

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ПЛАСТЭК» за 2022 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО «ПЛАСТЭК» (далее по тексту Общество) основано в 1994 году.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке – Общество с ограниченной ответственностью «ПЛАСТЭК». Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке – ООО «ПЛАСТЭК». В латинской транскрипции «PLASTEK».

Место нахождения Общества: 197198, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Введенский, ул Зверинская, д. 33, литера А, помещ. 14-Н

Общество создано для осуществления хозяйственной деятельности в целях удовлетворения общественных потребностей в его продукции, товарах, работах, услугах и реализации на основе полученной прибыли экономических интересов участников и членов трудового коллектива Общества

Среднесписочная численность персонала Общества в 2022 году составила 149 человек (в 2021 г. - 151 человек, в 2020 г. - 156 человека)

Данные о государственной регистрации общества:

- ✓ Свидетельство о государственной регистрации Товарищества с ограниченной ответственностью № 7029 от 25.08.1994 года, выдано Регистрационной палатой мэрии Санкт-Петербурга
- ✓ Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года серия 78 №004029756 от 10.02.2003 с присвоением государственного регистрационного номера (ОГРН) 1037843057801

Учредителем (единственным участником) Общества является Поздеев Валерий Витальевич.

Размер уставного капитала Общества составляет 10 тыс. руб.

В отчетный период Общество вело деятельность в области торговли товарами для комплексного оснащения салонов красоты.

Сведения о видах деятельности Общества:

- ✓ основной - 46.45.1 Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами, кроме мыла;
- ✓ дополнительные -
46.90 Торговля оптовая неспециализированная, 47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах, 47.75.1 Торговля розничная косметическими и парфюмерными товарами, кроме мыла в специализированных магазинах.

Общество подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные Федеральным законом N 307-ФЗ от 30.12.2008 г. «Об аудиторской деятельности». Аудитором ООО «ПЛАСТЭК» за отчетный период - 2022 год. Аудитором Общества является АО АФ «Гориславцев и К. Аудит» ИНН 7701120482, ОГРНИП 1037739061690.

В соответствии с Уставом Общества, управление Обществом осуществляется общим собранием участников Общества. До тех пор, пока в Обществе один участник, он принимает решения по вопросам компетенции Общего собрания участников единолично и оформляет их письменно. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором, которым является Орлов Валерий Валентинович.

По состоянию на 31 декабря 2022 года Общество имеет 5 территориально удаленных структурных подразделений, которые не выделены на отдельный баланс. В том числе:

Наименование	Адрес	КПП
Обособленное подразделение "Пластэк-Столица"	г. Москва, ул. Складочная, д.1, стр. 18	771545001
Обособленное подразделение "Пластэк-Урал"	г. Екатеринбург, ул. 8 марта, д.194, литер А	667945001
Обособленное подразделение "Пластэк-Сибирь"	г. Новосибирск, ул. Вокзальная магистраль, д.18	540745001
Обособленное подразделение	г. Санкт-Петербург, ул. Уральская, д.17, корпус 3	780145001
Обособленное подразделение	г. Санкт-Петербург, ул. Зверинская 33, лит. А, пом. 14Н	781345001

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, иных нормативных правовых актов по бухгалтерскому учёту, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Определение уровня существенности (ПБУ 22/2010)

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10 % и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10 % от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Подробная информация представлена в нижеприведенной таблице

Показатель периода для расчета	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Доля (%)	Значение, принимаемое для расчета, тыс. руб.
Чистая прибыль (стр. 2400 ф. 2)	77 288	10	7 729
Выручка без НДС (стр. 2110 ф. 2)	478 367	10	47 837
Себестоимость (стр. 2120 + 2210 + 2220) ф. 2	380 135	10	38 014
Валюта баланса (стр. 1600 ф. 1)	854 257	10	85 426
Собственный капитал (стр. 1300 ф. 1)	314 335	10	31 434
Среднее значение показателя ар. 6 $(1+2+3+4+5)/5$	x	x	42 088

Уровень существенности в бухгалтерской отчетности определяет общую совокупность ошибок и порядок ее отражения в зависимости от существенности и составляет 42 088 тыс. руб.

Экономическая среда

В течении 2020- 2022 гг. экономическая ситуация в стране нестабильна на фоне межгосударственных экономических санкций, усиления негативных процессов мирового финансового кризиса, и с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19).

1.2. Существенные аспекты учётной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учётной политики.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом N 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством Финансов Российской Федерации.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, представленных по остаточной стоимости, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

1.3. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю ЦБ РФ, действовавший на день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и кассе, средства в расчетах в иностранной валюте (за исключением авансов) отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют ЦБ РФ, действовавших на отчетную дату:

✓ 75,6553 руб. за 1 евро (31 декабря 2021 года – 84,0695 руб., 31 декабря 2020 года – 90,6824 руб.)

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 в составе прочих доходов и расходов.

1.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе активы и обязательства относятся к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

1.5. Нематериальные активы

Общество осуществляет бухгалтерский учет нематериальных активов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 года № 153н.

В составе нематериальных активов учитываются объекты интеллектуальной собственности, используемые при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации в течение срока, превышающего 12 месяцев.

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект. Инвентарным объектом НМА признается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций.

Способ расчета амортизационных отчисления по нематериальным активам для всех объектов единый – линейный.

1.6. Основные средства

В составе основных средств отражаются машины, оборудование, транспортные средства, оргтехника, вычислительная техника и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости (по фактическим затратам на приобретение (сооружение)). Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но со стоимостью не более 100 000 руб. за единицу,

В бухгалтерском балансе показатель стоимости основных средств отражен по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Переоценка основных средств не производится.

Инвентаризация основных средств производится при смене МОЛ, но не реже одного раза в 3 года.

1.7. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 года № 126н. Исходя из фактически имеющихся активов, единиц финансовых вложений в учете Общества выступают:

- ✓ в отношении вкладов в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью – размер вклада в уставном капитале.
- ✓ в отношении предоставленных займов-договор.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации. Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

1.8. Материально-производственные запасы и покупные товары

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Учет поступления материалов производится на счете 10 «Материалы» без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». В качестве учетных цен приобретаемых материалов применяется фактическая себестоимость материалов. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости

Товары учитываются на счете 41 «Товары», учет поступления товара ведется без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей». Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по фактической себестоимости. К фактической себестоимости (затратам на приобретение) товаров относятся:

- ✓ суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику;
- ✓ суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги связанные с приобретением товаров;
- ✓ таможенные пошлины и таможенные сборы;
- ✓ суммы расходов, связанных с оплатой услуг таможенных брокеров;
- ✓ транспортно-заготовительные;
- ✓ иные затраты, связанные с приобретением, производимые до момента передачи товаров в продажу.

1.9. Расходы будущих периодов

Расходы Общества, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (право пользования базами данных, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются равномерно в течение периодов, к которым относятся. Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, в бухгалтерском балансе отражаются как долгосрочные активы по статье 1190 «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов в виде расходов на страхование транспортных средств отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность» в остальных случаях расходы будущих периодов в бухгалтерском балансе отражаются по статье «Прочие оборотные активы».

1.10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Общество осуществляет бухгалтерский учет расчетов с дебиторами и кредиторами, руководствуясь действующими нормативно-правовыми актами. Дебиторская задолженность – сумма задолженностей, причитающейся Обществу от юридических или физических лиц, образовавшаяся в результате хозяйственных взаимоотношений с ними.

Кредиторская задолженность – сумма задолженности Общества перед юридическими или физическими лицами, образовавшаяся в результате хозяйственных взаимоотношений с ними.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок и надбавок. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается и относится на прочие доходы.

1.11. Учет доходов и расходов

Доходы отражаются по методу начислений в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), а также иными нормативными документами.

Расходы отражаются по методу начислений в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99)

1.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создаёт оценочные обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков. Величина оценочного обязательства на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство возникает вследствие прошлых событий хозяйственной деятельности, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом. Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

1.13. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса. При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает отложенные налоговые активы и обязательства развернуто. Величина текущего налога на прибыль определяется в бухгалтерском учете на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации.

1.14. Отчет о движении денежных средств

Высоколиквидные финансовые вложения (средства Общества на депозитных счетах открытых в кредитных организациях на срок не более 3-х месяцев) классифицируются Обществом в качестве денежных эквивалентов.

Пересчет в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте для целей составления "Отчета о движении денежных" средств производится по курсу на дату совершения операции.

1.15. Изменения в учетной политике

В учетную политику общества на 2022 год внесены изменения в способы ведения бухгалтерского учета следующих активов:

- ✓ основных средств и капитальных вложений, обусловленные вступлением в силу новых нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету ФСБУ 6/2020 «основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). Отражение последствий изменения в части перехода на стандарт ФСБУ 6/2020 общество осуществило путем единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на конец периода, предшествующего отчетному – на 31.12.2021 г. без пересчета сравнительных бухгалтерской (финансовой отчетности).

- ✓ Товаров. В фактическую себестоимость товаров включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимых до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары".

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

В результате изменений учетной политики произведена корректировка данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 г. Подробная информация представлена в нижеприведенной таблице (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	1 164	84 281	85 445
Отложенные налоговые активы	1180	940	20 013	20 953
Итого по разделу I	1100	2 228	104 294	106 522
БАЛАНС	1600	760 703	104 294	864 997
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	278 321	109	278 430
Итого по разделу III	1300	278 331	109	278 440
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	49	20 040	20 089
Прочие обязательства	1450	0	84 145	84 145
Итого по разделу IV	1400	49	104 185	104 234
БАЛАНС	1700	760 703	104 294	864 997

2. Раскрытие отдельных показателей отчетности

3.1. Нематериальные активы

В составе Нематериальных активов отражены принадлежащие Обществу товарные знаки, исключительные права на использование результата интеллектуальной деятельности.

Обществу принадлежат исключительные права на следующие товарные знаки:

Товарный знак		Номер	Дата регистрации	Дата окончания
FOOT PROFI	FOOT PROFI	698532	15.02.2019	12.05.2028
ФУТ ПРОФИ	ФУТ ПРОФИ	698533	15.02.2019	12.05.2028
	FOOTPROFI FOOT PROFI	386592	12.08.2009	15.05.2028
	CONDEVIE ONDEVIE CONDE VIE ONDE CONDEVIE ONDEVIE	304218	04.04.2006	22.12.2024
	FOOT PROFI	299249	07.12.2005	19.02.2024
ALL SEASON OF BEAUTY	SEASON BEAUTY ALL SEASON OF BEAUTY	288272	05.05.2005	13.05.2024
	PLASTEK	284080	14.03.2005	25.03.2033
	P P	263888	20.02.2004	25.03.2033
	CONDEVIE CONDE VIE ONDEVIE	255367	12.09.2003	09.10.2032

Подробная информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в таблицах 1.1-1.5 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2022 год.

3.2. Основные средства

Подробная информация о наличии и движении основных средств представлена в таблицах 2.1 – 2.4 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2022 год.

Права пользования активом (ППА) отражены в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства» в составе основных средств вместе с собственными основными средствами (п. 47 Международного стандарта финансовой отчетности (IFRS) 16 "Аренда" (введен в действие на территории Российской Федерации Приказом Минфина России от 11.07.2016 N 111н), Рекомендация N P-92/2018-КпР "Право пользования активом")

Подробная информация о стоимости ППА по группам учета основных средств в представлена в нижеприведенной таблице (тыс. руб.)

Наименование показателя	Балансовая стоимость на 31.12.2022	Балансовая стоимость на 31.12.2021
Транспортные средства	6 469	1 868
Здания	93 457	135 243
ВСЕГО	99 926	137 111

Незавершенные капитальные вложения в учете Общества на отчетную дату отсутствуют.

3.3. Финансовые вложения

В качестве финансового вложения Общества отражен вклад в уставный капитал ЧОУ ДПО "Учебный центр "Пластэк" ИНН 7813122209 в размере 12 800 рублей. Финансовых вложения Общества, срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев указываются по строке 1240 Бухгалтерского баланса.

Подробная информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в таблицах 3.1 и 3.2 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2022 год.

У Общества имеются все основания полагать, что задолженность по займам выданным будет погашена. Дебиторы не имеют признаков банкротства, и обладают достаточными активами для погашения долга. Обществом проведена оценка финансовых вложений в виде займов выданных на обесценение. По результатам проверки обесценение финансовых вложений не выявлено. Принимая во внимание вышеизложенное резерв под обесценение финансовых вложений в отношении указанной задолженности не создается.

3.4. Материально-производственные запасы и покупные товары

Подробная информация о наличии и движении материально производственных запасов представлена в таблицах 4.1 и 4.2 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2022 год.

Обществом проведена проверка МПЗ на обесценение, в результате фактов обесценения запасов не выявлено, нет намерения реализации товаров по цене ниже себестоимости, товары реализуются с прибылью. В связи с отсутствием возможных убытков при продаже товаров резерв под снижение стоимости запасов не создается.

Расходы будущих периодов (РБП) отражаются в бухгалтерском балансе в следующем порядке:

- РБП в виде расходов на страхование транспортных средств отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность»
- РБП в виде расходов на приобретение доступа к базам данных, компьютерных программ, неисключительных прав на их использование:
 - со сроком списания менее 12 месяцев по строке 1260 «Прочие оборотные активы»;
 - со сроком списания свыше 12 месяцев по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

Подробная информация о распределении расходов будущих периодов по строкам бухгалтерского баланса представлена в нижеприведенной таблице (тыс. руб.)

Вид актива в балансе	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Прочие внеоборотные активы (строка 1190)	227	-	-
Дебиторская задолженность (строка 1230)	236	155	-
Прочие оборотные активы (строка 1260)	113	8	101
ВСЕГО	576	163	101

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Подробная информация о составе дебиторской задолженности представлена в таблицах 5.1 и 5.2 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2022 год.

Величина резерва по сомнительным долгам на 31 декабря 2021 – 1750 тыс. руб., на 31 декабря 2021 – 273 тыс. руб., на 31 декабря 2020 - 35 тыс. руб.

Подробная информация о составе кредиторской задолженности представлена в таблицах 5.3 и 5.4 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2022 год.

Арендные обязательства отражены в бухгалтерском балансе по строке 1450 «Прочие обязательства» в приведенной стоимости без НДС (п. 7, п. 15 ФСБУ 25).

3.6. Капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей его участников. Величина уставного капитала соответствует размеру, установленному в уставе Общества.

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2022, 31.12.2021 и 31.12.2020 был полностью оплачен.

В бухгалтерском учете Общества внесены корректировки в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА", ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в результате уточнены статьи бухгалтерского баланса (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	278 321	109	278 430
Итого по разделу III	1300	278 321	109	278 430

3.7. Доходы

Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость) составила:

- ✓ в 2021 году 478 367 тыс. руб.
- ✓ в 2021 году 483 163 тыс. руб.

в т.ч. по структурным подразделениям (тыс. руб.):

Наименование	Адрес	КПП	Выручка 2022 год (без НДС)	Выручка 2021 год (без НДС)
ООО "ПЛАСТЭК"	г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Введенский, ул. Зверинская, д. 33, литера А, помещ. 14-Н	781301001	90 507	83 544
Обособленное подразделение "Пластэк- Столица"	г. Москва, ул. Складочная, д.1, стр. 18	771545001	218 801	253 072
Обособленное подразделение "Пластэк- Урал"	г. Екатеринбург, ул. 8 марта, д.194, литер А	667945001	93 991	64 481
Обособленное подразделение "Пластэк- Сибирь"	г. Новосибирск, ул. Вокзальная магистраль, д.18	540745001	75 069	82 066
ВСЕГО			478 368	483 163

3.8. Расходы по обычным видам деятельности

Подробная информация о расходах по обычным видам деятельности представлена в нижеприведенной таблице (тыс. руб.)

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды	81 990	61 864
Арендные платежи, включая амортизацию ППА	44 066	45 671
Транспортные расходы	5 261	10 256
Прочие	25 323	25 495
Итого по строке 2210 Формы 2 "Коммерческие расходы"	156 640	143 286

3.9. Прочие доходы и расходы

Подробная информация о прочих доходов Общества представлена в нижеприведенной таблице (тыс. руб.)

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Аренда (субаренда) имущества	2 459	9 291
Проценты к получению	5 815	5 227
Курсовые разницы	589	2 552
Безвозмездное получение имущества	4 586	1 448
Доходы возникшие в связи с расторжением/изменением договора аренды	5 933	0
Прочие	2 048	2 266
Итого по строкам Формы 2 2320 "Проценты к получению", 2340 "Прочие доходы"	21 430	20 784

Подробная информация о прочих расходах Общества представлена в нижеприведенной таблице (тыс. руб.)

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Банковские услуги	947	766
Проценты к уплате	0	27
Курсовые разницы	3 095	1 719
Покупка валюты - отклонения курса от курса, установленного ЦБ РФ	1 953	1 335
Расходы возникшие в связи с расторжением/изменением договора аренды	5 676	0
Потери от стихийных бедствий, пожаров, аварий и других чрезвычайных ситуаций	0	30 454
Прочие	10 699	11 793
Итого по строкам Формы 2 2330 "Проценты к уплате", 2350 "Прочие расходы"	22 370	46 094

3.10. Налог на прибыль организации

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерской отчетности должна отражаться следующая информация (тыс. руб.):

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета	96 843	76 318
Сумма условного расхода по налогу на прибыль	19 369	15 264
Налогооблагаемая прибыль по данным налогового учета	94 085	78 702
Ставка налога на прибыль, %	20	20
Расходы по текущему налогу на прибыль	18 817	15 739
Отложенный налог на прибыль	-731	41
Налог на прибыль Форма 2 строка 2410 "Налог на прибыль"	19 548	15 698

3.11. Отчет о движении денежных средств

На отчетную дату замороженных и арестованных счетов нет

В таблице ниже представлены остатки денежных средств и денежных эквивалентов (тыс. руб.).

На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
10 475	15 161	12 770

В соответствии с пп. "б" п. 16 ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств" сумма НДС отражена свернуто по строке 4119 "прочие поступления" за отчетный периоды Январь - Декабрь 2022 г и Январь - Декабрь 2021 г.

3.12. Расчеты со связанными сторонами

В таблице ниже представлены расшифровки операций со связанными сторонами (тыс. руб.)

Связанная сторона	Связь	Характер взаимодействия	Остаток на начало периода	Поступило	Выбыло	Остаток на конец периода
2021 год						
Поздеев Валерий Витальевич	учредитель с долей 100%	Выплата дивидендов	0	13 181	13 181	0
Поздеев Валерий Витальевич ИП	учредитель с долей 100%	Предоставление помещений в аренду	456	5 490	5 946	0
		Предоставление займа	600	0	600	0
		Предоставление займа. Проценты	336	27	363	0
		Оказание услуг (доход)	3	3	0	6
АНО ДПО "Учебный центр "Пластэк-Столица"	Дочерняя организация	Предоставление помещения в субаренду (доход)	9660	8 280	2 070	15870
АНО ДПО Учебный центр "Пластэк-Урал"	Дочерняя организация	Авансы полученные в счет поставки товара (доход)	2 328	0	0	2 328
ЧОУ ДПО "Учебный центр "Пластэк"	Дочерняя организация	Займы выданные	226	0	0	226
		Займы выданные. Проценты	4	7	0	11
		Оказание услуг (доход)	6	3	0	9
		Поставка товара (доход)	1 758	0	0	1 758
2021 год						
Поздеев Валерий Витальевич	учредитель с долей 100%	Выплата дивидендов	0	41 384	41 384	0
Поздеев Валерий Витальевич ИП	учредитель с долей 100%	Предоставление помещений в аренду	0	5 490	5 490	0
		Предоставление займа	0	0	600	0
		Векселя выданные	0	319 300	0	319 300
		Оказание услуг (доход)	6	3	8	1
АНО ДПО "Учебный центр "Пластэк-Столица"	Дочерняя организация	Предоставление помещения в субаренду (доход)	15 870	0	3 450	12 420
			0	126	126	0
АНО ДПО Учебный центр "Пластэк-Урал"	Дочерняя организация	Авансы полученные в счет поставки товара (доход)	2 328	0	0	2 328
ЧОУ ДПО "Учебный центр "Пластэк"	Дочерняя организация	Займы выданные	226	0	226	0
		Займы выданные. Проценты	11	2	13	0

		Оказание услуг (доход)	9	3	10	2
		Поставка товара (доход)	1 758	450	2 208	0
АНО ДПО "УЧЕБНЫЙ ЦЕНТР "ПЛАСТЭК-СИБИРЬ"	Дочерняя организация	Оказание услуг (расход)	0	50	50	0

3.13. Вознаграждение, выплачиваемое основному управленческому персоналу

В 2022 году основному управленческому персоналу была начислена и выплачена оплата труда в общей сумме 7 098 тыс. руб. (в 2020 году – 2 608 тыс. руб.); на оплату труда были начислены страховые взносы в сумме 1 239 тыс. руб. (в 2020 году - 555 тыс. руб.)

Выплат в виде долгосрочных вознаграждений (подлежащих выплате по истечении 12 месяцев), вознаграждений по окончании трудовой деятельности, вознаграждений в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплат на их основе и иных вознаграждений не производилось.

3.14. Информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах.

Подробная информация об оценочных обязательствах представлена в разделе 7 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2022 год.

По состоянию на отчетную дату Общество является стороной судебного разбирательства. Дело А60-36057/2021 рассматривает Арбитражный суд Свердловской области. Сторонами по делу выступают:

Истцы

- ООО ДОМОТЕХНИКА УРАЛ
- ООО ПЛАСТЭК
- ОАО "Уралмежавтотранс"
- ФГБУ "СУДЕБНО-ЭКСПЕРТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ ПРОТИВОПОЖАРНОЙ СЛУЖБЫ "ИСПЫТАТЕЛЬНАЯ ПОЖАРНАЯ ЛАБОРАТОРИЯ" ПО ИРКУТСКОЙ ОБЛАСТИ
- ИП Шапиро Александр Маркович
- ООО ТЕХЭНКОМ
- ООО "ПРОМРЕСУРС"
- ООО ДУКАН

Ответчики

- ООО ПЛАСТЭК
- ООО ПРОМРЕСУРС
- АО УРАЛМЕЖАВТОТРАНС
- ООО "Домотехника Урал"

Сторонами предъявлены требования о взыскании с ответчиков ущерба от пожара в размере:

- Шапиро Александра Марковича о взыскании 1 166 865 руб.
- ООО «Домотехника Урал» о взыскании 13 225 365 руб. 09 коп.
- ООО «УРАЛМЕЖАВТОТРАНС» о взыскании 2 082 782 руб. 74 коп.
- ООО «ДУКАН» о взыскании 1 820 338 руб.
- ООО «ТЭК» о взыскании 1 845 950 руб. 39 коп.
- ООО «ПЛАСТЭК» о взыскании 30 453 811 руб. 39 коп.

Производство по делу приостановлено до получения результатов экспертизы. На момент подготовки бухгалтерской отчетности не возможно определенно установить исход дела и его влияние на финансовое состояние Общества. В связи с невозможностью предсказать исход дела и возможное уменьшение или поступление экономических выгод условные активы или обязательства Обществом не отражаются.

3.15. Обеспечения. Государственная помощь

В учете Общества факты по полученным и выданным обеспечениям обязательств не отражались.

Государственная помощь в отчетном периоде Обществу не предоставлялась.

3.16. События после отчетной даты

24 февраля 2022 года на фоне обострения геополитического конфликта в Украине ряд иностранных государств объявили в отношении финансового, оборонного, машиностроительного и авиационного секторов российской экономики, а также ее отдельных граждан экономические санкции.

Данные факторы привели к росту нестабильности на внутреннем финансовом рынке, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, а также волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа, приостановлению или разрыву деловых отношений между партнерами в условиях неопределенности применения нового санкционного законодательства.

Введенные санкции напрямую не затрагивают Общество, однако по мнению руководства, их последствия косвенным образом могут повлиять на финансовое состояние, финансовые результаты и движение денежных средств в будущем.

Влияние указанных событий февраля 2022 года на деятельность Общества будет зависеть от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени адаптации российской экономики к введенным санкциям.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, по мнению руководства Общества, финансовые последствия сложившейся ситуации не поддаются надежной оценке.

Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты

Руководство Общества считает, что оно принимает надлежащие меры для поддержания экономической устойчивости Общества в текущих условиях, позволяющие обеспечить бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами. Общество не имеет намерения сокращения продаж или прекращения деятельности.

3.17. Информация по прекращаемой деятельности, если применимо (ПБУ 16/02)

Общество не имеет намерения существенного сокращения продаж или прекращения деятельности.

3.18. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Общество подвержено валютному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

Валютный риск

Большая часть договоров на и поставку товаров заключены в иностранных валютах. Изменения курсов валют могут привести к изменению стоимости товары поставщиков.

Кредитный риск

Кредитный риск - это возможность потерь вследствие неспособности контрагента выполнить свои контрактные обязательства. К числу финансовых инструментов, которые теоретически могут привести к повышению кредитного риска, относятся краткосрочные инвестиции, дебиторская задолженность, долгосрочные депозиты. К числу мер профилактического характера, направленных на снижение кредитного риска, относятся получение авансовых платежей и иного обеспечения, установление взаимоотношений с контрагентами, платежеспособность которых отслеживается на постоянной основе на основании их кредитной истории и присвоенных им кредитных рейтингов.

Риск ликвидности

Риск ликвидности (неплатежеспособности) является одним из основных видов финансового риска и связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. С целью минимизации риска неплатежеспособности Общество уделяет большое внимание сбалансированной структуре будущих расходов и ожидаемых доходов, составлению прогноза известных будущих платежей, анализу и выявлению тенденций по объему неопределенных платежей. Тем не менее, неопределенность будущих платежей требует поддержания резерва ликвидных средств, что влечет способность привлекать, в случае необходимости, заемные средства и самостоятельно генерировать денежный поток. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством еженедельного анализа и планирования собственной ликвидности, выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с принятыми политиками Общества, планами руководства, и другими факторами. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

Правовые риски

Общество строит свою деятельность на основе строгого соответствия налоговому, таможенному и валютному законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в них, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах правоприменительной практики. Существующие недостатки российской правовой системы и российского законодательства приводят к созданию атмосферы неопределенности в области коммерческой деятельности, что может существенно отразиться на уровне финансового благосостояния Общества. Такая неопределенность во многих случаях, пусть и в меньшей степени, но присутствует и в странах с более развитой правовой базой рыночной экономики. К таковым недостаткам следует отнести:

- быстрое развитие российской правовой системы и, как результат, встречающееся несоответствие между законами, указами главы государства и распоряжениями, решениями, постановлениями и другими актами правительства, министерств и местных органов. Кроме того, ряд основополагающих и отраслевых российских законов был введен в действие лишь в недавнее время и зачастую отсутствуют подзаконные акты, призванные обеспечивать применение отдельных законов;
- непоследовательность судебных инстанций в реализации принципа единообразия судебной и арбитражной практики, неверное толкование судами норм российского законодательства, особенно в сфере торгового и корпоративного законодательства;
- недостаточная эффективность судебной системы.

Перечисленные недостатки могут неблагоприятно отразиться на способности Общества добиваться осуществления прав, а также защищать себя в случае предъявления претензий другими лицам

Генеральный директор

Орлов Валерий Валентинович

31.03.2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ПЛАСТЭК"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	84	111	139
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	101 182	85 445	689
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	4 013	13	-
Отложенные налоговые активы	1180	24 986	20 953	874
Прочие внеоборотные активы	1190	227	-	-
Запасы	1210	407 928	425 214	412 208
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	22	400	731
Дебиторская задолженность*	1230	134 816	145 364	120 481
Финансовые вложения краткосрочные	1240	170 412	172 328	165 815
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 475	15 161	12 770
Прочие оборотные активы	1260	112	8	101
ИТОГО активы	-	854 257	864 997	713 808
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	936
Отложенные налоговые обязательства	1420	24 854	20 089	24
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	388 232	84 145	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	120 861	477 897	477 527
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	5 965	4 426	4 336
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	539 912	586 557	482 823
Стоимость чистых активов	-	314 345	278 440	230 985

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	480	(369)	-	-	-	(27)	-	-	-	480	(396)
	5110	за 2021г.	480	(341)	-	-	-	(28)	-	-	-	480	(369)
в том числе:													
Исключительные права на использование результата интеллектуальной деятельности	5101	за 2022г.	64	(64)	-	-	-	-	-	-	-	64	(64)
	5111	за 2021г.	64	(64)	-	-	-	-	-	-	-	64	(64)
Исключительное право владельца на товарный знак	5102	за 2022г.	416	(305)	-	-	-	(27)	-	-	-	416	(332)
	5112	за 2021г.	416	(277)	-	-	-	(28)	-	-	-	416	(305)

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	8	7	7
в том числе:				
Исключительные права на использование результата интеллектуальной деятельности	5131	1	1	1
Исключительное право владельца на товарный знак	5132	7	6	6

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

[illegible]

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.	-	62 654	-	(62 654)	-
	5250	за 2021г.	-	85 425	-	(85 425)	-
в том числе:							
Офисное оборудование	5241	за 2022г.	-	369	-	(369)	-
	5251	за 2021г.	-	778	-	(778)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5242	за 2022г.	-	520	-	(520)	-
	5252	за 2021г.	-	191	-	(191)	-
Здания	5243	за 2022г.	-	55 554	-	(55 554)	-
	5253	за 2021г.	-	82 588	-	(82 588)	-
Транспортные средства	5244	за 2022г.	-	6 211	-	(6 211)	-
	5254	за 2021г.	-	1 868	-	(1 868)	-

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	17	-
в том числе:			
Офисное оборудование	5261	17	-
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	3 404	5 105	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	99 927	137 111	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	831
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	13	-	4 000	-	-	-	-	4 013	-
	5311	за 2021г.	-	-	13	-	-	-	-	13	-
в том числе:											
Вклад в уставный капитал	5302	за 2022г.	13	-	-	-	-	-	-	13	-
	5312	за 2021г.	-	-	13	-	-	-	-	13	-
Займы выданные	5303	за 2022г.	-	-	4 000	-	-	-	-	4 000	-
	5313	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	172 328	-	50	(1 966)	-	-	-	170 412	-
	5315	за 2021г.	165 815	-	8 320	(1 807)	-	-	-	172 328	-
в том числе:											
Займы выданные	5306	за 2022г.	172 328	-	50	(1 966)	-	-	-	170 412	-
	5316	за 2021г.	165 815	-	8 320	(1 807)	-	-	-	172 328	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	172 341	-	4 050	(1 966)	-	-	-	174 425	-
	5310	за 2021г.	165 815	-	8 333	(1 807)	-	-	-	172 341	-

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	425 214	-	425 214	219 152	(236 438)	-	-	X		407 928	-	407 928
	5420	за 2021г.	412 208	-	412 208	305 447	(292 441)	-	-	X		425 214	-	425 214
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	230	-	230	6 869	(7 231)	-	-	631		499	-	499
	5421	за 2021г.	4 847	-	4 847	7 877	(11 302)	-	-	(1 192)		230	-	230
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	412 306	-	412 306	212 283	(223 945)	-	-	(631)		400 013	-	400 013
	5423	за 2021г.	394 475	-	394 475	290 448	(273 809)	-	-	1 192		412 306	-	412 306
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	1	(1)	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	12 678	-	12 678	-	(5 262)	-	-	-		7 416	-	7 416
	5426	за 2021г.	12 886	-	12 886	7 121	(7 329)	-	-	-		12 678	-	12 678
	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	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	145 637	(273)	45 641	-	(54 712)	-	(273)	-	-	-	136 566	(1 750)
	5530	за 2021г.	120 516	(35)	86 367	-	(61 238)	(8)	(35)	-	-	-	145 637	(273)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	88 609	(273)	12 746	-	(35 657)	-	(273)	-	-	-	65 698	(1 750)
	5531	за 2021г.	67 798	(35)	35 842	-	(15 031)	-	(35)	-	-	-	88 609	(273)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	11 020	-	2 567	-	(3 294)	-	-	-	-	-	10 293	-
	5532	за 2021г.	13 015	-	5 977	-	(7 972)	-	-	-	-	-	11 020	-
Прочая	5513	за 2022г.	34 688	-	7 752	-	(4 916)	-	-	-	-	-	37 524	-
	5533	за 2021г.	25 172	-	34 263	-	(24 739)	(8)	-	-	-	-	34 688	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2022г.	8 296	-	244	-	(7 822)	-	-	-	X	X	718	-
	5534	за 2021г.	6 127	-	7 280	-	(5 111)	-	-	-	X	X	8 296	-
Авансы выданные под запасы	5515	за 2022г.	3 024	-	22 332	-	(3 023)	-	-	-	X	X	22 333	-
	5535	за 2021г.	8 404	-	3 005	-	(8 385)	-	-	-	X	X	3 024	-
Итого	5500	за 2022г.	145 637	(273)	45 641	-	(54 712)	-	(273)	X	-	-	136 566	(1 750)
	5520	за 2021г.	120 516	(35)	86 367	-	(61 238)	(8)	(35)	X	-	-	145 637	(273)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	295 300	-	-	-	-	-	-	295 300
	5571	за 2021г.	936	-	27	(963)	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	936	-	27	(963)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	295 300	-	-	-	-	-	-	295 300
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	477 897	46 015	10	(403 061)	-	-	-	-	120 861
	5580	за 2021г.	477 527	46 602	264	(46 496)	-	-	-	-	477 897
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	461 712	34 229	-	(389 913)	-	-	-	-	106 028
	5581	за 2021г.	462 770	33 702	1	(34 761)	-	-	-	-	461 712
авансы полученные	5562	за 2022г.	8 644	5 235	-	(5 615)	-	-	-	-	8 264
	5582	за 2021г.	9 133	5 643	-	(6 132)	-	-	-	-	8 644
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	7 522	6 487	10	(7 517)	-	-	-	-	6 502
	5583	за 2021г.	5 600	7 257	263	(5 598)	-	-	-	-	7 522
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	19	64	-	(16)	-	-	-	-	67
	5586	за 2021г.	24	-	-	(5)	-	-	-	-	19
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	477 897	341 315	10	(403 061)	-	X	-	-	416 161
	5570	за 2021г.	478 463	46 602	291	(47 459)	-	X	-	-	477 897

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	7 141	13 638
Расходы на оплату труда	5620	67 880	50 589
Отчисления на социальные нужды	5630	14 109	11 275
Амортизация	5640	42 934	522
Прочие затраты	5650	19 314	67 470
Итого по элементам	5660	151 378	143 494
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	211 652	255 664
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(17 623)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	17 555	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	380 585	381 535

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 426	5 187	(3 648)	-	5 965
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	4 426	5 187	(3 648)	-	5 965

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	-	-	-

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	-		-	
Бюджетные кредиты - всего			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-
в том числе:						