

Пояснения к Бухгалтерскому (финансовому) балансу и Отчету о финансовых результатах за 2022 год

I. Общие положения

1. Регистрационные данные Общества.

Полное наименование организации на русском языке: **Общество с ограниченной ответственностью «Дюравит Рус».**

Полное наименование организации на иностранном языке: **Gesellschaft mit beschränkter Haftung Duravit Rus.**

Сокращенное наименование организации на русском языке: **ООО «Дюравит Рус».**

Сокращенное наименование организации на иностранном языке: **Duravit Rus GmbH.**

ИНН/КПП: **7716735400 / 773401001**

Генеральный директор: **Раймер Симон**

С **19.12.2022**г. назначен **Ликвидатор – Трифонова Анна Владимировна** на основании решения юридического лица о прекращении деятельности.

Юридический и фактический адрес: **123290, Москва г, Шелепихинская наб, дом 34, корпус 2, офис 8**

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 23.01.2013 года за №1137746039045 (ОГРН).

Свидетельство – серия 77 №015355797.

ООО «Дюравит Рус» в соответствии с Общероссийским классификатором организационно-правовых форм (ОКОПФ) присвоен номер – 12300 – «Общество с ограниченной ответственностью»; в соответствии с Общероссийским классификатором форм собственности (ОКФС) – 23 – «Собственность иностранных юридических лиц».

Учредителем ООО «Дюравит Рус» является компания Дюравит Акциенгезелльшафт (Duravit AG, страна регистрации – Федеративная Республика Германия, место нахождения – Вердерштрассе 36, 78132 Хорнберг, Германия, зарегистрированная в участковом суде Фрайбург под регистрационным номером HRB680291, налоговый номер DE143052417), которая владеет 100% долей уставного капитала ООО «Дюравит Рус» в размере 4 000 000 руб. Уставный капитал в отчетном периоде полностью оплачен и не изменился.

Учет ведется в электронном виде, с использованием программы «1С: Предприятие».

Отчетность в налоговые органы предоставляется в электронном виде с использованием системы «Контур Экстерн».

Бухгалтерская отчетность сформирована ООО «Дюравит Рус» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (в соответствии с п. 6 ПБУ 4/99 (Пункт 6,25,37 ПБУ 4/99)).

Конечные бенефициары, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Общества либо имеют возможность контролировать его действия:

- 1) Грегор Грайнерт / Gregor Greinert, Вердерштрассе, 50, 68165 Мангейм, 359 997 акций = 75% - 3 акции;
- 2) Ютта Грайнерт / Jutta Greinert, Вердерштрассе, 50, 68165 Мангейм, 1 акция;
- 3) Клаус Грайнерт / Klaus Greinert, Вердерштрассе, 50, 68165 Мангейм, 1 акция;
- 4) Майкл Пипер / Michael Pieper, 02.05.1946 г. Хергисвиль, Швейцария 120 001 акция = 25% + 1 акция.

2. Виды деятельности общества.

Основными видами деятельности ООО «Дюравит Рус» являются:

- 1) Торговля оптовая изделиями из керамики и стекла;
- 2) Деятельность агентов по оптовой торговле мебелью;
- 3) Торговля оптовая прочими потребительскими товарами, не включенными в другие группировки;

- 4) Торговля розничная различной домашней утварью, ножевыми изделиями, посудой, изделиями из стекла и керамики, в том числе из фарфора и фаянса в специализированных магазинах.

3. Сведения об обособленных подразделениях Общества.

ООО «Дюравит Рус» не имеет филиалов, представительств и иных обособленных подразделений.

4. Структура органов управления Общества.

Руководящими и контролирующими органами Общества являются:

- = Общее собрание участников Общества;
- = Генеральный директор Общества;
- = Наблюдательный совет.

Ведение бухгалтерского учета Общества на основании Договора об оказании услуг №3717/1-1 от 05.10.2018 года осуществляет ООО «Аккаунтор Раша» (ИНН 7842531615).

5. Общая информация.

Численность работающих в ООО «Дюравит Рус» на 31.12.2022 составила 10 человек.

Численность работающих в ООО «Дюравит Рус» на 31.12.2021 составила 10 человек.

Численность работающих в ООО «Дюравит Рус» на 31.12.2020 составила 9 человек.

Официальные курсы иностранных валют, установленные ЦБ РФ:

Дата	EUR	USD
31.12.2022	75,6553	70,3375
31.12.2021	84,0695	74,2926
31.12.2020	90,6824	73,8757

II. Основные аспекты учетной политики 2022 г.

1. Учет основных средств.

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/2020. Стандарт ФСБУ 6/2020 вносит значительные изменения в порядок учета основных средств. Изменения касаются порядка признания основных средств, определения их фактической стоимости, определения СПИ и метода амортизации, порядок списания переоценки, порядок обесценения, раскрытия информации и т.д. С 1 января 2022 года утрачивают силу ПБУ 6/01 «Основные средства», Методические указания по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организации за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

Ко вновь приобретенным основным средствам применяется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 1 января 2002 года №1 (в ред. Постановлений Правительства РФ от 07.07.2016 N 640, от 28.04.2018 N 526, от 27.12.2019 N 1924).

Затраты по ремонту основных средств включаются в состав текущих расходов отчетного периода.

Остаточная стоимость при их выбытии отражается на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Переоценка основных средств не производится.

2. Учет запасов

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № N 180н.

2.1. Учет Товаров

В составе товаров учитываются материально-производственные запасы, приобретенные (полученные) организацией для продажи.

Единицей учета товара признается номенклатурный номер.

Товары, приобретенные организацией для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

При реализации и ином выбытии оценка всех видов товаров производится по методу ФИФО.

В фактическую себестоимость запасов, в частности, включаются:

а) уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией поставщику (продавцу, подрядчику) при приобретении (создании) запасов суммы;

б) таможенные пошлины, уплачиваемые при импорте товаров;

в) затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования);

г) затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Данные затраты включают затраты организации по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов;

д) величина возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды;

е) иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов.

Затраты на хранение, сортировку, фасовку, комплектацию и разукomплектацию товаров, возникающие после их принятия к учету, не изменяют фактическую себестоимость товаров и относятся к расходам на продажу.

Не включаются в фактические затраты на приобретение товаров общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением товаров.

2.2. Учет материалов.

В составе материально-производственных запасов организацией учитываются активы:

а) используемые для управленческих нужд;

б) используемые в качестве материалов при ведении торговой деятельности.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости, формирование которой осуществляется без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров) и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО.

3. Учет расходов и доходов.

Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счета 44 «Расходы на продажу».

Расходы на продажу ежемесячно полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления платежа (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи покупных товаров, агентское вознаграждение.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженные товары.

Доходы отличные от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями организации и учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

4. Учет аренды

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

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде — приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

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

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

5. Учет расходов будущих периодов.

В составе расходов будущих периодов учитываются расходы, произведенные в отчетном периоде, которые обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов.

Расходы будущих периодов подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

К расходам будущих периодов относятся следующие виды расходов:

- а) расходы на страхование;
- б) лицензии;
- в) расходы на приобретение программного обеспечения без передачи исключительных прав на программы;
- г) прочие расходы, относящиеся к будущим периодам.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе равномерно отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся.

6. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Информация о постоянных и временных разницах не формируется и не отражается в бухгалтерском учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Налог на прибыль за прошлый налоговый период (календарный год), бухгалтерская отчетность за который еще не утверждена общим собранием участников Общества, доначисляется (уменьшается) бухгалтерскими записями декабря прошлого отчетного периода в обычном порядке, т.е. с корректировкой условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, отложенных и постоянных налоговых активов, и обязательств.

7. Оценочные обязательства.

В организации создаются следующие резервы и оценочные обязательства:

- а) резервы сомнительных долгов;
- б) резервы на оплату отпусков;
- в) резервы на выплату годового вознаграждения;
- г) прочие резервы предстоящих расходов.

Величина резерва сомнительных долгов определяется ежеквартально отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Критерии оценки сомнительности погашения дебиторской задолженности (в т.ч. по выданным авансам):

- = отсутствие гарантий, предусмотренных договором;
- = нарушение сроков, установленных договором на 45 календарных дней.

Размер резерва устанавливается в зависимости от срока возникновения сомнительной задолженности:

- более 90 дней – 100% от суммы задолженности;
- от 45 до 90 дней – 50% от суммы задолженности;
- менее 45 дней – не увеличивают сумму резерва.

Величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам производится исходя из количества неиспользованных дней на конец каждого месяца по стоимости каждого дня по среднему заработку и дополняется страховыми взносами по среднегодовой ставке.

Резервы на выплату годового вознаграждения работникам создаются в случае, если локально-нормативными актами или трудовыми контрактами с сотрудниками предусмотрены выплаты ежегодных вознаграждений по итогам работы за год.

В начале отчетного года организация оценивает указанные в нормативных актах или трудовых контрактах показатели выплаты ежегодных вознаграждений по итогам работы за год. Оценочное обязательство по предстоящей оплате вознаграждений по итогам работы за год подлежит начислению согласно достигнутых показателей с учетом страховых взносов во внебюджетные фонды.

8. Бухгалтерская отчетность.

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе ведется в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, Налоговым Кодексом РФ и другими нормативными актами.

Основными задачами бухгалтерского учета Общества являются:

- обеспечение формирования полной и достоверной информации о хозяйственных процессах и финансовых результатах деятельности, необходимой для оперативного руководства и управления предприятием, а также для ее использования внешними пользователями - инвесторами, кредиторами, налоговыми и финансовыми органами, банками и иными заинтересованными организациями, и лицами;
- контроль над наличием и движением имущества, использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами;
- своевременное предупреждение и предотвращение негативных явлений в хозяйственно-финансовой деятельности, выявление внутрихозяйственных резервов;
- формирование достоверной информации о состоянии имущества, обязательств Общества.

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствуется следующими основополагающими принципами:

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

а также:

- требованием полноты;
- требованием осмотрительности;

- требованием приоритета содержания над формой;
- требованием непротиворечивости;
- требованием рациональности.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета Общества, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет Генеральный директор. Главный бухгалтер несет ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменении капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи.

Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменении капитала или отчета о движении денежных средств (предусмотренной в формах бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина России №66н) на 10% и более.

В бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплаты, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- а) правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- б) доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

В частности, организацией показываются свернуто:

- все положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы от выбытия объектов основных средств и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (резервы сомнительных долгов), а также оценочных обязательств одного вида.

В отчете о финансовых результатах величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

9. Связанные стороны.

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина России от 29.04.2008 №48н.

В соответствии с п.6 ПБУ 11/2008 организация раскрывает информацию о связанных сторонах при составлении бухгалтерской отчетности в случаях, когда:

- такая организация контролируется или на нее оказывает значительное влияние юридическое и (или) физическое лицо;
- такая организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;

- такая организация и юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).

Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности организации, устанавливается самостоятельно на основе ПБУ 11/2008 исходя из содержания отношений между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной, с учетом требования приоритета содержания перед формой (п.9 ПБУ 11/2008).

Если в отчетном периоде организации проводила операции со связанными сторонами, то в пояснительной записке по каждой связанной стороне раскрывается как минимум следующая информация (п.10 ПБУ 11/2008):

- характер отношений (в соответствии с п.6 ПБУ 11/2008);
- виды операций;
- объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении);
- стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям;
- условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов;
- величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода;
- величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

10. Перечень сегментов, информация по которым раскрывается в бухгалтерской отчетности.

Общество не раскрывает информацию по сегментам в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности, т.к. ведет свою хозяйственную деятельность в одном операционном сегменте, а именно, в сегменте продажи товаров. Руководство оценивает результаты деятельности и принимает инвестиционные и стратегические решения по результатам анализа рентабельности Общества в целом.

11. Прочие положения.

Организация не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н.

Организация вносит изменения в учетную политику в случаях:

- а) изменения законодательства РФ и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету;
- б) разработки новых способов ведения бухгалтерского учета в целях более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности или меньшую трудоемкость учетного процесса без снижения степени достоверности информации;
- в) существенного изменения условий хозяйствования (реорганизация, изменение видов деятельности и т.п.)

Уточнения в учетную политику вносятся в связи с появлением фактов хозяйственной деятельности, которые отличны, по существу, от фактов, имевших место ранее, или возникли впервые в деятельности организации.

III. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2022 год:

1. На основании приложения 3, а также пункта 6 к §4 Договора об официальном дилерстве №6\н от 01.01.2016 заключенного с материнской компанией Дюравит Акциенгезелльшафт (Duravit AG, страна регистрации – Федеративная Республика Германия, место нахождения – Вердерштрассе 36, 78132 Хорнберг, Германия, зарегистрированная в участковом суде Фрайбург под регистрационным номером HRB680291, налоговый номер DE143052417), компания ООО «Дюравит Рус» осуществляет продажу товаров под брендом **DURAVIT (ДЮРАВИТ)**, в том числе все существующие и будущие серии. Вознаграждение за использование бренда включено в стоимость продукции.
Дополнительных платежей за пользование брендом Общество не осуществляет.
2. Данные по приобретенным и выбывшим основным средствам:

Основные средства				
Период	Приобретение ОС	Первоначальная стоимость (тыс.руб.)	Выбытие ОС	Первоначальная стоимость (тыс.руб.)
2022 год			Ноутбук Lenovo ThinkPad T470s 20HF004MRT i7 (Артюхов А.), 00-000007	108
			Ноутбук Lenovo ThinkPad T470s 20HF0000RT i5 (Гончарова Е.), 00-000008	78
			Ноутбук Lenovo ThinkPad T470s Intel Core i7, Windows 10 Professional (Цаава А.), 00-000010	107
			Телевизор LG 60UU640C LED TV 60 4K UHD 350cd/m2, 00-000017	52
			Стенд с ТВ дисплеем 10 и рециркуляцией воды для унитаза Duravit, 00-000018	70
			Стенд с ТВ дисплеем 10 для унитаза Duravit, 00-000019	51
			Стенд для унитаза Duravit с ТВ дисплеем 10, 00-000020	48
			Системный блок LENOVO THINKCENTRE M910T 10MN TWR PC SBO (1), 00-000011	63
			Системный блок LENOVO THINKCENTRE M910T 10MN TWR PC SBO (1), 00-000011	63
			Телефон Samsung N9750 Galaxy Note10+ Duos LTE12/256Gb, 00-000021	51
			Skoda Octavia Style 1.8 TSI(180 л.с.) авт.7 - (DSG) T639HK799, 00-000014	1 400
			Ноутбук Lenovo ThinkPad T480s(20L7004NRT) intel Core i78550U, 16384Mb, 256G, Black (Белоусов Я), 00-000015	93
			Ноутбук Lenovo ThinkPad T480s(20L7004NRT) intel Core i78550U, 16384Mb, 256G, Black (Кличева), 00-000016	93

2022 год			Skoda KODIAQ VIN: XW8LC6NS7LH414999 K921AY797, 00-000022	1 500
			Ноутбук Lenovo ThinkPad T490s 20NX000DRT intel Core, 16384 Mb, черный (Раймер), 00-000023	128
			Ноутбук Lenovo ThinkPad T490s 20NX000FRT intel Core, 16384 Mb, черный (Яковенко), 00-000024	101
			Компьютер ACER Verition ES2710G. Intel Core i5 7400, DDR 4 ГБ, 00-000013	47
			Ноутбук HP 250 G7 Intel Core i5 1035G1 Мх-2048 Мб, серебристый, 00-000025	58
			Ноутбук Lenovo ThinkPad T14s G120T0001DRT Ноутбук Intel Core, 16384 Mb, черный (Соломатин М), 00-000027	109
			Телефон Appel iPone SE 128G Белоусов , 00-000028	41
			Ноутбук Lenovo ThinkPad T14s G1 20T00043RT Intel Core i5 10210U, 1.6 GHz - 4.2 GHz, 8192 Mb, 14" , 00-000029	98
			Ноутбук Lenovo ThinkPad T14 Gen 1 20S00058RT Intel Core i7 10510U, 1.8 GHz - 4.9 GHz, 16384 Mb, 1, 00-000030	126
	Ноутбук Lenovo ThinkPad T14 Gen 1 20S00045RT Intel Core i5 10210U, 1.6 GHz, Док- стан(Гончарова Е), 00-000031	111	Ноутбук Lenovo ThinkPad T14 Gen 1 20S00045RT Intel Core i5 10210U, 1.6 GHz, Док- стан(Гончарова Е), 00-000031	111
	Ноутбук Lenovo ThinkPad T14 Gen 1 20S00045RT Intel Core i5 10210U, 1.6 GHz, Док- стан(Попова Е), 00-000032	111	Ноутбук Lenovo ThinkPad T14 Gen 1 20S00045RT Intel Core i5 10210U, 1.6 GHz, Док-стан(Попова Е), 00-000032	111
	Ноутбук Lenovo ThinkPad T14 Gen 1 20S00058RT Intel Core i710510U, 1.8GHz +Док -станция(РодионовЕ), 00-000033	137	Ноутбук Lenovo ThinkPad T14 Gen 1 20S00058RT Intel Core i710510U, 1.8GHz +Док - станция(РодионовЕ), 00-000033	137
	Ноутбук Lenovo ThinkPad T14 Gen 1 20S00058RT Intel Corei710510U,1.8GHz +Док - станция(ДовгополовВ), 00-000034	137	Ноутбук Lenovo ThinkPad T14 Gen 1 20S00058RT Intel Corei710510U,1.8GHz +Док - станция(ДовгополовВ), 00-000034	137
			Субаренда помещения 163,944 м2 по адресу: Шелепихинская наб., д.34, к2, 00-000035	8 714
			МФУ Lexmark CX510de белый,лазерный, 00-000005	180
			Ноутбук ThinkPad T520 , 0000000004	22
			Opel Astra Sport Tourer (8619), 0000000007	746
			Ноутбук Lenovo ThinkPad T430, 0000000008	51

2022 год			Ноутбук Lenovo ThinkPad T430, 000000009	51
			Ноутбук Lenovo ThinkPad T430 , 000000010	51
	Стол «ромашка» на 3 рабочих места, 00-000036	157	Стол «ромашка» на 3 рабочих места, 00-000036	157
	Стол «ромашка» на 3 рабочих места, 00-000037	157	Стол «ромашка» на 3 рабочих места, 00-000037	157
	Стол «ромашка» на 3 рабочих места, 00-000038	157	Стол «ромашка» на 3 рабочих места, 00-000038	157
	Кухня-бар из 5 секций, 00-000039	122	Кухня-бар из 5 секций, 00-000039	122
	Тумба под принтер, 00-000040	45	Тумба под принтер, 00-000040	45
			Ноутбук Lenovo ThinkPad T430 Intel Core , 000000011	41
2021 год	Ноутбук Lenovo ThinkPad T14sG120T0001DRT Ноутбук Intel Core, 16384 Mb, черный (Соломатин М), 00-000027	109		
	Телефон Appel iPone SE 128G Белоусов, 00-000028	41		
	Ноутбук Lenovo ThinkPad T14s G1 20T00043RT Intel Core i5 10210U, 1.6 GHz - 4.2 GHz, 8192 Mb, 14", 00-000029	98		
	Ноутбук Lenovo ThinkPad T14 Gen 1 20S00058RT Intel Core i7 10510U, 1.8 GHz - 4.9 GHz, 16384 Mb, 1, 00-000030	126		

3. Неамортизируемые основные средства отсутствовали.

4. Объекты основных средств, полученные в лизинг, на отчетную дату отсутствовали.

5. Прочие оборотные активы:

Виды имущества (расходов), включенных в состав прочих внеоборотных активов	Стоимость (тыс. руб.)		
	Дополнительная информация		
	2022 год	2021 год	2020 год
Расходы будущих периодов (страхование ОСАГО, КАСКО, страхование гражданской ответственности, ДМС)	1,00	384,00	424,00
Всего:	1,00	384,00	424,00

6. Прочие внеоборотные активы:

Виды имущества (расходов), включенных в состав прочих внеоборотных активов	Стоимость (тыс. руб.)		
	Дополнительная информация		
	2022 год	2021 год	2020 год
Расходы будущих периодов (Лицензии DIP мобильное приложение, расширенная гарантия Lenovo On-Site)	0,00	5,00	14,00
Всего:	0,00	5,00	14,00

7. Финансовые вложения на отчетную дату отсутствуют.

8. Информация о денежных счетах Общества (тыс. руб.):

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2022	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020
Денежные средства на банковских счетах в рублях	19 287,00	154 103,00	117 318,00

Денежные средства на банковских карточных счетах в рублях	0,00	948,00	369,00
Денежные средства на валютных счетах	-	-	-
Всего:	19 287,00	155 052,00	117 687,00

9. Государственной помощи в отчетном периоде Общество не получало.

10. Данные об остатке товара на балансе у Общества

Показатель	Стоимость (тыс. руб.)		
	2022 год	2021 год	2020 год
Остаток товара	62, 00	925, 00	672, 00
Всего:	62, 00	925, 00	672, 00

11. Отложенные налоги.

Ведение бухгалтерского учета отложенных налогов осуществляется Обществом в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденным приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н (в ред. Минфина России от 20.11.2018 N 236н).

В связи с новой редакцией ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденным приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н (в ред. Минфина России от 20.11.2018 N 236н) показатели отчетности были приведены в сопоставимый вид.

Показатель	2022 год	2021 год	2020 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	(9 472,00)	12 489,00	23 820,00
Текущий налог на прибыль	-	(4 147,00)	(6 268,00)
Отложенный налог на прибыль	(1 213,00)	(506,00)	(1 191,00)
Условный расход по налогу на прибыль	-	-	-
Условный доход по налогу на прибыль	-	-	-
Постоянное налоговое обязательство	-	-	-

12. Сведения о размере чистых активов общества

Наименование показателя	2022 год	2021 год	2021 год
Стоимость чистых активов	29 160,00	39 845,00	39 845,00
Уставный капитал	4 000,00	4 000,00	4 000,00

13. Выручка и прочие доходы.

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №32н.

Выручка, полученная неденежными средствами в отчетном периоде, отсутствует.

Сумма выручки показывается за минусом бонусов, предоставленных покупателям по условиям договоров.

Виды и суммы выручки (тыс. руб.):

Виды выручки	Торговля оптовая изделиями из керамики и стекла	Агентское вознаграждение
2022 год		
Выручка	272 643,00	109,00
Себестоимость продаж	- 228 446,00	-
Валовая прибыль	44 197,00	109,00
2021 год		
Выручка	548 142,00	405,00
Себестоимость продаж	- 456 451,00	-
Валовая прибыль	91 691,00	405,00

Виды и суммы прочих доходов (тыс. руб.):

Виды прочих доходов	2022 год	2021 год
Курсовые разницы	0,00	66,00
Прочие доходы от выбытия основных средств	0,00	0,00
Прочие доходы от безвозмездно полученного имущества	3,00	1,00
Восстановление оценочных обязательств	0,00	1 010,00
Прочие доходы	71,00	234,00
Корректировка реализации прошлого года	0,00	2 865,00
Всего:	74,00	4 175,00

14. Коммерческие, управленческие расходы и прочие расходы.

Ведение бухгалтерского учета расходов и прочих расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

Состав коммерческих расходов (тыс. руб.):

Наименование статей	2022 год	2021 год
Оплата труда	13 124,00	14 496,00
Резерв по отпускам	1 183,00	2 065,00
Маркетинговые расходы	1 263,00	6 906,00
Услуги по хранению товара	16,00	66,00
Услуги брокера	1 679,00	
Сертификация товара	1 390,00	1 553,00

Транспортные расходы	3 286,00	8 072,00
Страховые взносы	2 900,00	3 965,00
Расходы на содержание автомобилей	945,00	1 785,00
Командировочные расходы	316,00	2 039,00
Консультационные услуги	606,00	560,00
Рекламные расходы	1 311,00	5 767,00
Представительские расходы	333,00	3 747,00
IT-обслуживание (Дюравит АГ)	1 838,00	931,00
Услуги связи (телефон, интернет)	270,00	325,00
Амортизация	812,00	904,00
Аренда офиса	65,00	0,00
Аудиторские услуги	8,00	0,00
Ведение бух. учета	0,00	0,00
ГСМ	494,00	0,00
Канцтовары	3,00	0,00
Медицинское страхование	1 037,00	822,00
Страхование гражданской ответственности	171,00	180,00
Страхование автомобилей	211,00	196,00
HR сервисное обслуживание (Дюравит АГ)	1 210,00	1 505,00
Офисные расходы	37,00	435,00
Расходы по IT-обслуживанию	479,00	174,00
Ремонт, прочие расходы на офис	125,00	1 412,00
Сервисное обслуживание	0,00	1 543,00
Прочие расходы	537,00	479,00
Всего:	35 649,00	59 927,00

Состав управленческих расходов (тыс. руб.):

Наименование статей	2022 год	2021 год
Аренда офиса	2 554,00	3 831,00
Аудиторские услуги	359,00	980,00
Ведение бухгалтерского учета	5 004,00	5 469,00
Заработная плата управленческого персонала	5 948,00	8 811,00
Страховые взносы, начисленные на суммы выплат управленческому персоналу	12,00	17,00
Всего:	13 877,00	19 108,00

Виды и суммы прочих расходов (тыс. руб.):

Виды прочих расходов	2022 год	2021 год
Курсовые разницы	15,00	1,00
Оплата членских взносов	115,00	119,00
Проценты	467,00	0,00
Расходы на услуги банков	379,00	546,00
Резервы по сомнительным долгам	74,00	741,00

Списание НДС на прочие расходы	15,00	57,00
Корректировки реализации прошлых лет	958,00	3 185,00
Списание дебиторской задолженности	12,00	0,00
Списание недостачи при инвентаризации	878,00	0,00
Расходы от выбытия основных средств	1 413,00	0,00
Прочие расходы	0,00	97,00
Всего:	4 326,00	4 746,00

15. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствия раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. №43н (п.27).
В отчетном периоде чрезвычайные факты хозяйственной деятельности не имели место (отсутствовали).

16. Информация о связанных сторонах.

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным Приказом Минфина России от 29.04.2008 г. №48н.

Связанными сторонами ООО «Дюравит Рус» является материнская компания – Дюравит Акциенгезелльшафт (Duravit AG, страна регистрации – Федеративная Республика Германия, место нахождения – Вердерштрассе 36, 78132 Хорнберг, Германия, зарегистрированная в участковом суде Фрайбург под регистрационным номером HRB680291, налоговый номер DE143052417).

Расчеты, проведенные со связанными сторонами (тыс. руб.):

Виды расчетов	Связанные лица		
	Дюравит Акциенгезелльшафт		
	2021 год	2020 год	2019 год
Перевыставляемые расходы по сервисному обслуживанию	1 298,00	847,00	578,00
Получен бонус	0,00	0,00	13 612,00
Агентское вознаграждение	405,00	384,00	154,00
Выставлена претензия по недостатке, некачественному товару	8 057,00	7 287,00	3 071,00
Приобретение товаров (работ, услуг)	424 837,00	281 138,00	238 221,00

Незавершенные операции со связанными сторонами (тыс. руб.):

Виды операций	Дюравит Акциенгезелльшафт		
	2022 год	2021 год	2020 год
Дебиторская задолженность	2 518,00	1 306,00	1 978,00
Кредиторская задолженность	3 993,00	47 809,00	84 892,00

персонала			
Страховые взносы, начисленные на суммы выплат управленческому персоналу	17,00	16,00	16,00

17. Информация о прочих поступлениях в Отчете о движении денежных средств.

В составе прочих поступлений (стр.4119) отражена свернуто сумма НДС по поступлениям и платежам по текущей деятельности.

18. Информация о затратах на использование энергетических ресурсов.

Информация о затратах на энергетические ресурсы раскрывается Обществом в соответствии с Федеральным Законом от 21.11.1996 г. №129-ФЗ «О бухгалтерском учете» (ст.13. п.4) и письмом Минфина России от 28.01.2010 №07-02-18/01 «Рекомендации аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций за 2009 год».

Затрат на использование энергетических ресурсов в отчетном периоде Обществом не осуществлялось.

19. Условные факты хозяйственной деятельности организации.

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. N 167н (в ред. Приказов Минфина России от 14.02.2012 N 23н, от 27.04.2012 N 55н, от 06.04.2015 N 57н).

Информация о существенных судебных разбирательствах отсутствует.

20. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина России от 25.11.1998 г. №56н.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в периоде между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствовали.

Ликвидатор
ООО «Дюравит Рус»
31.03.2023

Трифорова А. В.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. 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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						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	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Трифорова Анна
Владимировна**
(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.	-	1 134	-	(1 134)	-
	5250	за 2021г.	-	374	-	(374)	-
в том числе:							
Ноутбук Lenovo ThinkPad T14 Gen 1 20S00058RT Intel Core i710510U, 1.8 GHz - 4.9 GHz+Док -станция	5241	за 2022г.	-	273	-	(273)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T14 Gen 1 20S00045RT Intel Core i5 10210U, 1.6 GHz - 4.2 GHz,+Док-станция	5242	за 2022г.	-	222	-	(222)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Стол «ромашка» на 3 рабочих места	5243	за 2022г.	-	471	-	(471)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кухня-бар из 5 секций	5244	за 2022г.	-	122	-	(122)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Тумба под принтер	5245	за 2022г.	-	45	-	(45)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T14s G120T0001DRT Ноутбук Intel Core, 16384 Mb, черный (Соломатин М)	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	109	-	(109)	-
Телефон Appel iPone SE 128G Белоусов	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	41	-	(41)	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T14s G120T00043RT Intel Core i5 10210U, Голигузова Н	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	98	-	(98)	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T14 Gen 120S00058RT Intel Core i7 10510U+Док-станция 40AY0090EU Артюхов А	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	126	-	(126)	-

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	10 343	10 343	10 328
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Трифопова Анна
Владимировна**
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____
(подпись)

**Трифорова Анна
Владимировна**
(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		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	925	-	925	269 520	(270 383)	-	-	X		62	-	62
	5420	за 2021г.	672	-	672	564 489	(564 235)	-	-	X		925	-	925
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	8	-	8	1 684	(1 692)	-	-	-		-	-	-
	5421	за 2021г.	12	-	12	4 650	(4 653)	-	-	1		8	-	8
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	917	-	917	232 186	(233 042)	-	-	109		62	-	62
	5423	за 2021г.	660	-	660	462 827	(462 570)	-	-	38		917	-	917
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.	-	-	-	35 649	(35 649)	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	97 012	(97 012)	-	-	-		-	-	-
	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 _____
(подпись)

**Трифорова Анна
Владимировна**
(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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	19 492	-	2 238	-	(10 035)	(12)	(73)	-	-	2 392	14 104	(74)
	5530	за 2021г.	17 507	(269)	8 300	-	(6 342)	-	(1 010)	-	-	27	19 492	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	2 672	-	1 952	-	(2 606)	-	(73)	-	-	-	2 018	(74)
	5531	за 2021г.	4 772	(269)	1 974	-	(4 074)	-	(1 010)	-	-	-	2 672	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	3 140	-	25	-	(2 442)	-	-	-	-	-	723	-
	5532	за 2021г.	1 984	-	2 603	-	(1 447)	-	-	-	-	-	3 140	-
Прочая	5513	за 2022г.	13 680	-	261	-	(4 958)	(12)	-	-	-	2 392	11 362	-
	5533	за 2021г.	10 751	-	3 724	-	(822)	-	-	-	-	27	13 680	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	19 492	-	2 238	-	(10 035)	(12)	(73)	X	-	2 392	14 104	(74)
	5520	за 2021г.	17 507	(269)	8 300	-	(6 342)	-	(1 010)	X	-	27	19 492	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	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.	11 753	-	-	(11 753)	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	137 091	2 295	6	(137 354)	-	-	-	2 402	4 439
	5580	за 2021г.	107 469	80 576	-	(50 976)	(5)	-	-	27	137 091
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	47 896	2 032	-	(45 799)	-	-	-	-	4 128
	5581	за 2021г.	85 887	637	-	(38 624)	(5)	-	-	-	47 896
авансы полученные	5562	за 2022г.	82 529	-	-	(82 487)	-	-	-	-	42
	5582	за 2021г.	19 349	75 387	-	(12 207)	-	-	-	-	82 529
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	6 644	(6)	6	(9 046)	-	-	-	2 402	-
	5583	за 2021г.	2 133	4 531	-	(19)	-	-	-	-	6 644
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	22	269	-	(22)	-	-	-	-	269
	5586	за 2021г.	99	22	-	(126)	-	-	-	27	22
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	137 091	2 295	6	(137 354)	-	X	-	2 402	4 439
	5570	за 2021г.	107 469	80 576	-	(50 976)	(5)	X	-	27	137 091

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)

**Трифорова Анна
Владимировна**

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	2 121	6 176
Расходы на оплату труда	5620	20 047	23 425
Отчисления на социальные нужды	5630	3 120	3 781
Амортизация	5640	3 367	904
Прочие затраты	5650	20 871	62 726
Итого по элементам	5660	49 526	97 012
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(257)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	855	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	50 381	96 755

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

Руководитель _____
(подпись)

**Трифопова Анна
Владимировна**
(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	6 287	279	(6 183)	-	383

Руководитель _____
(подпись)

**Трифорова Анна
Владимировна**
(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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Трифорова Анна
Владимировна**

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

**Трифорова Анна
Владимировна**
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.