Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	8 075	3 853	11 928
Итого по разделу I	**1100**	**8 381**	**3 853**	**12 234**
БАЛАНС	**1600**	**1 094 482**	**3 853**	**1 098 335**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	839 436	2 790	842 225
Итого по разделу III	**1300**	**839 536**	**2 790**	**842 325**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	174	1 064	1 238
Итого по разделу IV	**1400**	**174**	**1 064**	**1 238**
БАЛАНС	**1700**	**1 094 482**	**3 853**	**1 098 335**

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 "Основные средства", осуществлялось альтернативным способом, в упрощенном порядке (п. 49 ФСБУ 6/2020)
Произошла корректировка данных на 31.12.2021г.
Изменения отражены в таблице.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	20 759	(8 832)	30 613	(18 489)	4 701	(2 781)	-	-	-	32 884	(6 911)
	5210	за 2021г.	36 943	(26 777)	1 745	(2 660)	1 834	(3 224)	-	-	-	36 241	(28 167)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2022г.	2 309	(1 424)	-	(735)	735	(206)	-	-	-	1 574	(896)
	5211	за 2021г.	3 483	(3 273)	106	-	-	(136)	-	-	-	3 589	(3 409)
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	2 183	(857)	-	-	-	(271)	-	-	-	2 183	(1 128)
	5212	за 2021г.	7 447	(4 420)	482	-	-	(1 567)	-	-	-	8 079	(5 987)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	6 721	(4 630)	-	(2 658)	2 653	(522)	-	-	-	4 064	(2 500)
	5213	за 2021г.	9 657	(8 878)	1 157	(494)	494	(517)	-	-	-	10 320	(8 902)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2022г.	1 805	(1 201)	133	(594)	594	(116)	-	-	-	1 344	(724)
	5214	за 2021г.	6 981	(6 744)	-	(565)	475	(61)	-	-	-	6 481	(6 330)
Транспортные средства	5205	за 2022г.	7 741	(718)	30 480	(14 502)	719	(1 664)	-	-	-	23 719	(1 663)
	5215	за 2021г.	9 374	(3 462)	-	(1 601)	866	(942)	-	-	-	7 772	(3 539)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	325 450	-	2 960 835	3 286 285	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	373 525	-	4 396 207	(4 444 282)	-	-	-	325 450	-
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.	325 450	-	2 960 835	3 286 285	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	373 525	-	4 396 207	(4 444 282)	-	-	-	325 450	-

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.	323 647	-	323 647	1 032 599	(1 172 136)	-	-	X	184 110	-	184 110
	5420	за 2021г.	289 959	-	289 959	3 339 780	(3 303 017)	-	-	X	326 721	-	326 721
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	795	-	795	168 676	(168 673)	-	-	155	798	-	798
	5421	за 2021г.	793	-	793	255 335	(255 333)	-	-	84	795	-	795
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	322 852	-	322 852	616 026	(755 573)	-	-	81 029	183 305	-	183 305
	5423	за 2021г.	285 936	-	285 936	2 678 091	(2 641 175)	-	-	243 592	322 852	-	322 852
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	3 074	-	3 074	45 986	(45 357)	-	-	-	3 703	-	3 703
	5424	за 2021г.	2 858	-	2 858	84 140	(83 923)	-	-	-	3 074	-	3 074
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	185 041	(185 041)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	219 898	(219 898)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	62 856	(62 849)	-	-	-	7	-	7
	5426	за 2021г.	372	-	372	102 316	(102 688)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	года	На конец периода	
			учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным 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.	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	59 057	48 346	-
	5530	за 2021г.	53 218	59 057	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	34 624	16 014	-
	5531	за 2021г.	23 616	34 624	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	5 272	5 374	-
	5532	за 2021г.	6 610	5 272	-
Прочая	5513	за 2022г.	19 161	29 039	-
	5533	за 2021г.	22 992	19 161	-
	5514	за 2022г.	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	59 057	48 346	-
	5520	за 2021г.	53 218	59 057	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-
	5571	за 2021г.	-	-
в том числе:				
кредиты	5552	за 2022г.	-	-
	5572	за 2021г.	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	723 952
	5573	за 2021г.	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-
	5574	за 2021г.	-	-
	5555	за 2022г.	-	-
	5575	за 2021г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	254 772	86 064
	5580	за 2021г.	253 687	254 772
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	142 357	31 639
	5581	за 2021г.	137 738	142 357
авансы полученные	5562	за 2022г.	61 862	13 320
	5582	за 2021г.	85 009	61 862
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	24 162	21 878
	5583	за 2021г.	3 754	24 162
кредиты	5564	за 2022г.	-	-
	5584	за 2021г.	14 970	-
займы	5565	за 2022г.	-	3 341
	5585	за 2021г.	-	-
прочая	5566	за 2022г.	26 821	15 886
	5586	за 2021г.	12 216	26 391
	5567	за 2022г.	-	-
	5587	за 2021г.	-	-
Итого	5550	за 2022г.	254 772	86 064
	5570	за 2021г.	253 687	254 772

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	113 219	142 931
Расходы на оплату труда	5620	70 649	79 704
Отчисления на социальные нужды	5630	20 984	18 464
Амортизация	5640	2 781	3 224
Прочие затраты	5650	111 639	146 115
Итого по элементам	5660	319 272	390 438
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	570 599	2 258 232
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	889 871	2 648 670

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

Руководитель _____ **Бяков Константин Николаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 февраля 2023 г.