

2. Запасы

В соответствии с учетной политикой поступление товарно-материальных ценностей и инвентаря производилось по фактической себестоимости приобретения.

Наличие запасов на конец отчетного периода приведено в таблице № 2.

Наличие запасов за 2021 – 2022 гг.

Таблица № 2 тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	На конец периода		
			себе-стоимость	балансовая стоимость		выбыло		
						себе-стоимость	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2022г.	14 342	14 342	94 348	(107 292)	1 398	1 398
	5420	за 2021г.	3 344	3 344	31 344	(20 346)	14 342	14 342
в том числе:								
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	14 342	14 342	46 456	(59 400)	1 398	1 398
	5421	за 2021г.	3 344	3 344	31 344	(20 346)	14 342	14 342
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	47 892	(47 892)	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-

3. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов. Состав дебиторской и кредиторской задолженности приведен в таблицах ниже.

Наличие дебиторской задолженности за 2021 – 2022гг. Таблица № 3 тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022г.	-	-
	за 2021г.	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022г.	140 473	38 309
	за 2021	127 998	140 473
в том числе: покупатели и заказчики	за 2022г.	2 027	14 893
	за 2021г.	2 116	2 027
авансы выданные	за 2022г.	109 283	16 065
	за 2021г.	75 182	109 283
прочая	за 2022г.	29 163	7 351
	за 2021г.	50 700	29 163
Итого	за 2022г.	140 473	38 309
	за 2021г.	127 998	140 473

Наличие кредитов и займов за 2021 – 2022 гг.

Таблица № 4 тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочные кредиты и займы - всего	за 2021г	278 512	448 775
	за 2022г	448 775	521 757
в том числе: кредиты	за 2021г	0	0
	за 2022г	0	0
займы	за 2021г.	278 512	448 775
	за 2022г	448 775	521 757
Краткосрочные займы	за 2021г	8 312	24 493
	за 2022г	24 493	29 949
Итого	за 2021г	286 824	473 268
	за 2022г	473 268	551 706

Наличие кредиторской задолженности за 2021 – 2022 гг.

Таблица № 5 тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022г.	0	0
	за 2021г	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022г	58 296	76 337
	за 2021г	44 103	58 296
поставщики и подрядчики	за 2022г.	57 948	71 064
	за 2021г.	43 821	57 948
задолженность перед персоналом организации	за 2022г.	100	161
	за 2021г.	72	100
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	за 2022г.	39	85
	за 2021г.	31	39
задолженность по налогам и сборам	за 2022г.	209	5010
	за 2021г.	179	209
Прочие кредиторы	за 2022г.	-	17
	за 2021г.	8 312	24 4936
Итого	за 2022г	58 296	76 337
	за 2021г	44 103	58 296

4. Учет финансовых вложений

Наличие финансовых вложений за 2021 – 2022г.

Таблица № 6 тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период	На конец периода
			первоначальная стоимость	выбыло (погашено)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	390	(390)	-
	5311	за 2021г.	390	-	390
в том числе: Предоставленные займы	5302	за 2022г.	390	(390)	-
	5312	за 2021г.	390	-	390
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	390	(390)	-
	5310	за 2021г.	390	-	390

5. Порядок формирования расходов

Формирование расходов в организации осуществляется на основании Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

В таблице № 7 приведены сравнения статей затрат на производство отчетного периода с предыдущим отчетным годом.

Затраты на производство за 2021 – 2022гг.

Таблица № 7 тыс. руб.

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
Материальные расходы	26 030	-
Расходы на оплату труда	2 597	-
Отчисления на социальные нужды	698	-
Амортизация	4 611	-
Прочие затраты	13 956	-
Итого по элементам	47 892	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	47 892	-