

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах бухгалтерской отчетности ООО «Эр Ликид Глобал И энд Си Солюшнс»

за 2022 год

(тыс.руб.)

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Эр Ликид Глобал И энд Си Солюшнс» за 2022 год, сформированной исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Описание Компании

Наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Эр Ликид Глобал И энд Си Солюшнс»;

Сокращенное наименование: ООО «Эр Ликид Глобал И энд Си Солюшнс» (далее – Общество).

Юридический и почтовый адрес:

115054, Москва г, Космодамианская наб, дом № 52, корп.2, этаж 5

ИНН (КПП) на момент составления годовой отчетности: 7709350720 /770501001

ОГРН: 1037739346413

Дата государственной регистрации Общества: 09.08.2001

Среднесписочная численность работников Общества за отчетный период: 13 чел. (по данным на 31.12.2021 – 16 чел.)

Обособленные подразделения Общества на момент составления годовой отчетности:

Филиалов Общество не имеет. 07.09.2021 Общество зарегистрировало обособленное подразделение в г.Липецке, которое было закрыто 30.09.2022г.

Участник Общества: АО Эр Ликид Глобал И энд Си Солюшнс Франция (AIR LIQUIDE Global E&C Solutions France S.A.)

Уставный капитал Общества:

Уставный капитал Общества составляет 152 314 866,43 (Сто пятьдесят два миллиона триста сорок четыре тысячи восемьсот шестьдесят шесть и 43/100) рублей, оплачен полностью.

Основные виды деятельности Общества:

- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
- Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях
- Торговля оборудованием и запасными частями.

Генеральный директор Общества: с 01.11.2020 по 08.09.2022– Чернов Евгений, с 09.09.2022 – Бородкин Станислав Викторович

2. Методологические аспекты учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета Общества в 2021г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с Учетной политикой для целей бухгалтерского учета на 2022 г., утвержденной приказом № 1/БУ от 24.12.2021г.

Налоговая отчетность Общества сформирована в соответствии с Учетной политикой для целей налогового учета на 2022 г., утвержденной приказом № 1/НУ от 24.12.2021г.

При обработке учетной информации в организации применяется бухгалтерская программа «1С – Бухгалтерия».

2.1. Основные средства и капитальные вложения

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н

Ремонтный фонд в организации не создается.

Общество субарендовало офисные помещения у ООО «Эр Ликид» общей площадью 21,21 м³, с 01.09.2022г. арендуемая площадь уменьшилась до 10,6 м³, с 01.01.2023 г. – до 4,5 м³. Затраты по аренде по данному Договору в 2021г. составили 2.454 тыс.руб. С 07.09.2021г. Общество арендовало офисные помещения у ООО «Эр Ликид Липецк» по месту нахождения своего обособленного подразделения общей площадью 5,0 м³ до 30.09.2022г. Затраты по аренде по данному Договору в 2022г. составили 47 тыс.руб. Итого затраты по аренде в 2022г. составили 2.501 тыс.руб. (в 2021г. – 3.300 тыс.руб.)

2.3. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утвержденного приказом Минфина РФ от 15.11.2019г. № 180н.

При отпуске и ином выбытии материально-производственные запасы оцениваются по средней себестоимости.

2.4. Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся расходы, которые признаны в отчетном периоде, но не могут быть включены в себестоимость реализованных услуг, работ, продукции этого отчетного периода. Расходы будущих периодов подлежат равномерному списанию за счет соответствующих источников покрытия в течение периода, к которому они относятся.

В состав расходов будущих периодов относятся:

- Страховые взносы, уплачиваемые согласно договорам страхования;
- Другие расходы, относящиеся к расходам будущих периодов.

2.5. Учет доходов и расходов

Учет затрат на производство продукции, выполнения работ, оказания услуг.

Доходы и расходы признаются методом начисления. При формировании годовой отчетности по итогам 2022г. Общество признает доходами от обычных видов деятельности доходы:

- от оказания услуг в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставления технических консультаций в этих областях (далее - технические консультации)
- от торговой деятельности
- от субаренды офисных помещений.

Суммы доходов и расходов от указанных видов деятельности, а также прочих доходов и расходов за 2022 и 2021 гг. приведены в таблице 1.

Таблица 1.

Показатель, тыс.руб.	2022г.	2021г.
Доходы от оказания технических консультаций	230 765	88 117
Доходы от торговой деятельности	7 044	66 616
Доходы от субаренды	156	495
Расходы по техническим консультациям	210 898	112 664
Расходы по торговой деятельности	6 645	50 350
Проценты к получению	571	421
Проценты к уплате	0	0
Прочие доходы, в т.ч.:	56 644	27
<i>Курсовые разницы</i>	49 685	-
<i>Корректировки резервов</i>	6 959	27
Прочие расходы, в т.ч.:	202	644
<i>Курсовые разницы</i>	0	563
<i>Услуги банка</i>	202	81

По строкам 2120 «Себестоимость продаж» и 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах Общества отражены расходы от обычной деятельности Общества и в сопоставлении с затратами предыдущего периода представляют собой следующее:

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	7 948	50 793
Расходы на оплату труда	5620	65 979	82 285
Отчисления на социальные нужды	5630	13 237	13 491
Амортизация	5640	-	423
Прочие затраты	5650	158 221	49 015

Итого элементы	5600	245 385	196 007
Изменение остатков незавершенного производства (прирост «-»)	5670	-	(404)
Изменение остатков незавершенного производства (уменьшение «+»)	5680	827	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	246 212	195 603

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто, в полной сумме отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Сведения о постоянных и отложенных налоговых обязательствах, отложенных налоговых активах, повлекшие корректирование условного расхода (дохода) за 2022-2021 гг. отражены в соответствующей таблице.

2.6. Учет расчетов по налогу на прибыль

Бухгалтерский учет постоянных и отложенных налоговых обязательств и налоговых активов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)

Тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	2022				2021			
		На начало года	Изменения за период		На конец года	На начало года	Изменения за период		На конец года
			начислено	погашено			начислено	погашено	
1.	Общая сумма доходов за отчетный период	X	308 515	X	X	X	166 225	X	X
2.	Общая сумма расходов за отчетный период	X	259 750	X	X	X	206 796	X	X
3.	Условный расход по налогу на прибыль	X	48 765	X	X	X	- 40 571	X	X
4.	Постоянное налоговое обязательство, всего, в т.ч. образованное в связи с:	X	57	X	X	X	24	X	X
4.1.	- превышением фактических расходов для целей бухгалтерского учета над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, по которым предусмотрены ограничения по расходам;	X	57	X	X	X	24	X	X
4.2.	- превышением доходов, учитываемых в целях налогообложения над доходами, формируемыми в бухгалтерском учете;	X	-	X	X	X	-	X	X
5.	Постоянный налоговый актив, всего, в т.ч. образованный в связи с:	X	-	X	X	X	-	X	X
5.1.	- превышением доходов, формируемых в бухгалтерском учете над доходами в целях налогообложения;	X	-	X	X	X	-	X	X

№ п/п	Наименование показателя	2022				2021			
		На начало года	Изменения за период		На конец года	На начало года	Изменения за период		На конец года
			начислено	погашено			начислено	погашено	
5.2.	- превышением расходов, учитываемых при расчете налога на прибыль над расходами, учитываемые в бухгалтерском учете;.	X	-	X	X	X	-	X	X
6.	Отложенные налоговые активы, всего, в т. ч. образованные в связи с	38 101	-	38 101	-	30 011	- 8 090	-	38 101
6.1.	- превышением доходов, формируемых в бухгалтерском учете над доходами в целях налогообложения;	2 808	-	2 808	-	-	-2 808	-	2 808
6.2.	- превышением расходов, учитываемых при расчете налога на прибыль над расходами, учитываемые в бухгалтерском учете;.	-	-	-	-	-	-	-	-
6.3.	- наличием в налоговом учете убытка, перенесенного на будущее Списан убыток, перенесение которого на будущее не представляется возможным	35 293	-	3 478 31 815	-	30 011	- 5 282	-	35 293
7.	Отложенные налоговые обязательства, всего, в т.ч. образованные в связи с:	-	-	-	-	-	-	-	-
7.1.	- превышением расходов в бухгалтерском учете над расходами, принимаемыми для целей налогообложения;	-	-	-	-	-	-	-	-
7.2.	- превышением доходов, учитываемых в целях налогообложения над доходами, формируемыми в бухгалтерском учете;	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	X	3 479	X	X	X	-636	X	X

Фонд оплаты труда управленческого персонала составил 16.990 тыс.руб. (в 2021г. – 17.303 тыс.руб.).

Прямыми расходами при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) считаются материальные затраты, определяемые в соответствии с подпунктами 1 и 4 пункта 1 статьи 254 НК РФ. Все остальные затраты, понесенные в течение налогового периода, относятся к косвенным расходам и учитываются на счете бухгалтерского учета 26 «Общехозяйственные расходы». По итогам каждого отчетного периода (квартала) косвенные расходы в полном объеме относятся к расходам текущего отчетного (налогового) периода согласно ст. 318 Налогового Кодекса РФ.

Валютные активы/обязательства пересчитаны по курсу ЦБ РФ 75,6553 руб./EUR на 31.12.2022.

2.7. Движение денежных потоков

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий отчетному год подробно раскрыто в Отчете о движении денежных средств за 2022г.

Движение денежных потоков показано развернуто в разрезе текущих, инвестиционных и финансовых операций.

При формировании показателей Отчета о движении денежных средств из величины денежных потоков исключены потоки транзитного характера в виде НДС, уплаченного поставщикам, подрядчикам и поступления НДС из бюджета. Денежный поток по НДС выделен расчетным путем и отражен свернуто в составе поступлений по текущей деятельности по строке 4114.

Из показателя «Денежные средства и денежные эквиваленты» (строка 1250) Бухгалтерского баланса выделен остаток средств по Договорам займа (cash-pooling) и перенесен в строку «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» (строка 1240)

Классификация денежных потоков	Поступило, тыс.руб.		Выбыло, тыс.руб.	
	2022	2021	2022	2021
Текущие операции	167 897	246 183	244 376	166 851
Инвестиционные операции	-	-	-	1 031
Финансовые операции	43 874	-	-	37 801
Всего по Обществу	211 771	246 183	244 376	205 683

Показатели остатков денежных средств на отчетные даты соответствуют данным Бухгалтерского баланса.

3. Пояснения к формам отчетности

3.1. При раскрытии информации в настоящих пояснениях, Общество учитывает, что показатель статьи баланса признается существенным в сумме, отношение которой к валюте баланса (общему итогу соответствующих данных) за отчетный период составляет не менее 5%.

3.2. Событие после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Корректировки показателей форм бухгалтерской отчетности за прошлый период не производились.

3.3. Применение принципа непрерывности деятельности

Показатель «Непокрытый убыток» составил на 31.12.2021 в сумме 138 432 тыс. руб. Данный убыток возник в основном в предыдущих периодах (ранее 2016 года) в сумме 105 950 руб. и в предыдущем 2021г. в сумме 32 482 тыс.руб. В текущем 2022г. получена чистая прибыль в размере 38.881 тыс. руб, в результате чего величина непокрытого убытка уменьшилась до 99.551 руб. Однако, в связи со списанием отложенного налогового актива вследствие признания невозможности его дальнейшего использования в размере 31.815 тыс.руб. величина непокрытого убытка на конец отчетного периода составила 131.366 тыс.руб. Величина чистых активов на отчетные даты меньше уставного капитала Общества. В соответствии со ст. 30 Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», если стоимость чистых активов общества останется меньше его уставного капитала по окончании финансового года, следующего за вторым финансовым годом или каждым последующим финансовым годом, по окончании которых стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала, общество не позднее чем через шесть месяцев после окончания соответствующего финансового года обязано принять одно из следующих решений: об уменьшении уставного капитала общества до размера, не превышающего стоимости его чистых активов либо о ликвидации общества.

В связи с текущим кризисом в международных отношениях руководство Общества имеет намерения приостановить деятельность организации на неопределенное время. В частности, по состоянию на конец 2022г. все действующие контракты расторгнуты, большинство сотрудников уволено.

В случае возникновения трудностей с финансированием вышестоящее единственное Участник имеет намерение внести вклад в чистые активы Общества денежными средствами (данный сценарий обсуждался и предварительно подтвержден вышестоящим руководством). Таким образом, Компания планирует и способна продолжать свою деятельность.

В этой связи, основания для неприменения принципа непрерывности деятельности не усматриваются, отчетность подготовлена с применением указанного принципа в общем порядке.

3.4. Операции со связанными сторонами

В 2022г. Общество совершало хозяйственные операции (куплю-продажу услуг и товаров) со следующими связанными сторонами:

Краткое наименование	Полное наименование	ИНН	Характер отношений
AL ооо	ООО "ЭР ЛИКИД"	7709606250	Договор кэш-пулинга Оказание ИТ-услуг Оказание консультационно-информационных услуг Субаренда офисного помещения
AL Аргентина	Air Liquide Argentina SA		Договор по предоставлению иностранного персонала
AL SA	Air Liquide SA		Договор по предоставлению иностранного персонала
AL E	Air Liquide Global E&C Solutions France SA		Оказание консультационных услуг при реализации проектов на территории РФ и вне территории РФ
AL E H	Филиал АО "Эр Ликид Глобал И энд Си Солюшнс Франция" в г.Новокузнецк	9909373278	Оказание консультационных услуг при реализации проектов на территории РФ и вне территории РФ
AL E&C India	AIR LIQUIDE GLOBAL E&C SOLUTIONS INDIA Private Limited		Договор по предоставлению иностранного персонала
AL Липецк	ООО «Эр Ликид Липецк»	4826144571	Оказание услуг при реализации проектов на территории РФ Субаренда офисного помещения
AL Лурги RepOffice Москва	Представительство ООО "Эр Ликид Глобал И энд Си Солюшнс Германия"	9909303979	Оказание услуг по ведению учета и сдаче отчетности
AL Лурги ГмбХ	Air Liquide Global E&C Solutions Germany GmbH		Оказание консультационных услуг при реализации проектов на территории РФ и вне территории РФ Оказание ИТ-услуг
AL Medal (Advanced Technologies)	AIR LIQUIDE Advanced Technologies U.S. LLC		Оказание консультационных услуг при реализации проектов на территории РФ и вне территории РФ
AL Medal_bundles	Advanced separation a deviation of AIR LIQUIDE Advanced Technologies U.S. LLC		Купля-продажа товаров (запасные части к оборудованию)
AL Северсталь	АО «Эр Ликид Северсталь»	3528103017	Оказание услуг при реализации проектов на территории РФ

Обороты по счетам учета по хозяйственным операциям со связанными сторонами приведены в соответствующей Таблице.

Анализ субконто Контрагенты за 2022 г.

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
AL ООО	43 653 496,73		75 475 992,87	114 353 166,38	4 776 323,22	
19			1 625 562,89	1 625 562,89		
58	50 000 000,00		57 369 794,08	101 243 869,38	6 125 924,70	
60		6 761 850,82	16 104 862,72	10 702 279,33		1 359 267,43
76	415 347,55		375 773,18	781 454,78	9 665,95	
AL SA		6 098 933,71	12 148 728,86	4 961 905,68	1 087 889,47	

19	1 315 735,15		-227 845,51		1 087 889,64	
60		6 098 933,70	10 200 795,41	4 101 861,71		
68			1 087 889,48	1 087 889,48		
76		1 315 735,16	1 087 889,48	-227 845,51		0,17
AL Аргентина			13 643 209,51	12 644 027,30	999 182,21	
19			978 702,83		978 702,83	
60			10 686 621,63	10 686 621,63		
68			999 182,21	978 702,84	20 479,37	
76			978 702,84	978 702,83	0,01	
AL E			331 724 391,68	344 221 202,68		12 496 811,00
19			25 663 158,80	22 786 525,80	2 876 633,00	
60			235 646 204,91	253 046 923,91		17 400 719,00
62			7 954 513,21	5 927 238,21	2 027 275,00	
68			18 398 677,98	18 398 677,98		
76			44 061 836,78	44 061 836,78		
AL E H			1 098 480,00	1 098 480,00		
62			1 098 480,00	1 098 480,00		
AL E&C India		274 056,48	1 398 908,33	999 695,91	125 155,94	
19	54 247,07		127 397,41	56 488,50	125 155,98	
60		274 056,48	908 222,10	634 165,62		
68			181 644,38	181 644,38		
76		54 247,07	181 644,44	127 397,41		0,04
AL Липецк		56 323 217,33	151 374 315,28	94 466 804,14	584 293,81	
19			9 450,00	9 450,00		
60	18 900,00		81 900,00	100 800,00		
62		69 569 440,51	151 282 965,28	81 713 524,77		
76	13 227 323,18			12 643 029,37	584 293,81	
AL Лурги RepOffice Москва			20 101 500,00	13 401 000,00	6 700 500,00	
62			20 101 500,00	13 401 000,00	6 700 500,00	
AL Лурги ГмбХ		1 722 316,10	3 593 909,46	4 672 706,76		2 801 113,40
19	344 463,25		215 759,46		560 222,71	
60		1 722 316,26		1 078 797,30		2 801 113,56
62			3 378 150,00	3 378 150,00		
76		344 463,09		215 759,46		560 222,55
AL Medal (Advanced Technologies)			7 168 544,44	7 168 544,44		
62			7 168 544,44	7 168 544,44		
AL Medal_bundles		17 104 013,84	17 167 555,94	63 542,10		
60		17 104 013,84	17 167 555,94	63 542,10		
AL Северсталь	713 419,20		192 506 407,56	193 219 826,76		
62	713 419,20		192 506 407,56	193 219 826,76		

В 2022г. Общество выдавало заем компании ООО «Эр Ликид» по Договору займа (кэш-пулинга) в следующих сумма: остаток на 01.01.2021 – 50 000 000,00 руб., выдано 101 243 869,38 руб., погашено – 57 369 794,08 руб., остаток на 31.12.2022 – 6 125 924,70 руб.

Общество в 2022г. начислило процентов к получению в размере 375 773,18 руб. и получило в размере 408 572,98 руб.

3.5. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	2022 г.	1 385	(521)	221	(1 606)	521	-	-	-
	5210	2021 г.	370	(98)	1 015	-	-	(423)	1 385	(521)
в том числе: Офисное оборудование	5202	2022 г.	1 385	(521)	221	(1 606)	521	-	-	-
	5212	2021 г.	370	(98)	1 015	-	-	(423)	1 385	(521)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. 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	2022 г.	75	146	-	(221)	-	
	5250	2021 г.	-	1 090	-	(1 015)	75	
в том числе: Офисное оборудование	5241	2022 г.	75	146	-	(221)	-	
	5251	2021 г.	-	1 090	-	(1 015)	75	

3.7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода

Оценочные обязательства - всего	5700	24 749	13 392	(27 328)	(6 959)	3 854
в том числе:						
Резерв под предстоящие расходы на оплату отпусков	5701	4 878	4 069	(6 802)	(189)	1 956
Резерв под вознаграждение по итогам работы за год	5702	5 834	4 934	(8 870)	-	1 898
Резерв по расчетам с поставщиками	5703	14 037	4 389	(11 656)	(6 770)	-

3.8. Информация о забалансовых активах и обязательствах

Общество не имеет выданных обеспечений, активы Общества не заложены.

Общество субарендовало офисные помещения у ООО «Эр Ликид» общей площадью 21,21 м3, с 01.09.2022г. арендуемая площадь уменьшилась до 10,6 м3, с 01.01.2023 г. – до 4,5 м3. Затраты по аренде по данному Договору в 2021г. составили 2.454 тыс.руб. С 07.09.2021г. Общество арендовало офисные помещения у ООО «Эр Ликид Липецк» по месту нахождения своего обособленного подразделения общей площадью 5,0 м3 до 30.09.2022г. Затраты по аренде по данному Договору в 2022г. составили 47 тыс.руб. Итого затраты по аренде в 2022г. составили 2.501 тыс.руб. (в 2021г. – 3.300 тыс.руб.)

3.9. Информация по 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	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	2022 г.	228	-	-	-	(228)	-	-	-	-	-
	5521	2021 г.	1 348	-	-	-	(1 120)	-	-	-	228	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2022 г.	13 796	-	297 983	-	(293 765)	-	-	-	18 014	-
	5530	2021 г.	22 463	-	115 143	-	(123 810)	-	-	-	13 796	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями заказчиками	5511	2022 г.	10 807	-	289 855	-	(291 934)	-	-	-	8 728	-
	5531	2021 г.	19 432	-	114 566	-	(123 191)	-	-	-	10 807	-
Авансы выданные	5512	2022 г.	1 414	-	140	-	(1 030)	-	-	-	524	-
	5532	2021 г.	1 832	-	-	-	(418)	-	-	-	1 414	-
Прочая	5513	2022 г.	1 575	-	7 988	-	(801)	-	-	-	8 762	-
	5533	2021 г.	1 199	-	577	-	(201)	-	-	-	1 575	-
Итого	5500	2022 г.	14 024	-	297 983	-	(293 993)	-	-	-	18 014	-
	5520	2021 г.	23 811	-	115 143	-	(124 930)	-	-	-	14 024	-

3.10.Информация по 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	
				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	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
		2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	2022 г.	107 163	219 858		(305 089)			21 932
	5580	2021 г.	14 698	165 592		(73 127)			107 163
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	2022 г.	33 032	208 708		(219 808)			21 932
	5581	2021 г.	9 173	93 295		(69 436)			33 032
Авансы полученные	5562	2022 г.	72 297	11 150	-	(83 447)	-	-	-
	5582	2021 г.	-	72 297	-	-	-	-	72 297
Прочая	5562	2022 г.	1 834		-	(1 834)	-	-	-
	5582	2021 г.	5 525		-	(3 691)	-	-	1 834
Итого	5550	2022 г.	107 163	219 858		(305 089)			21 932
	5570	2021 г.	14 698	165 592		(73 127)			107 163

3.11.Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2022г.	827	-	209 748	(210 575)	-	-	X	-	-
	5420	за 2021г.	423	-	164 739	(164 335)	-	-	X	827	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	206	(206)	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	1 321	(1 321)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	6 645	(6 645)	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	49 540	(49 540)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	827	-	202 897	(203 724)	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	423	-	113 878	(113 474)	-	-	-	827	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____ Бородкин С.В.

Главный бухгалтер _____ Маралина А.В.

«31» марта 2023г.