1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «АВИАТЕХНОЛОГИЯ» создано 12.10.2015 года. ОГРН - 1157746928900.
Место нахождения (юридический адрес) ООО «АВИАТЕХНОЛОГИЯ»: 129344, г. Москва, ул. Енисейская, дом 2, стр. 2, помещение 1.
Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. рублей.

Основным видом деятельности ООО «АВИАТЕХНОЛОГИЯ» является:
Среднегодовая численность работающих в ООО «АВИАТЕХНОЛОГИЯ» за отчетный период составила 7 человека.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором:
С 05.09.2019 - Детков Сергей Николаевич;
Ведение бухгалтерского учета осуществляет генеральный директор Общества.
Главный бухгалтер с 05.09.2019 г. – Детков Сергей Николаевич.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации (далее РФ) правил бухгалтерского учета и отчетности.
Бухгалтерский учет в Компании организован в соответствии с требованиями законодательства РФ от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"., нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.
Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением бухгалтерской программы 1С 8.3«Бухгалтерия предприятия» редакция 3.0.

2.1. План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

2.2. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.
Инвентаризация всех активов и обязательств была проведена по состоянию на 31 декабря 2021 года, на основании Приказа Генерального директора от 28.12.2021 г.

2.3. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации («ЦБ РФ»), действовавший в день совершения операции. Денежные средства в кассе и на счетах в банках, ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и

задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	31 декабря 2022	31 декабря 2021	На 31 декабря 2020
Доллар США	70,3375	74,2926	73,8757
Евро	75,6553	84,0695	90,6824
Китайский юань	9,8949	11,6503	11,3119

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены развернуто в составе прочих доходов и расходов.

2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.
Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.
Общество осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.
Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.5. Нематериальные активы

Общество не владеет нематериальными активами.

2.6. Основные средства

Основные средства принимаются к учету по фактической стоимости.
Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.
Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.
Общество не владеет

- земельными участками;
- объектами природопользования;

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом.
Срок полезного использования основных средств определяется на основе классификатора основных средств, утвержденного постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

2.7. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.8. Запасы

Товары

Общество отражает поступление материально-производственных запасов по фактической себестоимости

Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

К фактическим затратам на приобретение товаров относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу), с учетом предоставленной на момент приобретения скидки;
- таможенные пошлины;
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением товаров;
- затраты на доставку, комплектацию и разукомплектацию товаров, осуществленные при их приобретении;
- расходы на страхование товаров;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением товаров.

Под иными затратами, непосредственно связанными с приобретением товаров, понимаются затраты, которые не были бы понесены организацией, если бы не приобретались соответствующие товары.

Учет запасов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

Единица учета материально-производственных запасов (МПЗ) - номенклатурный номер.

Транспортно-заготовительные расходы по запасам (ТЗР) учитываются путем непосредственного (прямого) включение ТЗР в фактическую себестоимость приобретаемых материалов.

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета запасов. В расчет средней оценки единицы учета запасов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

2.9. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода(ежемесячно). Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проверка на обесценение производиться один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Общество на регулярной основе осуществляет вклады на депозитные счета банков на 365 дней.

Возвратные банковские депозиты со сроком более 3-х месяцев без потери ставки с неснижаемым остатком относятся к финансовым вложениям, а не к денежным эквивалентам.

2.10. Учет денежных средств и денежных эквивалентов

Высоколиквидные финансовые вложения с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев и возвратные банковские депозиты без потери ставки со сроком не более 3-х месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

2.11. Займы и кредиты

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.12. Выручка, прочие доходы

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (далее -выручка);
- прочие доходы.

Доходом от обычных видов деятельности в 2022 году является: 46.69.2 Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин.

В отчете о финансовых результатах (далее ОФР) следующие виды прочих доходов и расходов показываются развернуто:
1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
2) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
3) расходы на резервы по оценочным обязательствам и доходы в виде сумм восстановленных резервов по оценочным обязательствам;
4) доходы и расходы от выбытия основных средств.
Доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты в отчете о прибылях и убытках показываются свернуто.

2.13. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Себестоимость проданных товаров учитывается по единице запасов.
Издержки обращения списываются ежемесячно на «Расходы на продажу».

2.14. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на программное обеспечение), отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода - в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода - в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.15. Допущения при формировании Учетной политики

Учетная политика сформирована исходя из допущений непрерывности деятельности предприятия.

2.16. Формирование оценочных резервов

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

Для определения величины резерва по сомнительной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, прочей дебиторской задолженности принимается в расчет срок, прошедший с момента неисполнения должником своих обязательств:

2.17. Формирование оценочных обязательств

Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работников формируются в бухгалтерском учете и налоговом учете Общества на основании расчета.

Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работников формируются в бухгалтерском учете Общества на основании следующего расчета ежегодно на основании инвентаризации:

*Оценочное обязательство по отпускам = (Количество неиспользованных дней работника * Среднедневной заработок конкретного работника) + ((Количество неиспользованных дней работника * Среднедневной заработок конкретного работника) * Тариф страховых взносов во внебюджетные фонды в отношении каждого работника в %).*

Оценочные обязательства в налоговом учете формируются из расчета 7,95% от ФОТ.

Оценочные обязательства на выплату вознаграждений по итогам работы за год формируются исходя из сведений о предполагаемой годовой сумме расходов Общества на выплату вознаграждений работникам Общества по итогам работы за год и с учетом страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и взносов по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, приходящихся на эти выплаты.

Оценочные обязательства по судебным искам создаются по оценке вероятности.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2022 ГОДУ

В Обществе внесены изменения в Учетную политику в 2022 году в части ФСБУ «Основные средства», «Бухгалтерский учет аренды», «Капитальные вложения», ФСБУ "Документы и документооборот в бухгалтерском учете".

Изменения в Учетной политике в части ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» повлияли на следующие статьи баланса в меж отчетный период:

Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	9 717	(90)	9 627
Итого по разделу I	**1100**	**21 204**	**(90)**	**21 114**

БАЛАНС	**1600**	**2 574 848**	**(90)**	**2 574 757**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 862 377	(72)	1 862 305
Итого по разделу III	**1300**	**1 862 387**	**(72)**	**1 862 315**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	537	(18)	519
Итого по разделу IV	**1400**	**715**	**(18)**	**697**
БАЛАНС	**1700**	**2 574 848**	**(90)**	**2 574 757**

Общество перевело основные средства не отвечающие лимиту в МБП и признало право пользования арендой лизинговых транспортных средств:

Тыс. руб.

	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Исходящее сальдо 31.12.2021	13 636,22	6 663,27	6 972,95
ОС переведенные в МБП/ФСБУ 6/2020	-201,44167	-111,29723	-90,14
Итого собственные ОС	13 434,77	6 551,97	6 882,80
Отражены ППА по ФСБУ 25/2018	3 292,73	548,79	2 743,94
Итого ОС, входящее сальдо 2022	16 727,51	7 100,76	9 626,74

Относительно ФСБУ 25/2018 ООО «Авиатехнология» использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.
Общество применило данное право к договору аренды нежилого помещения по месту нахождения незначительных офисных помещений в связи с тем, что договор заключен на 11 месяцев и по условиям Договора он не пролонгируется по окончании, а может быть только подписан с новыми условиями. Суммы затрат являются несущественными.
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.
Арендные платежи в этом случае Общество учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.
ООО «Авиатехнология» не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г.

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2023 ГОДУ

Общество полагает, что существенных изменений в Учетную политику в 2023 году вноситься не будет.

5. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

Не выявлено.

6. ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД

6.1. Нематериальные активы и расходы на НИОКР

У Общества отсутствуют нематериальные активы и НИОКР.

6.2. Основные средства

В Таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» приложение к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, представлена информация по наличию и движению объектов основных средств и сумме начисленной амортизации за отчетный период.

По всем группам объектов основных средств способ начисления амортизационных отчислений - линейный.

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам) представлены в таблице:

Группа учета ОС	На начало периода			За период				На конец периода		
Амортизационная группа Основное средство, Инвентарный номер	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Машины и оборудование (кроме офисного)	49	3	46	0	16	49	19	0	0	0
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	49	3	46	0	16	49	19	0	0	0
Офисное оборудование	671	330	341	196	162	0	0	867	492	376
Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	90	86	4	0	4	0	0	90	90	0
Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	191	138	53	0	45	0	0	191	183	8
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	58	33	26	196	75	0	0	254	107	147
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	48	39	10	0	10	0	0	48	48	0
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	284	35	250	0	28	0	0	284	63	221
Транспортные средства	12 769	3 618	9 151	3 293	3 103	0	0	16 062	6 720	9 341
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	12 769	3 618	9 151	3 293	3 103	0	0	16 062	6 720	9 341
Итого	13 489	3 951	9 539	3 488	3 280	49	19	16 929	7 212	9 717

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается отсутствуют
Объекты основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, не поступали.
ОС полученные в аренду:

- офис по адресу: 129344, Москва г, Енисейская ул, дом № 2, строение 2, площадью 11 кв.м., арендная плата за месяц 11 тыс. 500 руб., в год – 138 тыс. руб.;

- офис по адресу: 119002, Москва г, Арбат ул, дом № 54/2, строение 1, площадью 18,7 кв.м., арендная плата за месяц 28 тыс. руб., в год – 337 тыс. руб.;

- офис по адресу: Москва г, Пресненская набережная, дом 6, строение 2, площадью 83,84 кв.м., арендная плата за месяц 259 тыс. руб., в год – 3 108 тыс. руб. Договор расторгнут 16.05.2022 г.

6.3. Долгосрочные финансовые вложения

Вложения в УК дочерней компании 99%.
Выдан долгосрочный заем на 3 года в сумме 20 000 тыс. руб. под 6% годовых.
Выдан долгосрочный заем на 5 лет в сумме 120 000 тыс. руб. под 9% годовых.

6.4. Запасы и товары

Общество в отчетном периоде не изменяло способа оценки материально-производственных запасов.
Общество не передавало в залог материально-производственные запасы.
В Таблице 4.1 «Наличие и движение запасов» приложение к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, представлена информация по наличию и движению запасов и товаров за отчетный период.

6.5. Краткосрочные финансовые вложения

В 2022 году краткосрочные финансовые вложения составляют размещенные депозиты на банковских счетах под 4,5% -5,56 %:

	На 31.12.2022, тыс. руб.	На 31.12.2021, тыс. руб.	На 31.12.2020, тыс. руб.
Депозитный счет	550	47 030	169 200

6.6. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Остатки денежных средств Общества, находящихся на рублевых и валютных счетах представлены в таблицах (см. ниже).

По состоянию на 31 декабря 2022 года.

	Сумма в валюте	Сумма в тыс. рублей
Расчетный счет	x	136 573
Карточный счет	x	128
Валютный счет, Евро	x	x
Валютный счет, доллары США	x	x

По состоянию на 31 декабря 2021 года.

	Сумма в валюте	Сумма в тыс. рублей
Расчетный счет	x	201 902
Карточный счет	x	14
Валютный счет, Евро	9 529 351	801 128
Валютный счет, доллары США	x	x

Движение денежных средств, с учетом денежных эквивалентов, за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

6.7. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в Таблице 5.1. приложение к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год,
Просроченной дебиторской задолженности нет.
Резервы по сомнительным долгам не создавались

6.8. Кредиторская задолженность

Информация по наличию и движению кредиторской задолженности представлена в Таблице 5.3. приложение к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год,
Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 нет.

6.9. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2022 года Общество не выдало поручительств, и Покупатели продукции (работ, услуг) не выдавали Обществу поручительств.

6.10. Налоги и сборы

(тыс.руб.)

	2022	
Вид налога/сбор	Начислено	Уплачено/возмещено из бюджета
Налог на добавленную стоимость	0	- 99 902 (возмещено из бюджета)
Налог на прибыль	24 486	35 765
Транспортный налог	80	149

6.11. Кредиты и займы

В отчетном периоде организация не привлекала заемных средств

6.12. Оценочные и условные активы и обязательства

Общество в текущем году не создавало оценочные обязательства по судебным искам.

Оценочные обязательства по отпускам персонала в 2022 году:

Обязательство (резерв)	Остаток на начало	Использовано (отпускные)	Начислено	Остаток на конец
1	2	3	4	5
Оценочное обязательство (резерв)	2 225	1 943	859	1 142
Страховые взносы	491	350	143	284
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	4	4	2	2
Итого	2 720	2 297	1 004	1 428

в 2021 году:

Обязательство (резерв)	Остаток на начало	Использовано (отпускные)	Начислено	Остаток на конец
1	2	3	4	5
Оценочное обязательство (резерв)	16 627,19	3 095,51	-11 306,22	2 225,45
Страховые взносы	2 643,12	545,64	-1 606,89	490,59
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	33,25	6,19	-22,61	4,45
Итого	19 303,56	3 647,34	-12 935,72	2 720,50

Оценочные обязательства по гарантийному ремонту в 2022 году

Наименование резерва	Остаток на 01.01.2022	Использовано, 2021	Начислено, 2021/ Восстановлено	Остаток, 31.12.2022
Резерв постгарантийного обслуживания	56 930	-	52 932	4 000

По состоянию на 31.12.2022 года Общество не располагало сведениями о фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствия которых и вероятности их возникновения в будущем существовала неопределенность.

6.13. Отложенные налоги

Расчет налога на прибыль осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 от 19.11.2001. Налоговый учет по налогу на прибыль Общество осуществляло в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса РФ «Налог на прибыль организаций».

Прибыль до налогообложения -172 922 тыс. рублей.

Показатель	Тыс. руб.	Ставка налога	Вид налогового обязательства	Тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	172 922	20%	Условный налог на прибыль	34 584
Постоянные разницы	163,187	20%	Постоянные обязательства	33
Вычитаемые временные разницы	-52 882	20%	Изменение отложенных налоговых обязательств	-10 576
Налогооблагаемые временные разницы	2 227	20%	Изменение отложенных налоговых активов	445
Налоговая база	122 431	20%		24 486
Налоговый убыток прошлых лет	0	20%	Льгота по налоговым убыткам прошлых лет	0
Налоговая база	122 431	20%	Текущий налог на прибыль	24 486

Текущий налог на прибыль за отчетный период составил 24 486 тыс. руб. Ставка налога на прибыль – 20%.

	Вид дохода/расхода	2022 Сумма, тыс. руб.	2021, Сумма, тыс. руб.
1	Доходы от реализации	1 190 967	1 601 010
2	Прочие внереализационные доходы	118 698	104 504
3	Прямые расходы	(1 079 248)	(1 296 575)
4	Косвенные расходы	(36 923)	(156 310)
5	Прочие внереализационные расходы	(70 935)	(75 054)
6	Налоговая база	122 404	177 575

Влияние отложенных налоговых активов и обязательств на текущий налог на прибыль;

Вид активов и обязательств	На 01.01.2022, по ставке 20%				На 01.01.2023, по ставке 20%			
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходы будущих периодов	0	0	0	0	0	122	0	24
98.Курсовые разницы положительные	0	0	0	0	0	122	0	24
Основные средства	36	209	7	42	85	246	17	49
Оценочные обязательства и резервы	57 399	0	11 480	0	4 469	0	894	0
96.01.1	367	0	73	0	367	0	73	0
Резерв ежегодных отпусков	367	0	73	0	367	0	73	0
96.01.2	102	0	20	0	102	0	20	0
Резерв ежегодных отпусков	102	0	20	0	102	0	20	0
96.09	56 930	0	11 386	0	4 000	0	800	0
Резерв постгарантийного обслуживания	56 930	0	11 386	0	4 000	0	800	0
Арендные обязательства	0	2 386	0	477	0	0	0	0
01.К	0	2 386	0	477	0	0	0	0
Автомобиль	0	2 386	0	477	0	0	0	0
Итого	57 436	2 595	11 487	519	4 554	369	911	74

Вид активов и обязательств	Эффект изменения вычитаемых временных разниц, по ставке 20%			Эффект изменения налогооблагаемых временных разниц, по ставке 20%		
	Изменение разниц	Отложенный налоговый актив		Изменение разниц	Отложенное налоговое обязательство	
		Признание	Погашение		Признание	Погашение
1	10	10а	10б	11	11а	11б
Доходы будущих периодов	0	0	0	122	24	0
98.КР	0	0	0	122	24	0
Основные средства	49	10	0	37	49	42
Оценочные обязательства и резервы	-52 930	0	10 586	0	0	0

96.01.1	0	0	0	0	0	0
Резерв ежегодных отпусков	0	0	0	0	0	0
96.01.2	0	0	0	0	0	0
Резерв ежегодных отпусков	0	0	0	0	0	0
96.09	-52 930	0	10 586	0	0	0
Резерв постгарантийного обслуживания	-52 930	0	10 586	0	0	0
Арендные обязательства	0	0	0	-2 386	0	477
01.К	0	0	0	-2 386	0	477
Автомобиль	0	0	0	-2 386	0	477
Итого	-52 882	10	10 586	-2 227	74	519

6.14. Выручка и себестоимость продаж

Показатель выручки от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды представлен в «Отчете о прибылях и убытках» по строке 2110 «Выручка»., выручка получена по основному виду деятельности, а именно по торговле оптовой эксплуатационными материалами и принадлежностями машин по внешнеэкономическим контрактам.

В отчетном периоде у Общества не было выручки, предусматривающей исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.
Информация по расходам по обычным видам деятельности за отчетный и предшествующий периоды представлена в таблице 6. «Затраты на производство (расходы на продажу» по элементам приложение к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

6.15. Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов и расходов раскрыт в таблице (см. ниже).

тыс.руб.

Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	367	367
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	515	515
Курсовые разницы	81 851	81 851
Восстановление оценочных обязательств по гарантийным обязательствам	52 962	
Прочие доходы	18	8 364
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	2 458	263
Прочие доходы	**138 173**	**91 360**
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты		0
Курсовые разницы	38 142	38 142
Прибыль (убыток) прошлых лет	296	294
Расходы на услуги банков	4 799	4 799
Прочие расходы	467	450
Расходы с продажей ОС	2 195	
Прочие расходы	**45 899**	**43 685**

6.16. Информация по сегментам

В деятельности Общества не выделяются операционные сегменты.

6.17. Информация о связанных сторонах

Основным управленческим персоналом Общества является:

- Генеральный директор общества Детков Сергей Николаевич
- Участник Общества 100% УК, бенефициарный владелец Жарков Андрей Васильевич.

Фонд заработной платы управленческого персонала за 2022 г составил 7 008 тыс. рублей и отчисления в фонды – 1 401 тыс. рублей.
Фонд заработной платы управленческого персонала за 2021 г составил 5 927 тыс. рублей и отчисления в фонды – 1 111 тыс. рублей.
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности и вознаграждения по договорам негосударственного пенсионного обеспечения не выплачивалось.
Сделки с взаимозависимыми лицами:

	Ставка процента	*Срок возврата*	Остаток на 01.01.2022, тыс.руб.	Возвращено, тыс.руб.	Выдано, тыс.руб.	Остаток на 31.12.2022, тыс.руб.
УК ТЕХНОПАРК-БАЙКАЛ ООО, (Руководить, Учредитель)						
Договор процентного займа № 01.05.22 от 23.05.2022 г.	9%	15.06.2027			120 000	120 000
Договор процентного займа № 01.07.21 от 15.07.2021 г.	6%	07.12.2024	20 000			20 000
Итого			**20 000**	**0**	**120 000**	**140 000**

Аэротех, (Руководитель, учредитель)		По состоянию на 01.01.2022, тыс.руб.	Уплачено, тыс.руб.	Выполнено, тыс.руб.	На 31.12.2022, тыс.руб.
Договор № АА-11/2020 от 06.11.2020 г.		12 995	12 957	-39	0
Договор возмездного оказания услуг № 3/16-045		16 904	18 625	2 300	579
		29 899	31 581	2 261	579

На дату подписания баланса Общество не располагает данными о рекомендованных или объявленных дивидендах по результатам деятельности за 2022 год.
Общество учредило дочернюю компанию (100%) ООО «Авиатехнология» с уставным капиталом 9,9 тыс. руб. Выдало беспроцентный заем в сумме – 2 640,1 тыс. руб.

6.18. Прекращаемая деятельность

Общество не проводит мероприятий по сокращению или прекращению своей деятельности.

6.19. Реорганизация

В отчетном периоде в Обществе не проводило процесс реорганизации.

6.20. Доверительное управление

В отчетном периоде у Общества отсутствовали договора доверительного управления.

6.21. События после отчетной даты

В отчетном периоде не было фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

6.22. Раскрытие информации о затратах на энергетические ресурсы.

Общество не использует энергетические ресурсы на цели производства продукции. Затраты на коммунальные платежи входят в состав арендной платы за помещение.

7.РИСКИ.

7.1. Рыночные риски.

Влияние пандемии на деятельность компании минимальное. Влияние санкций – умеренное.

7.2. Кредитные риски.

Общество не предоставляет коммерческий кредит (отсрочку платежа) своим покупателям. Общество заключает контракты на условиях предоплате.

7.3. Риск ликвидности.

С целью исключения рисков ликвидности Общество осуществляет продажи на условиях, аналогичных условиям контрактов с поставщиком, и следит за исполнением покупателями своих обязательств по контрактам.

7.4. Валютные риски.

Общество не подвержено рискам неблагоприятного изменения валютных курсов, поскольку осуществляет расчеты в евро со своими контрагентами, а расчеты с поставщиками в рублях.

7.5. Правовые риски.

Деятельность Общества подвержена рискам изменения режима нормативно-правового регулирования в налоговом законодательстве (в части изменения порядка налогообложения и ставок налогов).

Для минимизации риска Общество отслеживает все изменения, вносимые в законодательные и нормативно-правовые акты в гражданской и налоговых сферах, и оперативно реагирует на изменяющиеся требования законодательства с целью их соблюдения и исполнения. В настоящее время вероятность кардинального изменения законодательства, ухудшающего положение Общества, оценивается как низкая.

7.6. Репутационные риски.

Для снижения репутационных рисков Общество своевременно исполняет свои обязательства, соблюдает сроки поставки продукции в полном объеме.

7.7 Риск случайной гибели имущества. Данный вид риска связан с возможной потерей имущества Общества (техники, товаров и др.) в результате аварии, диверсии, пр. Перечисленные причины приводят к значительным потерям, что указывает на высокую значимость этого вида в общем перечне возможных хозяйственных рисков

8. Непрерывность деятельности.

При подготовке бухгалтерской отчетности не имелось неопределенностей в отношении событий и условий, которые могли породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности ООО "АВИАТЕХНОЛОГИЯ" предполагает, что будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что аудируемое лицо сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Генеральный директор Детков С. Н.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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 _____ **Детков Сергей Николаевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	16 431	(6 804)	319	(3 293)	1 098	(3 246)	-	-	-	13 458	(8 953)
	5210	за 2021г.	13 489	(3 951)	3 488	(49)	19	(3 280)	-	-	-	16 929	(7 212)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	369	(84)	319	-	-	(144)	-	-	-	689	(228)
	5211	за 2021г.	671	(330)	196	-	-	(162)	-	-	-	867	(492)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	16 062	(6 720)	-	(3 293)	1 098	(3 103)	-	-	-	12 769	(8 726)
	5212	за 2021г.	12 769	(3 618)	3 293	-	-	(3 103)	-	-	-	16 062	(6 720)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2021г.	49	(3)	-	(49)	19	(16)	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	319	-	(319)	-
	5250	за 2021г.	-	3 488	-	(3 488)	-
в том числе: Ноутбук ASUS Zenbook14 Flip OLED UP5401EA-KN100W	5241	за 2022г.	-	130	-	(130)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Планшет Samsung Galaxy Eab S8 Ultra 128Gb WIFI Графит	5242	за 2022г.	-	113	-	(113)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air (MGN63RU/A) (WQXGA) 13.3"	5243	за 2022г.	-	76	-	(76)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Компьютер Apple iMac 27" 3.1Ghz 6C i5/16GB/256GB/RPro 5300	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	150	-	(150)	-
Ноутбук ASUS VivoBook A512JF-BQ059T, 15.6"	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	46	-	(46)	-
Автомобиль BMW 520d xDrive	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	3 293	-	(3 293)	-

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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	90	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Детков Сергей Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Детков Сергей Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	491 261	-	491 261	2 184 652	(2 196 753)	-	-	X	479 160	-	479 160
	5420	за 2021г.	1 446 571	-	1 446 571	403 050	(1 358 360)	-	-	X	491 261	-	491 261
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	1 103	-	1 103	69	(1 125)	-	-	3	46	-	46
	5421	за 2021г.	1 206	-	1 206	510	(613)	-	-	-	1 103	-	1 103
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	490 159	-	490 159	1 067 278	(1 079 403)	-	-	1 079 248	478 033	-	478 033
	5423	за 2021г.	1 443 898	-	1 443 898	347 289	(1 301 029)	-	-	1 295 544	490 159	-	490 159
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	1 080 483	(1 079 403)	-	-	-	1 081	-	1 081
	5424	за 2021г.	1 467	-	1 467	(180)	(1 287)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	36 822	(36 822)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	55 431	(55 431)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Детков Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	486 219	-	711 838	-	(13 679)	-	-	-	72	100 000	1 284 450	-
	5530	за 2021г.	748 087	-	14 871	-	(289 399)	-	-	-	1	12 688	486 249	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	1 954	-	-	-	(107)	-	-	-	-	-	1 847	-
	5531	за 2021г.	3	-	1 951	-	-	-	-	-	-	-	1 954	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	470 749	-	692 143	-	(12 852)	-	-	-	-	-	1 150 040	-
	5532	за 2021г.	659 227	-	12 142	-	(200 619)	-	-	-	-	-	470 749	-
Прочая	5513	за 2022г.	13 516	-	19 695	-	(721)	-	-	-	72	100 000	132 563	-
	5533	за 2021г.	88 857	-	779	-	(88 780)	-	-	-	1	12 688	13 546	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	486 219	-	711 838	-	(13 679)	-	-	X	72	100 000	1 284 450	-
	5520	за 2021г.	748 087	-	14 871	-	(289 399)	-	-	X	1	12 688	486 249	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	178	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	178	-	(178)	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	178
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	652 094	692	3	(191 644)	-	-	X	X	-
	5580	за 2021г.	1 443 661	638 910	1 187	(1 444 353)	-	-	72	100 000	561 217
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	30 174	692	1	(29 525)	-	-	1	12 688	652 094
	5581	за 2021г.	820 404	23 829	-	(814 058)	-	-	-	-	1 342
авансы полученные	5562	за 2022г.	621 549	-	-	(61 771)	-	-	-	-	30 174
	5582	за 2021г.	41 667	621 549	-	(41 667)	-	-	-	-	559 777
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	83	(3)	3	(100 060)	-	-	72	100 000	621 549
	5583	за 2021г.	13 809	(6 741)	1 187	(20 701)	-	-	1	12 527	94
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	83
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	288	2	-	(288)	-	-	1	-	3
	5586	за 2021г.	567 781	273	-	(567 927)	-	-	-	161	288
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	652 094	692	3	(191 644)	-	X	72	100 000	561 217
	5570	за 2021г.	1 443 661	638 910	1 187	(1 444 353)	-	X	1	12 688	652 094

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 _____ Детков Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	69	254
Расходы на оплату труда	5620	13 128	19 143
Отчисления на социальные нужды	5630	3 451	7 323
Амортизация	5640	3 246	3 280
Прочие затраты	5650	16 928	25 431
Итого по элементам	5660	36 822	55 431
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	11 044	955 207
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	47 866	1 010 638

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

Руководитель _____ Детков Сергей Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

28 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	59 651	1 372	(2 265)	(53 330)	5 428

Руководитель _____ Детков Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 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) Детков Сергей Николаевич (расшифровка подписи)

28 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 _____ Детков Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.