

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Комино» за 2022 год

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Комино» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общая информация

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Комино»

1.2. Юридический адрес – 123022 г. Москва, ул. 1905 года д. 7, стр. 1, этаж/помещ. 4/П, часть ком. 2

1.3. Дата государственной регистрации – 12.07.2018.

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31 декабря 2022 года составляет 9 человек

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность
Филиал ООО «Комино»	105118, г. Москва, ул. Буракова, д. 27, к. 6	1

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

– Компания «СМНО ЛТД»

1.7. Перечень видов деятельности:

- реализация покупных товаров;
- производство и реализация собственной продукции;
- выполнение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ;
- выполнение проектных и других работ;
- выполнение работ по разработке программного обеспечения

2. Основные положения учетной политики

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

В отчетном периоде изменений в учетной политике не было.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности

2.1. Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб.

Амортизация по всем вновь приобретенным Обществом объектам основных средств начисляется линейным способом. Амортизационная премия (в соответствии с п.1.1 статьи 259 Налогового Кодекса РФ) не применяется. Переоценка основных средств не производится.

Срок полезного использования объекта устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

2.2. Материально-производственные запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней стоимости.

2.3 Незавершенное производство

Незавершенное производство (затраты на выполнение работ, выручка по которым не признана) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактически произведенным затратам.

Незавершенное производство (затраты на изготовление продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

2.4 Готовая продукция

Учет готовой продукции ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н; Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление.

В аналитическом учете движение отдельных наименований готовой продукции отражается по фактической производственной себестоимости.

При отпуске готовой продукции ее оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость готовой продукции на начало месяца и все поступления за месяц.

2.5 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. Общество считает, что основная сумма дебиторской задолженности будет оплачена в течение 2020 года.

В состав дебиторской задолженности включаются следующие существенные виды дебиторской задолженности:

- расчеты с покупателями и заказчиками;
- авансы выданные

Авансы выданные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных поставщикам и подрядчикам, включая НДС, по которым не были получены товары или оказаны услуги.

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.

2.6 Кредиторская задолженность

В состав кредиторской задолженности включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками;
- авансы полученные

Авансы полученные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных покупателями и заказчиками, включая НДС, по которым не были предоставлены товары или оказаны услуги.

2.7 Доходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются: выручка от выполнения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ, выручка от выполнения проектных работ, выручка от реализации комплектующих, выручка от работ по разработке и продаже программного обеспечения.

Выручка от выполнения НИОКР в размере договорной стоимости работ признается доходом от обычных видов деятельности на даты принятия заказчиком этапов выполненных НИОКР, что оформляется актами приемки-сдачи выполненных работ (актами сдачи-приемки научно-технической продукции).

2.8 Расходы

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике

Затраты, связанные с выполнением каждого из этапов НИОКР по договору с заказчиком, признаются расходами по обычным видам деятельности, учитываются в себестоимости продаж на дату признания выручки от выполнения НИОКР

Управленческие расходы списываются в себестоимость продаж

Общепроизводственные расходы относятся на себестоимость конкретного продукта труда пропорционально заработной плате основных производственных рабочих

2.9 Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Пересчет выраженных в иностранной валюте доходов и расходов, формирующих финансовые результаты от ведения организацией деятельности за пределами РФ, в рубли производится с использованием официального курса этой валюты к рублю, установленного Банком России на соответствующую дату совершения операции в иностранной валюте.

2.10 Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах, и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

ООО «Комино» зарегистрировано 12.07.2018 года, основным видом деятельности является оказание услуг по проведению научных исследований и разработок в области естественных и технических наук. Спецификой данного вида деятельности является длительный производственный цикл, значительные запланированные расходы в материальные ценности и научно-технические разработки на начальном этапе, и как следствие, получение убытка на данном этапе реализации проекта.

Для покрытия операционного убытка ООО «Комино» предусмотрено соглашение о внесении вклада в имущество Общества с единственным участником – компанией «CMNO LTD», в сумме 500 000 (пятьсот тысяч) евро в качестве добровольного безвозмездного вклада.

Платежи по данному решению производятся частями по согласованному графику.

В связи с этим у Общества образовалась дебиторская задолженность в иностранной валюте, подлежащая переоценке в соответствии с ПБУ 3/2006. Значительные колебания курса рубля к евро приводят к образованию внереализационных доходов и расходов при переоценке.

В 2022 году компанией были успешно завершены ряд крупных контрактов, что позволило нарастить прибыль по сравнению с 2022 годом. В тоже время санкции, наложенные на Российскую Федерацию, сделали невозможной работу на западных рынках, и компания понесла существенные расходы в связи с изменением профиля деятельности.

4. Связанные стороны

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

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы

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

№ п/п	Наименование компании	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Основное хозяйственное общество				
1	CMNO LTD	Компании принадлежит более 50% уставного капитала Общества	100	-

Генеральный директор

Зельвянский Л.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)

**Зельвянский Леонид
Валентинович**
(расшифровка подписи)

13 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.	-	361	-	(361)	-
	5250	за 2021г.	106	15 693	(2 984)	(12 816)	-
в том числе:							
Ноутбук Apple MacBook Air 13 M1/16/256 Gold (Z12A)	5241	за 2022г.	-	86	-	(86)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Установка обратного осмоса	5242	за 2022г.	-	275	-	(275)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Компьютер на базе процессора AMD X6 R5-3600 (Socket AM4) 3800MHz 95W	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	107	-	-	(107)	-
Плата материнская MSI S1151-2 B360-F PRO RTL	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	(1)	1	-	-	-
Станок MAZAK-FF660	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	3 041	-	(3 041)	-
MAZAK FF-660 горизонтальный расточно-фрезерный станок	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	2 984	2 984	-	-
A/m MERCEDES-BENZ GLC-Class VIN W1N2533841G016286	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	4 919	-	(4 919)	-
A/m Audi Q3 Sportback VIN WAUZZZF30M1147466	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	4 748	-	(4 748)	-

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	13 836	13 836	13 836
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)

**Зельвянский Леонид
Валентинович**

(расшифровка подписи)

13 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)

**Зельвянский Леонид
Валентинович**
(расшифровка подписи)

13 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.	2 014	-	2 014	295 634	(254 449)	-	-	X		43 199	-	43 199
	5420	за 2021г.	406	-	406	119 320	(117 711)	-	-	X		2 014	-	2 014
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	1 293	-	1 293	10 087	(6 142)	-	-	-		5 239	-	5 239
	5421	за 2021г.	14	-	14	10 899	(9 621)	-	-	952		1 293	-	1 293
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	17 302	(17 032)	-	-	-		270	-	270
	5422	за 2021г.	22	-	22	10 607	(10 629)	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	45	-	45	161 613	(147 259)	-	-	1 917		14 399	-	14 399
	5423	за 2021г.	364	-	364	60 005	(60 324)	-	-	38 876		45	-	45
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	20 000	(20 000)	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	11 405	(11 405)	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	676	-	676	57 138	(34 749)	-	-	-		23 065	-	23 065
	5425	за 2021г.	-	-	-	25 605	(24 929)	-	-	-		676	-	676
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	29 493	(29 267)	-	-	-		226	-	226
	5426	за 2021г.	6	-	6	799	(804)	-	-	-		-	-	-
	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)

**Зельвянский Леонид
Валентинович**

(расшифровка подписи)

13 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.	12 665	-	25 402	-	(9 584)	-	-	-	14	1 986	30 482	-
	5530	за 2021г.	17 818	-	12 573	-	(16 676)	-	-	-	-	42	13 757	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	4 787	-	11 316	-	(3 199)	-	-	-	-	-	12 905	-
	5531	за 2021г.	16 227	-	4 787	-	(16 227)	-	-	-	-	-	4 787	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	7 163	-	12 691	-	(5 844)	-	-	-	-	-	14 010	-
	5532	за 2021г.	1 127	-	6 170	-	(135)	-	-	-	-	-	7 163	-
Прочая	5513	за 2022г.	714	-	1 394	-	(542)	-	-	-	14	1 986	3 567	-
	5533	за 2021г.	464	-	1 615	-	(314)	-	-	-	-	42	1 806	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	12 665	-	25 402	-	(9 584)	-	-	X	14	1 986	30 482	-
	5520	за 2021г.	17 818	-	12 573	-	(16 676)	-	-	X	-	42	13 757	-

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.	8 407	469	-	(8 876)	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	8 469	-	(62)	-	-	-	-	8 407
прочая	5554	за 2022г.	6 551	-	-	(5 846)	-	-	-	-	706
	5574	за 2021г.	-	6 551	-	-	-	-	-	-	6 551
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	24 006	29 826	184	(25 512)	-	-	14	1 986	30 502
	5580	за 2021г.	7 815	27 993	10	(11 854)	-	-	-	42	24 006
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	17 586	4 991	-	(18 216)	-	-	-	-	4 361
	5581	за 2021г.	5 230	21 154	-	(8 798)	-	-	-	-	17 586
авансы полученные	5562	за 2022г.	2 418	20 873	-	(2 418)	-	-	-	-	20 873
	5582	за 2021г.	-	2 418	-	-	-	-	-	-	2 418
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	650	3 960	4	(2 136)	-	-	14	1 986	4 478
	5583	за 2021г.	497	420	2	(310)	-	-	-	42	650
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	133	(133)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	8	(8)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	3 350	-	47	(2 609)	-	-	-	-	788
	5585	за 2021г.	1 770	4 000	-	(2 420)	-	-	-	-	3 350
прочая	5566	за 2022г.	-	2	-	-	-	-	-	-	2
	5586	за 2021г.	318	-	-	(318)	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	24 006	29 826	184	(25 512)	-	X	14	1 986	30 502
	5570	за 2021г.	7 815	27 993	10	(11 854)	-	X	-	42	24 006

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)

**Зельвянский Леонид
Валентинович**

(расшифровка подписи)

13 марта 2023 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	6 065	20 227
Расходы на оплату труда	5620	4 927	5 012
Отчисления на социальные нужды	5630	1 506	1 532
Амортизация	5640	3 895	517
Прочие затраты	5650	94 263	11 243
Итого по элементам	5660	110 656	38 531
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(37 239)	(330)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	73 417	38 201

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

Руководитель _____
(подпись)

**Зельвянский Леонид
Валентинович**

(расшифровка подписи)

13 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	403	-	(312)	-	91

Руководитель _____
(подпись)

**Зельвянский Леонид
Валентинович**
(расшифровка подписи)

13 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	428	428	428
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Зельвянский Леонид
Валентинович**
(расшифровка подписи)

13 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)

**Зельвянский Леонид
Валентинович**
(расшифровка подписи)

13 марта 2023 г.