

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА (ПРИЛОЖЕНИЕ) К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Пилот РБС» за 2022 год**

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Полное (краткое) наименование Общество с ограниченной ответственностью «Пилот – бизнес решения для торговли» (ООО «Пилот РБС»), далее по тексту «предприятие».

Местонахождение предприятия 117105, г. Москва, Нагорный проезд, д. 12, корп. 3, стр. 2, каб. 11.

Предприятие зарегистрировано 09.09.2005г. за ОГРН 1057748165859.

ИНН/КПП предприятия 7726527350/772601001.

Уставный капитал предприятия составляет 1 200 тыс. руб.

Предприятие ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Основными видами деятельности предприятия являются – торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением (код ОКВЭД 46.51), торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (код ОКВЭД 46.69), деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая (код ОКВЭД 62.09).

Средняя численность работников предприятия за отчетный период составила 60 человек.

Численность работающих предприятия на отчетную дату составила 58 человек.

Функции единоличного исполнительного органа предприятия исполняет Косарева Юлия Александровна, генеральный директор.

Функции контрольного органа предприятия выполняет Титова Елена Владимировна, руководитель финансового отдела.

1.2. Настоящие пояснения являются составным элементом бухгалтерской отчетности предприятия на основании п. 5 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ № 43н от 06.07.1999г. Кроме того, пояснения оформлены в табличной форме в качестве приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах предприятия, в соответствии с приложением № 3 к Приказу Минфина РФ № 66н от 02.07.2010г.

1.3. Бухгалтерская отчетность предприятия за отчетный период сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.4. В бухгалтерский баланс предприятия включены числовые показатели в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин. Так, по состоянию на отчетную дату:

- стоимость материально-производственных запасов составила 84 934 тыс. руб., резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался в виду отсутствия обесценения материально-производственных ценностей. Соответственно, в бухгалтерском балансе стоимость материально производственных запасов на отчетную дату отражена в сумме 84 934 тыс. руб. (строка 1210 баланса);
- сумма дебиторской задолженности составила 40 877 тыс. руб., резерв сомнительных долгов не создавался в виду отсутствия условия для признания дебиторской задолженности сомнительной. Соответственно, в бухгалтерском балансе краткосрочная дебиторская задолженность на отчетную дату отражена в сумме 40 877 тыс. руб. (строка 1230 баланса).

1.5. Активы и обязательства, которые в соответствии с ПБУ «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденным Приказом Минфина РФ № 154н от 27.11.2006г., подлежат пересчету в рубли РФ по курсу на отчетную дату, отражены в бухгалтерской отчетности предприятия по соответствующим курсам. При этом пересчет на отчетную дату активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, произведен по официальному курсу соответствующей валюты к рублю РФ, устанавливаемому Центральным банком РФ, а выраженных в условных единицах, оплата которых должна производиться в рублях РФ – по курсам, определенным соглашениями с соответствующими контрагентами.

За отчетный период:

- положительная курсовая разница по активам и обязательствам, подлежащим оплате в валюте, а также валютным активам, подлежащим в установленном порядке пересчету рубли, составила 19 910 тыс. руб., а отрицательная курсовая разница – 17 592 тыс. руб.;
- положительная курсовая разница по активам и обязательствам, подлежащим оплате в рублях по согласованному контрагентами курсу составила 352 тыс. руб., а отрицательная курсовая разница – 427 тыс. руб.

Курсовые разницы на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов, в отчетном периоде не зачислялись.

Пересчет стоимости активов и обязательств предприятия на отчетную дату производился по официальным курсам иностранной валюты к рублю РФ, установленный Центральным банком РФ на отчетную дату.

Также, предприятием были заключены договоры, обязательства по которым выражены в условных денежных единицах, оплата по которым производится в рублях РФ. По соглашению сторон курс условных

единиц определен как официальный курс иностранной валюты к рублю РФ, установленный Центральным банком РФ на день осуществления платежа или на день, следующий за днем платежа.

1.6. Предприятие не является участником договора о совместной деятельности.

1.7. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде у предприятия не имелось.

1.8. Предприятие в отчетном периоде не прекращало и не планирует прекращать какую-либо деятельность.

2. РАСКРЫТИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Учетная политика предприятия сформирована исходя из:

- допущения имущественной обособленности;
- допущения непрерывности деятельности;
- допущения последовательности применения учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.2. В бухгалтерском учете предприятия выручка признается вне зависимости от поступления денежных средств от покупателей (заказчиков), то есть исходя из допущения, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

2.3. Материально-производственные запасы оцениваются предприятием по средней себестоимости. Изменение способов оценки материально-производственных запасов в отчетном периоде не осуществлялось.

2.4. Предприятие учитывает в составе материально-производственных запасов имущество, отвечающее критериям для его отнесения к объектам основных средств, стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу.

3. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

3.1. Сроки полезного использования основных средств предприятия устанавливаются предприятием в целях бухгалтерского учета в соответствии с Общероссийским классификатором основных фондов ОК 013-2014 (СНС 2008), утвержден Приказом Росстандарта от 12.12.2014г. № 2018-ст. Сроки полезного использования основных средств, бывших в употреблении, определяется с учетом срока полезного использования данного объекта у предыдущего собственника.

3.2. Предприятием применяется линейный способ начисления амортизации.

3.3. Сроки полезного использования нематериальных активов предприятия устанавливаются следующими способами: исходя из срока действия прав на результаты интеллектуальной деятельности; времени полезного использования, обусловленного договором; ожидаемого срока использования актива, в течение которого предприятие предполагает получать экономические выгоды.

3.4. Нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования на предприятии не имеется.

3.5. Предприятием применяется линейный метод начисления амортизации нематериальных активов.

3.6. В отчетном периоде изменение сроков полезного использования нематериальных активов не производилось.

3.7. В отчетном периоде изменение способов определения амортизации нематериальных активов не производилось.

3.8. В отчетном периоде объектов основных средств и нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, не имелось.

3.9. Расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам в отчетном периоде предприятия не осуществлялось.

4. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

4.1. В соответствии с принятой учетной политикой предприятия в составе доходов от обычных видов деятельности признаны следующие доходы: доходы от оптовой торговли, передачи права пользования на использование программного обеспечения, сервисные и консультационные услуги, разработки программного обеспечения и консультирование в этой области.

Остальные доходы предприятия являются прочими поступлениями в соответствии с п. 4 ПБУ «Доходы организаций».

Доходы от обычных видов деятельности предприятия в отчетном периоде распределялись по видам продукции, товаров, работ, услуг следующим образом:

- оптовая торговля: 263 732 тыс. руб.;
- сервисные и консультационные услуги: 56 579 тыс. руб.;
- передача права пользования на использование программного обеспечения: 12 171 тыс. руб.;

- разработки программного обеспечения, сопровождение и консультирование: 27 346 тыс. руб.

Итого доходов от обычных видов деятельности: 359 828 тыс. руб.

В отчетном периоде предприятие имело следующую структуру себестоимости продаж:

- амортизация: 449 тыс. руб.;
- заработная плата работников: 53 005 тыс. руб.;
- страховые взносы: 8 952 тыс. руб.;
- расходы на приобретение товаров: 199 474 тыс. руб.;
- другие расходы: 21 304 тыс. руб.

Итого себестоимость продаж: 283 184 тыс. руб.

В отчетном периоде предприятие имело следующую структуру коммерческих расходов:

- заработная плата работников 28 648 тыс. руб.;
- страховые взносы: 4 633 тыс. руб.;
- другие расходы: 8 745 тыс. руб.

Итого коммерческих расходов: 42 026 тыс. руб.

В отчетном периоде предприятие имело следующую структуру управленческих расходов:

- амортизация: 386 тыс. руб.;
- заработная плата работников: 15 709 тыс. руб.;
- страховые взносы: 2 654 тыс. руб.;
- аренда помещения: 17 957 тыс. руб.
- другие расходы: 4 968 тыс. руб.

Итого управленческих расходов: 41 674 тыс. руб.

В составе прочих доходов предприятия учтены следующие доходы:

- уступка права требования по договору факторинга: 41 026 тыс. руб.;
- проценты к получению: 162 тыс. руб.;
- курсовые разницы по активам и обязательствам, подлежащим оплате в валюте: 19 910 тыс. руб.;
- курсовые разницы по активам и обязательствам, подлежащим оплате в рублях по согласованному с контрагентами курсу: 352 тыс. руб.;
- другие доходы: 13 290 тыс. руб.;

Итого прочие доходы: 74 740 тыс. руб.

В составе прочих расходов предприятия учтены следующие расходы:

- уступка права требования по договору факторинга: 41 026 тыс. руб.;
- расходы на оплату услуг банков: 907 тыс. руб.;
- расходы на услуги факторинговых компаний: 221 тыс. руб.
- проценты к уплате: 804 тыс. руб.;
- курсовые разницы по активам и обязательствам, подлежащим оплате в валюте: 17 592 тыс. руб.;
- курсовые разницы по активам и обязательствам, подлежащим оплате в рублях по согласованному с контрагентами курсу: 427 тыс. руб.;
- другие расходы: 4 321 тыс. руб.

Итого прочие расходы: 65 298 тыс. руб.

Доходы от реализации отражены в бухгалтерской отчетности предприятия за вычетом налога на добавленную стоимость в соответствии с п. 4 ПБУ «Доходы организаций».

4.2. Прочие доходы и соответствующие им расходы отражены в отчете о прибылях и убытках предприятия развернуто.

4.3. В отчетном периоде предприятие не получало выручку не денежными средствами.

4.4. В отчетном периоде предприятие не получало доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.

4.5. Коммерческие и управленческие расходы предприятия признаются в бухгалтерском учете в себестоимости проданной продукции (товаров, работ, услуг) полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности (то есть в полной сумме списываться в дебет счета 90 «Продажи»).

4.6. В отчетном периоде предприятие арендовало помещения по следующим адресам: 117105, г. Москва, Нагорный проезд, д. 12, корп. 3, стр. 2, каб. 11; 107023, г. Москва, Барабанный пер., д. 3. Расходы на аренду помещений, признанные в отчетном периоде, составили 17 957 тыс. руб.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

5.1. Существенных событий после отчетной даты у предприятия не имелось, поэтому информация о них в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах не приводится.

6. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

6.1. При совершении операций со связанными сторонами условия сделок не отличались от рыночных.

6.2. Затраты на содержание основного управленческого персонала («Дирекция») в отчетном периоде предприятия составили, а именно, на краткосрочные вознаграждения (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее взносы во внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, премии и иные выплаты по заработной плате) 7 214 тыс. руб.

7. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК

7.1. Предприятием не было выявлено существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, соответственно, исправления в отчетном периоде не вносились.

8. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

8.1. В бухгалтерском учете предприятия в течение отчетного периода учитывались следующие оценочные обязательства: на оплату отпусков работникам. Отчисления на оплату предстоящих отпусков производились ежемесячно в последний день каждого месяца. Процент ежемесячных отчислений с фонда оплаты труда составил 8,02%. Сумма оценочного обязательства, признанная предприятием в отчетном периоде, составила 7 428 тыс. руб.

9. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

9.1. Предприятие определяет величину текущего налога на прибыль на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете, исходя из величины условного расхода или условного дохода по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянных и отложенных налоговых активов и обязательств.

10. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

10.1. По состоянию на отчетную дату в учете предприятия не числятся долгосрочные финансовые вложения, к которым относятся вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций.

10.2. Доходы по финансовым вложениям признаются предприятием прочими поступлениями.

11. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

11.1. В отчетном периоде предприятие пользовалось заемными средствами, проценты по которым признавало в составе прочих расходов.

11.2. В прочие расходы отчетного периода предприятия были включены расходы по займам (кредитам) в общей сумме 804 тыс. руб., в том числе проценты к уплате 804 тыс. руб.

11.3. В течение отчетного периода займы (кредиты) погашались. Из общей суммы полученных займов (кредитов) в 208 951 тыс. руб., в отчетном периоде было погашено займов (кредитов) на сумму 210 583 тыс. руб., в следующем отчетном периоде планируется к погашению займов (кредитов) на сумму 12 629 тыс. руб. (с учетом задолженности, возникшей в прошлом отчетном периоде, в сумме 14 261 тыс. руб.).

12. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

12.1. Предприятие не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, соответственно информацию по сегментам не раскрывает.

13. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

13.1. Предприятие не получало бюджетные средства (государственную помощь, бюджетных кредитов).

14. ИНФОРМАЦИЯ О ВЫПОЛНЕНИИ ДОГОВОРОВ СТОРОИТЕЛЬНОВО ПОДРЯДА

14.1. Предприятие не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, поэтому, не применяет ПБУ «Учет договоров строительного подряда».

Генеральный директор

Ю.А. Косарева

Главный бухгалтер

М.П. Островская

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			Выбыло			Убыток от обесценения	Переоценка	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	2 910	(1 662)	70	-	(449)	-	-	2 979	(2 111)	
	5110	за 2021г.	2 833	(1 210)	77	-	(452)	-	-	2 910	(1 662)	
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	1 482	(642)	-	-	(296)	-	-	1 482	(939)	
	5111	за 2021г.	1 482	(346)	-	-	(296)	-	-	1 482	(642)	
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2022г.	1 146	(771)	-	-	(148)	-	-	1 146	(919)	
	5112	за 2021г.	1 104	(627)	42	-	(144)	-	-	1 146	(771)	
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2022г.	137	(137)	-	-	-	-	-	137	(137)	
	5113	за 2021г.	137	(137)	-	-	-	-	-	137	(137)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	5	5	4
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, Базы данных	5131	4	4	4

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная 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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-
в том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-
в том числе:	5180	за 2022г.	-	70	(70)	-
	5190	за 2021г.	-	77	(77)	-
Продление срока действия ИП на товарный знак "ПРОФИ-Т" свидетельство № 578697	5181	за 2022г.	-	35	(35)	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-
Продление срока действия ИП на товарный знак "ПИЛОТ" свидетельство № 583381	5182	за 2022г.	-	35	(35)	-
	5192	за 2021г.	-	-	-	-
Продление срока действия ИП на товарный знак "ПИЛОТ Бизнес решения для торговли"	5183	за 2022г.	-	-	-	-
	5193	за 2021г.	-	35	(35)	-
Товарный знак "ПИЛОТ" № 844540	5184	за 2022г.	-	-	-	-
	5194	за 2021г.	-	42	(42)	-

Руководитель _____ (подпись)
 Косарева Юлия
 Александровна
 (расшифровка подписи)

31 марта 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.	5	(5)	-	-	
в том числе:							
Антенна ГРАД 2402	5241	за 2022г.	-	-	-	-	
	5251	за 2021г.	5	5	-	-	

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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) _____
 Косарева Юлия
 Александровна
 (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	Поступило	первоначальная стоимость				накопленная коррективная тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	83	-	83	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	83	-	83	-	-	-	-	-
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.	83	-	83	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ (подпись) _____
 Косарева Юлия
 Александровна
 (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		
			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.	121 830	-	121 830	406 735	(443 631)	-	X	84 934	-	84 934	
	5420	за 2021г.	99 408	-	99 408	575 053	(552 631)	-	X	121 830	-	121 830	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	2 630	-	2 630	3 134	(4 704)	-		1 060	-	1 060	
	5421	за 2021г.	1 174	-	1 174	6 511	(5 055)	-		2 630	-	2 630	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	1 794	-	1 794	1 693	(3 483)	-		4	-	4	
	5422	за 2021г.	-	-	-	2 692	(897)	-		1 794	-	1 794	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	116 744	-	116 744	162 815	(195 812)	-		83 748	-	83 748	
	5423	за 2021г.	97 972	-	97 972	327 984	(309 212)	-		116 744	-	116 744	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	651	-	651	69 661	(70 192)	-		120	-	120	
	5424	за 2021г.	262	-	262	68 987	(68 597)	-		651	-	651	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	85 400	(85 400)	-		-	-	-	
	5425	за 2021г.	-	-	-	83 600	(83 600)	-		-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	10	-	10	84 031	(84 040)	-		1	-	1	
	5426	за 2021г.	-	-	-	85 280	(85 270)	-		10	-	10	
	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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Руководитель _____ (подпись) _____
Косарева Юлия
Александровна
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г. _____

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
			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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	104 866	-	29 274	-	(92 105)	(1 126)	-	-	-	-	-	-	-	-	40 914	-
	5530	за 2021г.	64 069	-	97 045	-	(56 235)	(22)	-	-	-	-	-	-	-	-	104 866	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	91 862	-	19 690	-	(89 268)	(928)	-	-	-	-	-	-	-	21 355	-
	5531	за 2021г.	48 961	-	89 596	-	(46 674)	(22)	-	-	-	-	-	-	-	-	91 862	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	8 494	-	5 739	-	(2 427)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 806	-
	5532	за 2021г.	8 263	-	7 026	-	(6 795)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 494	-
Прочая	5513	за 2022г.	4 510	-	3 845	-	(410)	(197)	-	-	-	-	-	-	-	-	7 753	-
	5533	за 2021г.	6 845	-	423	-	(2 766)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 510	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	104 866	-	29 274	-	(92 105)	(1 126)	-	-	-	-	-	X	-	-	40 914	-
	5520	за 2021г.	64 069	-	97 045	-	(56 235)	(22)	-	-	-	-	-	X	-	-	104 866	-

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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				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 5571	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:										
кредиты	5552 5572	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022г. за 2021г.	172 268 122 010	248 491 327 268	1 320 647	(352 875) (257 957)	(19 708) (19 708)	1 4	4 5	69 210 172 268
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022г. за 2021г.	135 586 97 775	38 080 121 612	- -	(131 988) (64 093)	- (19 708)	- -	- -	41 678 135 586
авансы полученные	5562 5582	за 2022г. за 2021г.	12 198 7 174	2 628 10 344	- -	(6 860) (5 320)	- -	- -	- -	7 965 12 198
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2022г. за 2021г.	10 160 10 113	(12) 316	12 11	(3 411) (288)	- -	1 4	4 5	6 754 10 160
кредиты	5564 5584	за 2022г. за 2021г.	9 344 -	203 847 188 563	607 243	(203 954) (179 462)	- -	- -	- -	9 845 9 344
займы	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	4 917 6 877	4 300 6 400	197 393	(6 629) (8 753)	- -	- -	- -	2 785 4 917
прочая	5566 5586	за 2022г. за 2021г.	63 71	(351) 33	504 -	(33) (40)	- -	- -	- -	184 63
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550 5570	за 2022г. за 2021г.	172 268 122 010	248 491 327 268	1 320 647	(352 875) (257 957)	(19 708) (19 708)	X X	1 4	69 210 172 268

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) _____
 Косарева Юлия
 Александровна
 (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	4 623	5 054
Расходы на оплату труда	5620	97 362	106 118
Отчисления на социальные нужды	5630	16 239	17 633
Амортизация	5640	835	916
Прочие затраты	5650	92 047	91 138
Итого по элементам	5660	211 106	220 859
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	211 106	220 859

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

Руководитель _____
(подпись)

Косарева Юлия
Александровна
(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	-	7 428	(7 428)	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Косарева Юлия
Александровна
(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	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
Косарева Юлия Александровна
 _____ (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ (подпись) _____
 Косарева Юлия
 Александровна
 (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г. _____