помещений	1 491,00
услуги связи	253,00	услуги связи	271,00
Прочие	4 491,00	Прочие	5 476,00
Итого (стр. 2220)	**40 636,00**	**Итого (стр. 2220)**	**43 957,00**

Расшифровка прочих доходов (стр. 2340)

На 31.12.2022		На 31.12.2021	
Вид расходов	Сумма	Вид расходов	Сумма
Реализация ОС	4 861,00	Реализация ОС	2 166,00
Вознаграждение за реализацию автомобилей	11 893,00	Вознаграждение за реализацию автомобилей	10 902,00
Прочие	30 746,00	Прочие	5 739,00
Итого (стр. 2340)	**47 600,00**	**Итого (стр. 2340)**	**18 807,00**

Расшифровка прочих расходов (стр. 2350)

На 31.12.2022		На 31.12.2021	
Вид расходов	Сумма	Вид расходов	Сумма
услуги банка	993,00	услуги банка	814,00
Налоги	317,00	Налоги	490,00
Реализация ОС	3 523,00	Реализация ОС	1 775,00
Прочие	2 760,00	Прочие	11 276,00
Итого (стр. 2350)	**7 593,00**	**Итого (стр. 2350)**	**14 355,00**

В отчетном периоде в отношении расходов применялись следующие положения учетной политики:

- Доходы и расходы организации признаются методом начисления;
- Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место.

Прибыль по итогам года составила:
- Прибыль до налогообложения: 3 024 тыс. руб.
- Налог на прибыль: 892 тыс. руб. в т.ч текущий налог на прибыль 15 тыс. руб. и отложенный налог на прибыль 673 тыс. руб.
- Чистая прибыль: 2 132 тыс. руб.

17. Информация об активах и обязательствах, выраженных в иностранной валюте

У предприятия отсутствуют активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

18. Арендованные основные средства на 31.12.2022 отсутствуют.

ООО «Автоцентр Парнас» является Арендатором нежилых помещения согласно Договору аренды нежилых помещений № 11SZ2787/1 от 20.10.2017г. (Арендодатель – ООО УК "МАКСИМУМ") по адресу: Санкт-Петербург, 4-й Верхний переулок, д.1а, лит.А.
Арендная плата на период 2022 года составляет:
- с января 2022 г. по февраль 2022 г. - 1 448 714,23 руб.;
- с марта 2022 г. по июнь 2022 г. - 1 648 714,22 руб.
- с июля 2022 г. по август 2022 г. - 1 566 278,01 руб.
- с сентября 2022 г. по декабрь 2022 г. - 1 648 714,22 руб.

Срок действия Договора аренды – 5 (пять) лет.
Затраты по использованию энергетических ресурсов (тепловой и электрической энергии) в 2022 году начислялись согласно Актам и первичной документации от арендодателя ООО УК "МАКСИМУМ".

19. Налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/2002 «Учет расчетов по налогу на прибыль»:

Начислен условный расход: 604 830,86 руб.
Начислены постоянные налоговые обязательства возникшие в 2022 году, которые повлияли на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль: 286 692,47 руб.

	По данным БУ	По данным НУ	Разница между БУ и НУ	ПНО (20%)
Лизинг	63 126,80	0	63 126,80	12 625,36
Прочие расходы	351 755,55	0	351 755,55	70 351,11
Списание дебиторской задолженности	1 018 580,00	0	1 018 580,00	203 716,00

Начислены временные разницы возникшие в 2022 году, которые повлияли на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль:

	По данным БУ	По данным НУ	Разница между БУ и НУ	ОНА (20%) начисление	ОНА (20%) погашение
Резерв по отпускам	1 536 297,25	4 779 264,45	3 242 967,20	307 259,45	955 852,89
Резерв по сомнительным долгам	505 000,00	0	505 000,00	101 000,00	0
Убыток прошлых лет	0	74 500,35	74 500,35	0	14 900,07
Основные средства	1 176 424,30	624 355,55	552 068,75	235 284,86	124 871,10

20. Условные факты хозяйственной деятельности.

Совместная деятельность, совместное использование активов, совместные операции с другими организациями не осуществлялись.
ООО «Автоцентр Парнас» сообщает о том, что судебные разбирательства сумма которых была бы равна или превышала 5млн. рублей в 2021 году отсутствовали.

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации. Большинство рисков хозяйственной деятельности организации с немалой вероятностью имеют финансовые последствия и, следовательно, оказывают влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность.

21. Непрерывность деятельности

В связи с обострением геополитической обстановки, начиная с февраля 2022 года, наблюдаются значительные изменения, связанные с экономической ситуацией в Российской Федерации. Санкции, примененные рядом европейских стран, США и др. странами против Российской Федерации, оказали существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка. Наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Банки стали выдавать кредитные средства под большие проценты, что снизило покупательскую способность населения, прекратились поставки комплектующих для автомобильной отрасли.

Все это в будущем может дать отрицательный результат. Вместе с тем меры государственной поддержки отрасли, развитие направления подержанных автомобилей и профильного сервисного и мультисервисного обслуживания, локализация производство автомобилей основным поставщиком по оценке Общества позволят значительно сократить отрицательный эффект.

Общество расценивает настоящую геополитическую обстановку в качестве не корректирующего события после отчетной даты.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что Общество как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, имеет способность продолжать непрерывно свою деятельность и исполнять свои обязательства.

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор
ООО «Автоцентр Парнас» _____Шапринский А.Г.

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 _____ **Шапринский Александр Григорьевич**

(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.	44 883	(18 403)	6 510	(6 469)	2 372	(10 952)	-	-	-	44 924	(26 983)
	5210	за 2021г.	47 730	(13 563)	4 053	(6 901)	5 126	(9 963)	-	-	-	44 883	(18 401)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	2 804	(1 820)	75	-	-	(400)	-	-	-	2 879	(2 220)
	5211	за 2021г.	6 082	(4 838)	138	(3 416)	3 416	(398)	-	-	-	2 804	(1 820)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	8 371	(1 802)	4 960	(6 469)	2 372	(2 383)	-	-	-	6 862	(1 813)
	5212	за 2021г.	7 520	(1 135)	3 531	(2 680)	905	(1 572)	-	-	-	8 371	(1 801)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022г.	761	(272)	-	-	-	(203)	-	-	-	761	(476)
	5213	за 2021г.	1 092	(870)	384	(715)	715	(118)	-	-	-	761	(272)
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	-	-	107	-	-	(21)	-	-	-	107	(21)
	5214	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5205	за 2022г.	32 784	(14 425)	1 368	-	-	(7 936)	-	-	-	34 151	(22 361)
	5215	за 2021г.	32 784	(6 557)	-	-	-	(7 868)	-	-	-	32 784	(14 425)
Сооружения	5206	за 2022г.	163	(84)	-	-	-	(8)	-	-	-	163	(92)
	5216	за 2021г.	192	(104)	-	(29)	29	(8)	-	-	-	163	(82)
Другие виды основных средств	5207	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2021г.	60	(60)	-	(60)	60	-	-	-	-	-	-
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.	-	6 723	-	(6 723)	-
	5250	за 2021г.	-	4 053	-	(4 053)	-
в том числе: Автомобиль VIN XTAGFK320LY364106	5241	за 2022г.	-	1 239	-	(1 239)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль VIN XTAGFK440LY423795	5242	за 2022г.	-	1 244	-	(1 244)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Мезонин на базе среднгегрузовых стеллажей + доп. колонны B2600/4200/5600 длинга 1200/1500, 10 ярусов	5243	за 2022г.	-	1 580	-	(1 580)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль VIN XTAGFL110KY299134	5244	за 2022г.	-	997	-	(997)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Моноблок Lenovo IdeaCentre 3 24ALC6	5245	за 2022г.	-	63	-	(63)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Моноблок HP 200G4, 21.5"	5246	за 2022г.	-	44	-	(44)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплект автоматизации промышленных ворот	5247	за 2022г.	-	75	-	(75)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA X-RAY XTAGAB440N1430630	5248	за 2022г.	-	904	-	(904)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA GRANTA XTA219070N0811443	5249	за 2022г.	-	577	-	(577)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Станок шиномонтажный полуавтоматический 1860 3P, 26, 2 скорости, 380V/50HZ/3P		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	95	-	(95)	-
Автомобиль VIN XTAGFK440MY581448		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	996	-	(996)	-
Ручной штабелер PL H1000 16 RAKUDA		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	43	-	(43)	-
Автомобиль VIN XTAGFK440NY615070		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 010	-	(1 010)	-
Стойка для представления колес (треугольная)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	69	-	(69)	-
Блок контейнер		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	63	-	(63)	-
Стойка приемки на сервис 1300 прямой модуль		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	205	-	(205)	-
Модульный диван (2320 мм) Исполнение "А"		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	47	-	(47)	-
Автомобиль VIN X9L212300M0722741		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	725	-	(725)	-

Автомобиль VIN XTARS045LM1352294		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	799	-	(799)	-

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	-	2 468	2 468
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Шапринский Александр Григорьевич**
(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.	7 188	-	6 500	(1 500)	-	-	-	12 188	-
	5311	за 2021г.	7 188	-	-	-	-	-	-	7 188	-
в том числе: Паи и акции	5302	за 2022г.	133	-	-	-	-	-	-	133	-
	5312	за 2021г.	133	-	-	-	-	-	-	133	-
Предоставленные займы	5303	за 2022г.	7 055	-	6 500	(1 500)	-	-	-	12 055	-
	5313	за 2021г.	7 055	-	-	-	-	-	-	7 055	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	359 000	(303 500)	-	-	-	55 500	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2022г.	-	-	125 500	(85 000)	-	-	-	40 500	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозит	5307	за 2022г.	-	-	233 500	(218 500)	-	-	-	15 000	-
	5317	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	7 188	-	365 500	(305 000)	-	-	-	67 688	-
	5310	за 2021г.	7 188	-	-	-	-	-	-	7 188	-

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 _____ **Шапринский Александр Григорьевич**
(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.	94 889	-	94 889	904 272	(898 235)	-	-	X	100 926	-	100 926
	5420	за 2021г.	59 701	-	59 701	1 407 236	(1 372 048)	-	-	X	94 889	-	94 889
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	6	-	6	34 390	(34 378)	-	-	-	19	-	19
	5421	за 2021г.	2 245	-	2 245	36 333	(38 572)	-	-	2	6	-	6
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	94 436	-	94 436	759 997	(753 901)	-	-	419 305	100 532	-	100 532
	5423	за 2021г.	57 456	-	57 456	1 248 643	(1 211 663)	-	-	689 179	94 436	-	94 436
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	447	-	447	56 561	(56 633)	-	-	-	375	-	375
	5425	за 2021г.	-	-	-	58 290	(57 843)	-	-	-	447	-	447
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	53 324	(53 324)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	63 970	(63 970)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ **Шапринский Александр Григорьевич**
(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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	63 555	(1 019)	1 681 151	-	(1 694 643)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2021г.	95 549	-	1 773 725	-	(1 806 737)	-	-	-	-	-	49 044	(505)
в том числе:													63 555	(1 019)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	43 706	(1 019)	1 033 666	-	(1 040 025)	-	-	-	-	-		
	5531	за 2021г.	15 189	-	1 683 540	-	(1 655 023)	-	-	-	-	-	36 328	(505)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	8 938	-	329 529	-	(330 278)	-	-	-	-	-	43 706	(1 019)
	5532	за 2021г.	29 320	-	90 260	-	(110 642)	-	-	-	-	-	8 188	-
Прочая	5513	за 2022г.	10 911	-	317 956	-	(324 340)	-	-	-	-	-	8 938	-
	5533	за 2021г.	51 040	-	944	-	(41 072)	-	-	-	-	-	4 528	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 911	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	63 555	(1 019)	1 681 151	-	(1 694 643)	-	-	-	X	X	-	-
	5520	за 2021г.	95 549	-	1 773 725	-	(1 806 737)	-	-	X	-	-	49 044	(505)
										X	-	-	63 555	(1 019)

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	505	-	1 019	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	505	-	1 019	-	-	-
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.	62 515	171 045	-	(181 327)	-	-	-	-	79 897
	5571	за 2021г.	27 210	650 864	-	(608 459)	-	(62 515)	-	-	7 100
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	62 515	171 045	-	(181 327)	-	-	-	-	72 797
	5572	за 2021г.	20 110	650 864	-	(608 459)	-	-	-	-	62 515
займы	5553	за 2022г.	7 100	-	-	-	-	-	-	-	7 100
	5573	за 2021г.	7 100	-	-	-	-	-	-	-	7 100
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	90 113	2 250 902	-	2 225 563	-	-	-	-	115 453
	5580	за 2021г.	136 712	63 475	8 469	(118 487)	(56)	-	-	-	90 113
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	34 524	1 463 680	-	(1 435 607)	-	-	-	-	62 598
	5581	за 2021г.	58 010	13 627	-	(37 113)	-	-	-	-	34 524
авансы полученные	5562	за 2022г.	1 555	444 236	-	(443 983)	-	-	-	-	1 808
	5582	за 2021г.	14 045	1 389	-	(13 824)	(55)	-	-	-	1 555
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 694	236 130	-	(236 479)	-	-	-	-	1 345
	5583	за 2021г.	1 083	1 109	-	(498)	-	-	-	-	1 694
кредиты	5564	за 2022г.	448	5 399	-	(5 568)	-	-	-	-	280
	5584	за 2021г.	5 488	-	3 858	(8 898)	-	-	-	-	448
займы	5565	за 2022г.	46 516	25 814	-	(25 814)	-	-	-	-	46 517
	5585	за 2021г.	46 852	46 160	4 610	(51 106)	-	-	-	-	46 516
прочая	5566	за 2022г.	5 376	75 643	-	(78 112)	-	-	-	-	2 907
	5586	за 2021г.	11 234	1 190	1	(7 048)	(1)	-	-	-	5 376
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	152 628	2 421 947	-	2 044 236	-	X	-	-	195 350
	5570	за 2021г.	163 922	714 339	8 469	(726 946)	(56)	X	-	-	97 213

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 _____ **Шапринский Александр Григорьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	741 499	1 181 007
Расходы на оплату труда	5620	49 489	9 963
Отчисления на социальные нужды	5630	8 935	8 750
Амортизация	5640	10 952	57 480
Прочие затраты	5650	53 434	58 109
Итого по элементам	5660	864 309	1 315 309
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	72	(447)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	864 381	1 314 862

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

Руководитель _____ **Шапринский Александр Григорьевич**

(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	4 779	4 285	(7 528)	-	1 536

Руководитель _____ **Шапринский Александр Григорьевич**
(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	915 000	915 000	682 130
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Шапринский Александр Григорьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.