Общество с ограниченной ответственностью «СЛП Глобал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СЛП Глобал» (далее *Общество*) за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ООО «СЛП Глобал» является юридическим лицом созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью "СЛП Глобал".

Сокращенное наименование – ООО «СЛП Глобал».

ИНН 7707336537

КПП 770701001

Общество зарегистрировано 22 марта 2015 года за основным регистрационным номером (ОГРН) 1157746247493.

Юридический адрес Общества: 127055, Москва г., Сущёвская ул., дом № 21, этаж 4, помещение I, офис 427

Фактический адрес Общества: 127030, Москва г., Сущёвская ул., дом № 21, этаж 4, помещение I, офис 427

Основной вид деятельности Общества в отчетном году был «Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием» (ОКВЭД 46.69)

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2022 году составила 7 человек.

Участником Общества является физическое лицо Кондрашкин Владимир Анатольевич (доля участия (%) – 100%).

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор. В отчетном году функции Генерального директора исполнял Кондрашкин Владимир Анатольевич.

Главным бухгалтером Общества в отчетном периоде являлась Степанова Светлана Вячеславовна.

Настоящая отчетность была подписана 28 марта 2023 г.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету, Федеральными стандартами.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Основные средства

Для перехода на ФСБУ 6/2020 Общество использует альтернативный порядок (пп. 48, 49 ФСБУ 6/2020).

В соответствии с п. 12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Согласно п. 13 после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всей группе основных средств.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Лимит стоимости основных средств составляет 100 000 рублей.

Величина затрат на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев (более обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев) признается существенной, если она превышает 50 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Срок полезного использования объектов ОС определяется индивидуально по каждому объекту исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Нематериальные активы

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также способов определения амортизации нематериальных активов.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Изменение первоначальной стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов (п. 16 ПБУ 14/2007).

Переоценка нематериальных активов и их обесценение в отчетном году Обществом не производилась.

Запасы

Учет сырья, материалов, готовой продукции, товаров и НПЗ (далее – Запасы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев:

Запасами, в частности, являются:

а) сырье, материалы, запасные части, комплектующие изделия;

б) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

в) готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;

г) товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;

д) готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Расходы по Запасам для управленческих нужд включаются в коммерческие расходы и списываются сразу в расходы в том периоде в котором они понесены.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается все затраты на приобретение и приведение в состояние и местоположение, необходимые для потребления или использования (за минусом НДС и предоставленных вам скидок) (п. 10, 11, 12 ФСБУ 5/2019).

Запасы, приобретенные на условиях отсрочки более 12 месяцев, если в договоре проценты по коммерческому кредиту не выделены, оценивать исходя из суммы денежных средств, которую бы уплатили продавцу без отсрочки (рассрочки). Разница между этой оценкой и номинальной стоимостью, подлежащей уплате продавцу, учитывается аналогично расходам по займу.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске материально-производственных запасов и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО).

Затраты по заготовке и доставке товаров, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость приобретения товаров.

При продаже товаров их стоимость списывается по методу ФИФО.

Материально-производственные запасы, принадлежащие организации, но находящиеся в пути либо переданные покупателю под залог, учитываются в бухгалтерском учете в оценке, предусмотренной в договоре, с последующим уточнением фактической себестоимости.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов.

В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости).

Финансовая и операционная аренда

Организация применяет ФСБУ 25/2018 начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год (п.48 ФСБУ 25/2018).

При переходе на ФСБУ 25/2018 Организацией применялся альтернативный метод (п.50 ФСБУ 25/2018).

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года (п. 51 ФСБУ 25/2018)

При сроке аренды не более 12 месяцев предметы аренды не отражаются в качестве права пользования активом (ППА) (п. 11 ФСБУ 25/2018)

Организация признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Стоимость права пользования активом погашается равномерно, посредством амортизации. Срок полезного использования права пользования активом равен сроку аренды. (п.10, п.17 ФСБУ 25/2018)

По договорам аренды, с предоставлением предметов аренды в субаренду, применяется ФСБУ 25/2018 (п.12 пп.б ФСБУ 25/2018)

Расчет ставки дисконтирования осуществляется на основании процентной ставки по кредитам, действующей в соответствующий период, по которой Организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимый с договором аренды срок. (п.15 ФСБУ 25/2018)

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Доходы

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

Управленческие и Коммерческие расходы ежемесячно включаются в состав себестоимости проданной продукции (товаров, работ, услуг). Данные расходы учитываются на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

В соответствии с п. 17 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Учет расходов по займам и кредитам

Займы, выданные другим организациям, учитываются Обществом в бухгалтерском учете в составе финансовых вложений в следующем порядке:

- суммы займов, предоставленных организацией, учитываются на счете 58 "Финансовые вложения", субсчет "Предоставленные займы".

- проценты, причитающиеся организации, в бухгалтерском учете признаются в составе прочих доходов ежемесячно на последнюю дату отчетного месяца.

Депозитные вклады, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках», субсчет 55.03 "Депозитные счета". Проценты, полученные по вкладам на депозитных счетах, включаются в состав прочих доходов.

Проценты по полученным займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в сумме, начисленной по ставке, предусмотренной Договором.

Дополнительные расходы по полученным займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества производится в следующем порядке:

- имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
- имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования;
- имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В частности, Общество относит к денежным эквивалентам:

- депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее.
- прочие высоколиквидные финансовые вложения.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- платежи поставщикам (подрядчикам) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов) в отчетном году;
- поступления от покупателей (заказчиков) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов) в отчетном году;
- другие платежи и поступления за вычетом возвращенных денежных средств в отчетном году

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

а) покупка и перепродажа финансовых вложений;

б) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

При формировании отчета о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей, помимо сумм, выплачиваемых непосредственно работникам в качестве оплаты труда следующие потоки:

- суммы НДФЛ, удержанные из доходов работников и перечисленные в бюджет;
- суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные взыскателям по исполнительным листам, а также другие удержания;
- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, начисленные с оплаты труда работников (ПФР, ФСС, ФОМС).

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. При несущественном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы.

Курсы валют ЦБ РФ на 31 декабря 2022 г.:

Доллар США (USD) – 70,3375;

Евро (EUR) – 75,6553;

Швейцарский франк (CHF) – 76,1805;

Китайский юань (CNY) – 9,89492;

Казахстанский тенге (KZT) – 0,152583;

Изменение учетной политики

1) В связи с применением ФСБУ 6/2019 «Основные средства» в учетную политику Общества в 2022 году были внесены следующие изменения:
   - Последствия изменения учетной политики, обусловленные переходом на ФСБУ 6/2020, отразить в бухгалтерском учете и отчетности альтернативным способом (сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, не пересчитываются. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС производится в межотчетный период с корректировкой сравнительных показателей на 31.12.2021 г в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства").

2) В связи с применением ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» в учетную политику Общества в 2022 году были внесены следующие изменения:
   - Последствия изменения учетной политики, обусловленные переходом на ФСБУ 26/2020, отразить в бухгалтерском учете и отчетности перспективно.

3) В связи с применением ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в учетную политику Общества в 2022 году были внесены следующие изменения:
   - Последствия изменения учетной политики, обусловленные переходом на ФСБУ 25/2018, отразить в бухгалтерском учете и отчетности в упрощенном порядке без корректировки балансовой стоимости в межотчетный период (на конец 2021 г. признается право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль).

В связи с изменением учетной политики в отношении способа учета основных средств в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», величина остаточной стоимости основных средств на 31 декабря 2021, если бы в предыдущий период для учета применялся бы метод согласно ФСБУ 6/2019 и 25/2018, составила:

Изменение в учетной политике и его причины	Строка баланса	Влияние изменений в учетной политике на 31.12.2021 г.	Сальдо по состоянию на 31.12.3021 г. (до пересчета)	Сальдо по состоянию на 31.12.2021 г. (после пересчета)
Изменения в связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2019	1150 и 11501	(2)	86	84

Изменения учетной политики не оказали влияние на сравнительные показатели отчета о финансовых результатах.

В течение 2022 года Общество не вносило изменения в учетную политику на 2022 год, не связанные с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

3. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

При составлении бухгалтерской отчетности за 2022 год были внесены следующие изменения в сравнительные показа0тели вступительного баланса за 2021 год:

Строка баланса	Показатели по состоянию на 31.12.3021 г. (до пересчета)	Показатели по состоянию на 31.12.2021 г. (после пересчета)	Сальдо изменений	Причина внесения изменений в сравнительные показатели вступительного баланса
АКТИВ				
1150 «Основные средства»	86	84	(2)	Влияние ФСБУ 6/2018
1210 «Запасы»	8 874	8 906	(32)	Размер оборотных РБП был переведен из строки баланса 1210 в строку баланса 1260
1260 «Прочие оборотные активы»	0	32	32	
ПАССИВ				
1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток»	40 639	40 649	10	Влияние ФСБУ 6/2018
1420 «Отложенные налоговые обязательства»	12	0	(12)	

Исправление ошибок

Обществом не было выявлено существенных ошибок прошлых лет в отчетном периоде.

4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ (СТР. 1110, СТР. 1190)

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме №1 (Приложение №3 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н, далее – Пояснения).

На балансе Общества числится нематериальный актив сайт SLP-GLOBAL.ru.

По состоянию на 31 декабря 2022 года балансовая стоимость нематериального актива равна 59 (пятьдесят девять) руб., остаточная стоимость равна 0 (нулю), т.к. нематериальный актив полностью амортизирован.

Вложения в нематериальные активы в отчетном периоде у Общества отсутствуют.

5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (СТР. 1150) И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ (СТР. 1160).

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме №2.

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств), а также информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме в таблицах 2.1-2.4.

На 31 декабря 2022 года незавершенные капитальные вложения в Обществе отсутствуют.

Ликвидация основных средств в Обществе в отчетном периоде не проводилась.

6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (СТР. 1170, СТР. 1240)

По состоянию на 31 декабря 2022 г., 31 декабря 2021 года, 31.12.2020 года Общество не имело и не имеет финансовых вложений

7. ЗАПАСЫ (СТР. 1210)

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме №3.

Материально-производственные запасы, переданные в залог, у Общества в отчетном и предшествующих периодах отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2022 г., 31.12.2021 г. и 31.12.2020 г. у Общества отсутствовали материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость или стоимость продажи которых снизилась.

8. ФИНАНСОВАЯ И ОПЕРАЦИОННАЯ АРЕНДА

Организация арендует офисное помещение для осуществления коммерческой деятельности.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года, а также к договорам сроком менее 12 месяцев.

Кредиторская задолженность по договорам аренды сроком действия до 12 мес. и по договорам, которые заканчиваются в 2022 году, по состоянию на 31.12.2021 г. составила 644 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 г. составила 196,5 тыс. руб.

Арендные платежи по долгосрочным договорам аренды за 2022 год отсутствуют.

В отчётном периоде у Организации отсутствуют объекты аренды, к которым применяется ФСБУ 25/2018.

9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (СТР. 1230)

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме №4 в Таблице 4.1.

В оборотах не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

10. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ (СТР. 1250)

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

Наименование показателя	*2022 г.*	*2021 г.*	*2022 г.*
Денежные средства в рублях на счетах в банках	3 977	12 355	168
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	4 145	41 041	8 530
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	**8 123**	**53 756**	**8 698**

У Общества отсутствуют денежные средства и их эквиваленты, которые по состоянию на 31 декабря 2022 г. (2021 года и 2020 года) недоступны для использования:

11. ПРОЧИЕ АКТИВЫ (СТР. 1260)

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих видов:

Виды актива	*2022 г.*		*2021 г.*		*2020 г.*	
	Внеобо-ротные	*Оборот-ные*	*Внеобо-ротные*	*Оборот-ные*	*Внеобо-ротные*	*Оборот-ные*
Расходы будущих периодов	1 405	26	1 800	32	1 325	16
Итого	**1 405**	**26**	**1 800**	**32**	**1 325**	**16**

12. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ (СТР. 1310)

Сумма Уставного капитала в отчетном году не изменялась.

Распределение прибыли в отчетном году Обществом не было произведено.

13. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА (СТР. 1510)

В отчетном году Обществом был взят краткосрочный кредит в рублях у Банка АЛЬФА-БАНК АО (Д/С 08461Т001 от 22.12.22 (Согл 08461L) в размере 30 000 тыс. руб. На 31 декабря 2022 кредит не был полностью погашен. Погашение суммы кредита запланировано на Январь 2023 года.

За пользование проценты рассчитываются по ставке: ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации плюс 5,24% (пять целых 24/100 процента) годовых. Ключевая ставка определяется в соответствии с данными, размещенными на официальном сайте Центрального банка Российской Федерации (http://www.cbr.ru/)

Сумма расходов по полученному кредиту, включенных в прочие расходы, в отчетном году составила 42 тыс. руб.

14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (СТР. 1540)

В Обществе созданы оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам.

Информация об оценочных обязательствах представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме № 6 (Приложение №3 к Приказу Минфина РФ от 02.07.2010 г. №66н).

15. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (СТР. 1520)

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме № 4 в Таблице 4.3.

В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном

отчетном периоде.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря 2022, также на 31 декабря 2021 и 31 декабря 2020 года отсутствует.

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

Наименование показателя	***2022 г.***	***2021 г.***	***2020 г.***
Налог на прибыль	-	-	-
Налог на добавленную стоимость	3 812	2 608	1 511
Налог на имущество	-	-	-
Штрафы и пени	-	-	-
Прочие	-	40	72
Итого задолженность по налогам и сборам	**3 812**	**2 648**	**1 583**

По состоянию на 31 декабря 2022 г., 31 декабря 2021 г. и 31 декабря 2020 г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

16. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На 31 декабря 2022 года у Общества отсутствуют прочие обязательства.

17. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

Информация о величине и структуре выручки раскрыта в таблице:

Вид деятельности	***2022 г.***	***2021 г.***
Оптовая торговля	1 227 703	1 177 871
Итого:	**1 227 703**	**1 177 871**

Информация о себестоимости реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме № 5.

18. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2022 года были произведены и понесены внереализационные доходы и расходы.

Расшифровка прочих внереализационных расходов:

Прочие доходы	***2022 г.***	***2021 г.***
Возмещение по страховке	-	44
Безвозмездно полученный товар	2	9
Исправительные операции прошлых лет	23	
Оценочные обязательства по оплате труда	60	56
Возврат излишне удержанной комиссии банка	127	
Итого прочие доходы	**212**	**109**

Прочие расходы	*2022 г.*	*2021 г.*
Списание недостачи	-	(87)
Пени по налогам	-	(1)
Госпошлина	(10)	
Таможенные платежи	(13)	(25)
Прочие услуги	(3)	(8)
Итого прочие расходы	**(26)**	**(121)**

19. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

Общество не может оценить влияние изменения оценочных значений по резервам на предстоящие отпуска сотрудников на финансовую отчетность будущих периодов.

20. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В отчетном и предшествующем периоде ставка налога на прибыль не изменялась.

С 01.01.2020 г. Общество применяет Балансовый метод учета отложенного налога на прибыль согласно ПБУ 18/02 (в ред. от 20.11.2018)

21. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№ п/п	**Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны**	**Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица**	**Основание, в силу которого сторона признается связанной**	**Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %**
1.	Кондрашкин Владимир Анатольевич	г. Москва	Лицо является Участником Общества	100

В течение 2022 и 2021 годов Общество выплатило следующие краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Наименование показателя	**2022 г**	**2021 г.**
Оплата труда	2 185	1 885
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска	240	255
Налоги, взносы	485	620
Всего:	**2 910**	**2 760**

Все выплаты производились денежными средствами в безналичном порядке.
Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу не выплачивались.

22. ИНФОРМАЦИЯ О БЕНЕФИЦИАРНОМ (НЫХ) ВЛАДЕЛЬЦЕ (АХ).

Бенефициарным владельцем Общества является Участник Общества Кондрашкин Владимир Анатольевич ИНН 504406394950 (размер доли в процентах – 100).

23. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2022 г., 31.12.2021 г. и 31.12.2020 г. у Общества имеются обязательства по оплате отпусков сотрудникам, информация по которым отражена по строке 1540 бухгалтерского баланса.

Информация о видах оценочных обязательств, их изменениях за 2022 год приведена в Пояснении №6 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды.

Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника.

24. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2022 Г.

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2022 год, у Общества не было.

25. УГРОЗА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В течение года, закончившегося 31 декабря 2022 года, Общество получило чистую прибыль в размере 20 006 тыс. руб.

На 31.12.2022 года чистые активы положительные в размере 61 071 тыс. руб.

Реализуемая Обществом продукция востребована. В следующем году не планируется снижение объемов продаж.

Из-за экономической ситуации, сложившейся в связи с санкциями, введенными Европейскими странами и их союзниками 24.02.2022 г., Общество проводило мониторинг и оценку ситуации, изучало влияние ее на текущую деятельность компании. Руководство Общества считает, что данная экономическая ситуация не окажет существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем

Руководство Общества следит за развитием ситуации и предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства в ближайшие 12 месяцев.

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 данные обстоятельства, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

По мнению руководства, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности

Генеральный директор_____Кондрашкин Владимир Анатольевич
ООО «СЛП Глобал»

М.П.

28 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "СЛП Глобал" за 2022 год в таблицах (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.	59	(59)	-	-	-	-	-	-	-	59	(59)
	5110	за 2021г.	59	(50)	-	-	-	(9)	-	-	-	59	(59)
в том числе:	5101	за 2022г.	59	(59)	-	-	-	-	-	-	-	59	(59)
	5111	за 2021г.	59	(50)	-	-	-	(9)	-	-	-	59	(59)

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	-	1	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	5121	-	1	-

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.	289	(205)	-	-	16	(41)	-	-	-	289	(230)
	5210	за 2021г.	542	(484)	70	(323)	237	(42)	-	-	-	289	(205)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	289	(205)	-	-	16	(41)	-	-	-	289	(230)
	5211	за 2021г.	494	(467)	70	(275)	301	(39)	-	-	-	289	(205)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2021г.	48	(17)	-	(48)	20	(3)	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	127	(57)	(70)	-
в том числе: Компьютер HP ProDesk 600 + Монитор HP E23 (9VF96AA) 23"	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	70	-	(70)	-
Компьютер HP ProDesk 600 G6 SFF (1D2Q1EA) Core i5-10500 3.1GHz,16Gb DDR4-2666(1),512Gb SSD M.2 NVMe	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	57	(57)	-	-

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	5 013	5 013	5 013
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	-	-	-

3. Запасы

3.1. 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.	8 874	-	8 874	1 226 174	(1 183 799)	-	-	X	51 249	-	51 249
	5420	за 2021г.	2 369	-	2 369	1 150 482	(1 143 977)	-	-	X	8 874	-	8 874
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	240	-	240	130	-	-	-	(156)	214	-	214
	5421	за 2021г.	240	-	240	171	(13)	-	-	(158)	240	-	240
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	8 634	-	8 634	1 213 628	(1 171 253)	-	-	26	51 035	-	51 035
	5423	за 2021г.	2 129	-	2 129	1 139 237	(1 132 705)	-	-	(27)	8 634	-	8 634
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	12 416	(12 546)	-	-	130	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	11 074	(11 259)	-	-	185	-	-	-
Расходы будущих периодов	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	383 937	-	452 953	-	(379 518)	-	-	-	-	-	457 372	-
	5530	за 2021г.	314 030	-	381 183	-	(311 276)	-	-	-	-	-	383 937	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	278 429	-	441 121	-	(275 544)	-	-	-	-	-	444 006	-
	5531	за 2021г.	148 380	-	275 679	-	(145 630)	-	-	-	-	-	278 429	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	267	-	5 376	-	(263)	-	-	-	-	-	5 380	-
	5532	за 2021г.	137	-	265	-	(135)	-	-	-	-	-	267	-
Прочая	5513	за 2022г.	103 714	-	6 456	-	(103 711)	-	-	-	-	-	6 459	-
	5533	за 2021г.	164 467	-	103 712	-	(164 465)	-	-	-	-	-	103 714	-
Расчеты с бюджетом	5514	за 2022г.	1 527	-	-	-	-	-	-	-	X	X	1 527	-
	5534	за 2021г.	1 046	-	1 527	-	(1 046)	-	-	-	X	X	1 527	-
Итого	5500	за 2022г.	383 937	-	452 953	-	(379 518)	-	-	X	-	-	457 372	-
	5520	за 2021г.	314 030	-	381 183	-	(311 276)	-	-	X	-	-	383 937	-

4.2. 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	-	-	-	-	-	-

4.3. 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.	407 319	459 660	42	(407 361)	-	-	-	-	459 660
	5580	за 2021г.	306 649	407 319	-	(306 649)	-	-	-	-	407 319
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	404 671	425 812	-	(404 671)	-	-	-	-	425 812
	5581	за 2021г.	305 066	404 671	-	(305 066)	-	-	-	-	404 671
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	2 648	3 812	-	(2 648)	-	-	-	-	3 812
	5583	за 2021г.	1 583	2 648	-	(1 583)	-	-	-	-	2 648
кредиты	5564	за 2022г.	-	30 000	42	(42)	-	-	-	-	30 000
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	36	-	-	-	-	-	-	36
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	407 319	459 660	42	(407 361)	-	X	-	-	459 660
	5570	за 2021г.	306 649	407 319	-	(306 649)	-	X	-	-	407 319

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	130	671
Расходы на оплату труда	5620	8 965	8 003
Отчисления на социальные нужды	5630	1 492	1 342
Амортизация	5640	41	51
Прочие затраты	5650	1 918	1 192
Итого по элементам	5660	12 546	11 259
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 171 253	1 132 633
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	1 183 799	1 143 892

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

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	145	471	(539)	(60)	17
в том числе:						
Оценочные обязательства по резерву отпусков	5701	145	471	(539)	(60)	17

Руководитель _____ **Кондрашкин Владимир Анатольевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.