

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«РОССОШАНСКИЙ АГРОТРЕЙД»**

---

121087, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Филевский парк, ул. Баркляя, д.6 стр.5,  
помещ. 23В/6.

ИНН 3627015080 КПП 660850001

тел. (47396) 9-64-47, 9-63-25, 6-72-92

---

**Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2022 год.**

**1. Общие сведения.**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

**1.1. Полное фирменное наименование Общества:**

Общество с ограниченной ответственностью «Россошанский Агротрейд»

**1.2. Сокращенное фирменное наименование Общества:**

ООО «РАТ»

**1.3. Место нахождения Общества:**

121087, г. Москва, вн.тер. г.муниципальный округ Филевский парк, ул. Баркляя, д.6  
стр.5, помещ. 23В/6.

**1.4. Данные о государственной регистрации Общества:**

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1023601236757.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано  
Межрайонной инспекцией МНС России № 4 по Воронежской области 20 декабря 2002 года.

**1.5. Идентификационный номер налогоплательщика**

(ИНН): 3627015080

**1.6. Сведения об аудиторе Общества:**

ООО АУДИТ "ОПТИМА ГРУПП".

ИНН: 7724242511, ОГРН: 1027700220481,

Место нахождения: 109316, г. Москва, Волгоградский пр-кт, д. 2, оф.307.

ООО АУДИТ «ОПТИМА ГРУПП» является членом саморегулируемой организации  
аудиторов некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» за  
основным номером 10206018235.

**1.7. Сведения о филиалах и обособленных подразделениях:**

Обособленное подразделение ООО "РАТ" г. Россошь, 396657 Воронежская обл. г.  
Россошь ул. Химзаводская 2/28.

Обособленное подразделение ООО "РАТ"- Средний Икорец, 397961 Воронежская обл.,  
Лискинский р-н, с. Средний Икорец, ул. 30 лет Победы, 1А.

Обособленное подразделение ООО "РАТ"- Латная, 396950 Воронежская обл., Семилукский р-н, р.п. Латная, Заповедный пер., 8.

#### **1.8. Сведения об органах управления Общества:**

Органами управления Общества являются:

- Генеральный директор.

Решением единственного участника ООО «РАТ» от 11 июня 2021г., на должность генерального директора Общества назначена Кроткова Мария Анатольевна, сроком на три года с 14.06.2021 г. по 13.06.2024г.

Формирование Совета директоров уставом Общества не предусмотрено.

#### **1.9. Сведения об органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества:**

Создание ревизионной комиссии уставом Общества не предусмотрено.

#### **1.10. Виды деятельности:**

Основным видом экономической деятельности Общества является торговля оптовая удобрениями и агрохимическими продуктами, ОКВЭД 46.75.1. и дополнительный вид деятельности - перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами, ОКВЭД 49.41.1.

Выручка от реализации минеральных удобрений за 2022 год составила 18 762 297 тыс. рублей.

#### **1.11. Сведения об учредителях:**

Единственным и 100% учредителем организации является АО "Минудобрения", уставной капитал 11 317 тыс. рублей.

#### **1.12. Сведения о среднесписочной численности:**

Среднесписочная численность работников за 2022 год составила 120 человек, списочная численность работающих, без внешних совместителей, составила 98 человек.

#### **1.13. Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности по предприятию:**

##### **Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2022 г.**

По дебиторской задолженности:

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков составила 364,5 тыс. руб. Авансы выданные составили 4 682,6 тыс. руб. Переплата по налогам составила 36 873,7 тыс. руб., переплата по страховым взносам – 2 397,2 тыс. руб. Расчеты по оплате труда составили – 1 599,2 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности отражены проценты по выданным займам в размере 634 254,8 тыс. руб. Задолженность подотчетных лиц составила 749,1 тыс. руб. Задолженность по расчётам с прочими поставщиками и подрядчиками, и дебиторская задолженность прочих контрагентов составили 420 043,2 тыс. руб. Общая сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 составила 1 100 964,3 тыс. руб.

По кредиторской задолженности:

Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками составила 811 209,7 тыс. руб. Авансы, полученные от покупателей под будущие поставки продукции, составили 1 121 547,0 тыс. руб. Текущая задолженность по налогам и взносам составила 7 863,5 тыс. руб. Прочая кредиторская задолженность составила 34,2 тыс. руб. Общая сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 составила 1 940 654,4 тыс. руб.

#### 1.14. Другие сведения:

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2022 г. составляет в т. руб.:

№	Наименование показателей	Срок полезного использования	Сумма 2022 год
1	Здания	от 5-7 лет	1 939,7
2	Здания (долгосрочная аренда)	от 1-5 лет	5 804,2
3	Сооружения	св. 30 лет	6 533,1
4	Машины и оборудование	от 3-5 лет	13,7
5	Машины и оборудование	от 5-7 лет	79,2
6	Машины и оборудование	от 7-10 лет	931,1
7	Машины и оборудование	от 10-15 лет	3,6
8	Машины и оборудование	от 15-20 лет	170,6
9	Машины и оборудование	св. 30 лет	304,5
10	Транспортные средства	от 3-5 лет	143,9
11	Транспортные средства	от 5-7 лет	4 257,3
12	Транспортные средства	от 7-10 лет	357,0
13	Офисное оборудование	от 1-2 лет	4,1
14	Офисное оборудование	от 2-3 лет	1 302,5
15	Офисное оборудование	от 3-5 лет	168,4
16	Офисное оборудование	от 5-7 лет	602,3
17	Производственный и хозяйственный инвентарь	от 2-3 лет	2,1
18	Земельные участки	стоимость не погашается	709,7
29	Незавершенное строительство	стоимость не погашается	546,9
	Остаточная стоимость основных средств		23 873,9

Остатки товарно-материальных ценностей на 31.12.2022г. составляют:

№	Наименование показателей	Ед.изм.	Сумма
1	Материалы	т.руб.	5 006,8
2	Товары	т.руб.	611 838,0
	ИТОГО:		616 844,8

По итогам годовой инвентаризации активов было подтверждено отсутствие необходимости в формировании резерва под обесценение ТМЦ, данный резерв не формировался.

Финансовые вложения ООО «РАТ» на 31.12.2022 г. составляют 2 950 284,0 т. рублей. По всем финансовым вложениям текущая рыночная стоимость не может быть определена.

1. Из них по договорам займа:

Краткосрочные займы:

1.1. Остаток выданных краткосрочных займов на 31.12.2022 года составил 48 140 тыс. рублей. Срок погашения – до 31.12.2022.

Долгосрочные займы:

1.2. Долгосрочные займы, отраженные в составе финансовых вложений: 2 902 133,9 тыс. рублей. Срок погашения – 2027 год и позже.

3. Приобретена доля в уставном капитале российского общества с ограниченной ответственностью согласно договора об учреждении от 01.12.2020г. в размере 3 900 (три тысячи девятьсот) рублей.

По итогам годовой инвентаризации активов было подтверждено отсутствие необходимости в формировании резерва под обесценение финансовых вложений, данный резерв не формировался.

Отражение займов в балансе произведено без учёта дисконтирования.

1. Арендованные основные средства (офисные помещения) за 2022 год:

Офисные помещения – 36,1 кв. м, на сумму 200,14 т.руб. (в т.ч. НДС – 33,36 т.руб.)

Офисное помещение – 1 642,5 кв. м, на сумму 3 814,8 т.рублей. (в т.ч. НДС – 635,80 т.руб.)

Офисное помещение – 69,1 кв. м., на сумму 844,2 т.рублей (НДС не облагается)

2. Основные средства, сданные в аренду в течение 2022 года на сумму 3 707,38 т.руб., из них по позициям:

№	Объекты аналитического учета	Сумма, рублей, (в т.ч. НДС)	Содержание проводки
1	Подъездная дорога	488,14	Подъездная дорога
2	Железнодорожное полотно	1 293,15	Железнодорожное полотно
3	Электрическое оборудование	61,02	Электрическое оборудование
4	Подъездная дорога	610,17	Подъездная дорога
5	Железнодорожное полотно	1 220,34	Железнодорожное полотно
6	Электрическое оборудование	34,56	Электрическое оборудование

Информация о денежных средствах:

Вид денежных средств	Сальдо на 31.12.2021 тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2022 тыс. руб.
Касса	18	22
Остатки на счетах	23 438	13 255
Остатки на валютном счете (USD)	-	110 199
Остатки на депозитных счетах	1 685 500	72 300

- ограничения на использование средств отсутствуют;

- для пересчета курса валют используется курс ЦБ, который на 31.12.2022 составил 70,3375 руб. за 1 доллар США

## 2. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами ООО «РАТ» являются:

1. Кроткова М.А. – лицо, исполняет функции единоличного исполнительного органа- Генеральный директор ООО «РАТ». Назначена на должность решением единственного участника ООО «РАТ» от 11 июня 2021г., сроком на три года с 14.06.2021г. по 13.06.2024г.; Выплата краткосрочных вознаграждений по трудовому договору. Долгосрочные не предусмотрены и не выплачивались.
2. АО «Минудобрения» – единственный участник ООО «РАТ», владеет 100% долей общества и является основным поставщиком минеральных удобрений;
3. Лурия Вадим Борисович – Генеральный директор АО «Минудобрения». Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо.

Операции со связанными сторонами за 2022 год		
	в тыс. руб., без НДС	
	оборот	сальдо на 31.12.2022г.
Приобретение продукции	18 310 496	672 002
Аренда нежилых помещений	167	14
Медицинские услуги	76	-
Аутсорсинговые услуги	5 804	484
Приобретение контейнеров	8 103	1973
Приобретение ГСМ	4 198	51
Предоставление стоянки	279	-
Приобретение материалов	3	-
Приобретение спецодежды	97	-
Претензии	2 557	-
ИТОГО:	13 403 965	674 524

Между АО "Минудобрения" и ООО «РАТ» по состоянию на 31.12.2022 г. действуют несколько видов хозяйственных отношений, в том числе реализация минеральных удобрений, оказание услуг по аутсорсингу, услуг по стоянке, реализация мягких контейнеров, аренда имущества, реализация ГСМ, материалов, СИЗ, хозяйственных товаров и спецодежды.

Остаток по расчётам со связанными сторонами на 31.12.2022 года составил 674 524 тыс. руб. (кредиторская задолженность в пользу АО «Минудобрения»)

Общая сумма краткосрочных вознаграждений выплаченных основному управленческому персоналу – 19 721,0 тыс. руб.

## 3. Основные положения учетной политики организации.

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах (банковских

вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Порядок формирования оценочной (балансовой) стоимости МПЗ –

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости с учетом расходов, связанных с приобретением этих запасов. Оценка МПЗ при списании или продаже на сторону определяется по средней себестоимости, с последующей корректировкой стоимости номенклатуры на конец отчетного месяца.

Расходы на продажу (коммерческие расходы) признаются полностью в отчетном месяце путем списания накопленных расходов в дебет счета 90, суб.счет 90.07.1 «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения».

Метод определения выручки для целей налогообложения - по отгрузке.

Разделение доходов на основную деятельность и прочие:

- к основной деятельности – относится выручка от продажи минеральных удобрений;
- к прочей деятельности - относится выручка от сдачи имущества в аренду.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ № 6/2020 «Основные средства», Утвержденный приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. – метод перехода упрощенный.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев. При признании объектов основных средств используется стоимостной лимит 100 тыс. руб. за единицу, за исключением основных средств, полученных по договорам лизинга (финансовой аренды), основных средств, относящихся к транспортным средствам, основных средств, относящихся к объектам недвижимости (без установления лимита стоимости).

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление). Амортизация объектов основных средств в налоговом и бухгалтерском учете начисляется линейным методом. В налоговом и бухгалтерском учете, норма амортизации определяется самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию исходя из его срока полезного использования с учетом классификации основных средств.

Учет арендных платежей с ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н. – метод перехода – упрощенный.

Обязательство по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Начисляемые проценты на обязательство по аренде определяются как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и соответствующей процентной ставки

Изменение величины обязательства по аренде в связи с изменениями: условий договора аренды; намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды; величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде, – относится на стоимость права пользования активом. Уменьшение обязательства по аренде сверх балансовой стоимости права пользования активом включается в доходы текущего периода. При изменении величины обязательства по аренде ставка дисконтирования пересматривается.

При полном или частичном прекращении договора аренды балансовая стоимость права пользования активом и обязательства по аренде списываются в соответствующей части.

Образовавшаяся при этом разница признается в качестве дохода или расхода в составе прибыли (убытка). Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в случае, если срок аренды, с учетом возможного периода пролонгации, не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. При этом договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к Обществу и отсутствует возможность выкупа Обществом предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа.

#### 4. Расшифровка и анализ отдельных показателей отчетности.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности ООО «РАТ» в 2022 году.

Выручка компании за 2022г. составила 18 762 297 тыс. руб. за счет реализации минеральных удобрений.

Выручка за 2022 г. выросла, по сравнению с выручкой за 2021 г., 2020г.

По сравнению с 2021 г. (выручка составляла 13 959 088 тыс. руб.) обороты компании увеличились на – 4 803 209 тыс. руб. или на 34,4 %.

По сравнению с 2020 г. (выручка составляла 11 491 497 тыс. руб.) обороты компании увеличились на – 7 270 800 тыс. руб. или на 63,27 %.

Расшифровка себестоимости продаж по основным видам деятельности в разрезе видов реализованной продукции отражена в виде таблицы:

#### Расшифровка себестоимости продаж ООО "РАТ"

№ п/п	Вид затрат	2022 год	2021 год
		Сумма, т. руб.	
1	Азофоска	8 377 438	5 697 237
2	Аммиак	1 470 620	1 521 996
3	Аммиачная вода	24 080	55 983
4	Мел технологический	9 147	5 453
5	Селитра аммиачная	7 940 779	6 025 943
6	Мягкие контейнеры	6 130	0
<b>Итого:</b>		<b>17 828 194</b>	<b>13 306 612</b>

Услуги по доставке минеральных удобрений в 2022г. учтены в себестоимости продаж по видам продукции.

#### Расшифровка коммерческих расходов ООО "РАТ"

№ п/п	вид затрат	2022 год	2021 год
		Сумма, т. руб.	
1	Оплата труда	265 858,89	171 367,02
2	Резерв отпусков	21 863,65	12 504,90
3	Страховые взносы	5 371,76	41 077,24
4	Транспортные расходы	50 287,27	77 536,03
5	ГСМ	4 235,40	8 663,06

6	Аренда недвижимого имущества	3 790,32	3 345,76
7	Материальные расходы	5 516,54	4 424,48
8	Аутсорсинговые услуги	5 804,06	5 804,06
9	Услуги по хранению минеральных удобрений	28 263,47	0
10	Командировочные расходы	11 526,35	4 500,61
11	Охрана базы	4 720,00	4 706,67
12	Амортизация основных средств	2 682,82	1 784,22
13	Автоматизация учета	401,83	2 699,03
14	Прочие расходы	21 520,66	16 515,02
Итого:		493 371,29	354 928,10

По основной деятельности компании за 12 месяцев отчетного года получена прибыль в размере 934 103 тыс. руб.

Основную сумму расходов составляют расходы, полученные в результате приобретения минеральных удобрений у АО «Минудобрения» в размере 17 828 194 тыс. руб.

Основную сумму доходов составляет доход от продажи минеральных удобрений, в сумме 18 762 297 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета за 12 месяцев отчетного года составляет 867 954 тыс. руб.

Чистая прибыль по предприятию за 2022 год составляет 689 424 тыс. руб.

Расшифровка строки 2320, строки 2330, строки 2340, строки 2350 «Отчета о финансовых результатах» отражена в виде таблицы:

**Расшифровка строк в отчете о финансовых результатах  
ООО «РАТ»**

строка в ОФР	Подробная расшифровка статей	2022 год	2021 год
		Сумма, т. руб.	
2320	Проценты к получению	441 453,30	127 000,14
2330	Проценты к уплате по аренде	998,26	0
2340	<b>Прочие доходы:</b>		
	Возмещение ущерба по претензии	1 841,64	45,74
	Возврат ошибочно перечисленных д/ср	1,5	
	Возмещение госпошлины	0	47,71
	Продажа услуг	3 089,48	3 462,62
	Прочие внереализационные доходы (расходы) не принимаемые в целях налогообложения	0	8,36
	Расходы и доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	0	5,18
	Восстановлены резервы по сомнительным долгам	827,79	872,86
	Списание просроченной дебиторской (кредиторской) задолженности	21,17	239,32
	Начислены обязательства по предстоящим отпускам	138,24	47,73
	Штрафы, пени и неустойки к получению	0	4 941,0

	Прочие внереализационные доходы (расходы) принимаемые в целях налогообложения	520,46	0
<b>Итого:</b>		<b>6 440,28</b>	<b>9 670,52</b>
<b>2350</b>	<b>Прочие расходы:</b>	<b>2022 год</b>	<b>2021 год</b>
	Возмещение ущерба по претензии	2 242,66	67,73
	Госпошлина	215,93	19,0
	Курсовые разницы	5 800,79	0
	Расходы и доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	358,90	359,24
	Прочие внереализационные доходы (расходы) не принимаемые в целях налогообложения.	6 349,56	15 981,79
	Прочие внереализационные доходы (расходы)	36,50	96,98
	Расходы на услуги банков (комиссия за расчетные операции)	1 392,98	843,04
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	1 877,00	1 756,53
	Резерв по сомнительным долгам	827,78	241 567,61
	Списание выделенного НДС на прочие расходы не принимаемые в целях налогообложения	495,83	221,9
	Налоги сборы прошлых лет, доначисленные в текущем году	17,39	0
	Списание просроченной дебиторской (кредиторской) задолженности	19,98	0
	Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	37,21	27,10
<b>Итого:</b>		<b>19 672,51</b>	<b>260 940,92</b>

Информация по налогу на прибыль:

Условный расход по налогу: + 173 591 тыс. руб.

Постоянные разницы – 1 762 тыс. руб., в т. ч. за счёт:

Наименование ПР	Сумма	Постоянные разницы
Расходы по оплате труда за счет чистой прибыли	115	23
Безвозмездная передача товаров и материалов	1 877	375
Материальные расходы за счет чистой прибыли	125	25
Амортизация	-5	-1
Представительские расходы	4 538	908
Благотворительная помощь	1 580	316
Командировочные расходы	64	13
Списан НДС за счет прибыли	496	99
Штрафы, пени	24	5
Возврат излишне перечисленных денежных средств	-3	-1

Временные разницы: 4 551 тыс. руб., в т. ч. за счёт:

Наименование ВР	Сумма	Временные разницы
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	21 239	4 248
Амортизация	276	55
Аренда недвижимого имущества	287	57
Страховые взносы	-10	-2
Оплата труда	-33	-7
Процентные расходы	998	200

Движение отложенных налоговых активов за 2022год

тыс. руб.

Вид актива	Сальдо на начало года	ДТ	КТ	Сальдо на конец года
Основные средства	118	2	110	10
Материалы	0	15	0	15
Кредиторская задолженность	2	1	0	3
Оценочные обязательства и резервы	5 344	3 220	8	8 556
Арендные обязательства	0	1 563	0	1 563
Итого	5 464	4 801	118	10 147

Движение отложенных налоговых обязательств за 2022год

тыс. руб.

Вид актива	Сальдо на начало года	ДТ	КТ	Сальдо на конец года
Материалы	2	0	0	2
Кредиторская задолженность	2	0	1	3
Основные средства	108	20	2 966	3 054
Оценочные обязательства и резервы	1	0	35	36
Проценты по обязательствам	0	0	146	146
Итого	113	20	3 148	3 241

Оценочные обязательства:

тыс. руб.

Наименование обязательства	Остаток на начало года	Погашено	Признано	Остаток на конец года
Резерв по ликвидации последствий возможных аварий (Обособленное подразделение ПАТ)	200,00			200,00
Резерв по оплате отпусков	26 901,05	6 917,41	23 421,15	43 404,79
<b>Итого:</b>	<b>27 101,05</b>	<b>6 917,41</b>	<b>23 421,15</b>	<b>43 404,79</b>

#### 5. События после отчетной даты.

Существенных событий подлежащий раскрытию, после отчетной даты не было.

Генеральный директор

ООО «ПАТ»

31.03.2023г.



М.А. Кроткова

**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	Изменения за период				На конец периода							
			На начало года		Выбыло		Переоценка							
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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.	
		5120	-	5121	-
Всего					
в том числе:					



## 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 \_\_\_\_\_  
 Кроткова Мария  
 Анатольевна  
 (расшифровка подписи)

31 марта 2022 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.	547	1 047	-	(1 047)	547
	5250	за 2021г.	547	520	-	(520)	547
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	131	-	(131)	-
Процессор Dell Intel (R) Xeon (R) Gold 5122 CPU @ 3.60GHz Model 85 Stepping 4Socket 3647 LGA (0*7)	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	133	-	(133)	-
Ноутбук ThinkPad Ultrabook X1 Carbon Gen 8T 14"FH(1920*1080) AG MT i5-10210U1.6G 16GB LP3 2133 512G	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	88	-	(88)	-
Планшет Apple 11.0 iPad Pro Wi-Fi + Cellular 512 GB	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	167	-	(167)	-
Мастерская (Лиски)	5245	за 2022г.	547	-	-	-	547
	5255	за 2021г.	547	-	-	-	547
Железнодорожное полотно, 2,236 км (Ремонт подъездных железнодорожных путей)	5246	за 2022г.	-	1 047	-	(1 047)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	
		за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 047	-
в том числе:			
Железнодорожное полотно, 2,236 км	5261	1 047	-
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	-	-	21 285
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	710	715	715
	5288	-	-	-



Руководитель **Кроткова Мария**  
**Анатольевна**  
 (подпись)  
 (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



## 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
**Кроткова Мария**  
**Анатольевна**  
 (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



## 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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель \_\_\_\_\_  
Кротова Мария  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода										
			На начало года					в выбыло					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	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						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Авансы выданные	5504	за 2022г.	240 719	(240 719)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240 719	(240 719)	
	5524	за 2021г.	240 719	(240 719)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240 719	(240 719)
Прочая	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	2 086 038	-	865 502	-	(1 852 459)	(20)	(785)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 100 964	-
	5530	за 2021г.	2 006 451	(24)	1 798 788	4 941	(1 725 440)	-	(825)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 086 038	-
в том числе:	5511	за 2022г.	830	-	112	-	(578)	-	(785)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	364	-
	5531	за 2021г.	1 246	(24)	629	-	(1 044)	-	(825)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	830	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2022г.	1 683 024	-	3 552	-	(1 681 874)	(20)	(825)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 683	-
	5532	за 2021г.	1 666 847	-	1 682 228	-	(1 666 051)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 683 024	-
Авансы выданные	5513	за 2022г.	402 184	-	861 837	-	(170 008)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 095 917	-
	5533	за 2021г.	338 059	-	115 932	4 941	(58 346)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	402 184	-
Прочая	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	2 086 038	-	865 502	-	(1 852 459)	(20)	(785)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 100 964	-
	5520	за 2021г.	2 006 451	(24)	1 798 788	4 941	(1 725 440)	-	(825)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 086 038	-

## 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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода				
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые 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.	-	9 381	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 381	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	3 545 261	1 661 429	13	(3 267 932)	(21)	-	-	-	-	-	-	1 904	1 940 654	
	5580	за 2021г.	2 165 635	3 419 308	19	(2 041 297)	(1)	-	-	-	-	-	-	1 597	3 545 261	
в том числе:																
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	3 196	810 097	13	(2 097)	-	-	-	-	-	-	-	-	811 210	
	5581	за 2021г.	3 496	1 764	19	(2 082)	(1)	-	-	-	-	-	-	-	3 196	
авансы полученные	5562	за 2022г.	3 292 855	850 962	-	(3 022 250)	(21)	-	-	-	-	-	-	-	1 121 547	
	5582	за 2021г.	2 099 783	3 230 578	-	(2 037 505)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 292 855	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	249 099	366	-	(243 504)	-	-	-	-	-	-	-	-	7 864	
	5583	за 2021г.	62 288	186 878	-	(111)	-	-	-	-	-	-	-	-	249 099	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	112	4	-	(82)	-	-	-	-	-	-	-	-	34	
	5586	за 2021г.	68	88	-	(1 598)	-	-	-	-	-	-	-	-	112	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2022г.	3 545 261	1 661 429	13	(3 267 932)	(21)	-	-	-	-	-	-	-	1 904	1 940 654
	5570	за 2021г.	2 165 635	3 419 308	19	(2 041 297)	(1)	-	-	-	-	-	-	-	1 597	3 545 261

## 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 М.И. Кроткова  
 Кроткова Мария  
 Анатольевна  
 (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	10 123	13 789
Расходы на оплату труда	5620	264 726	170 092
Отчисления на социальные нужды	5630	66 550	40 693
Амортизация	5640	6 165	1 784
Прочие затраты	5650	145 806	128 571
Итого по элементам	5660	493 370	354 929
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(490 404)	(81 248)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 966	273 681

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



Руководитель Кроткова Мария  
 Анатолевна  
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 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	27 101	23 421	(6 779)	(138)	43 605



Кроткова Мария  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

31 марта 2022 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	19 772
	5811	-	-	-



Кротова Мария  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

31 марта 2022 г.

