Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики

Наименования показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	2486	8486	10972
Отложенные налоговые активы	1180	-	2308	2308
Прочие внеоборотные активы	1190	314	4	318
Итого по разделу I	**1100**	**5124**	**10794**	**16235**
БАЛАНС	**1600**	**562161**	**10798**	**572959**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	158732	(5457)	133275
Итого по разделу III	**1300**	**138742**	**(5457)**	**133285**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	7735	7735
Прочие обязательства	1450	-	8500	8500
Итого по разделу IV	**1400**	**4049**	**16235**	**20284**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	1520	419051	20	419071
Итого по разделу V	**1500**	**419370**	**20**	**419390**
БАЛАНС	**1700**	**562161**	**10798**	**572959**

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.	-	-	2 637	-	-	(352)	-	-	-	2 637	(352)
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022г.	-	-	2 637	-	-	(352)	-	-	-	2 637	(352)
	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	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	2 637	165	-	(2 637)	165
	5190	за 2021г.	2 337	300	-	-	2 637
в том числе: Мобильное приложение	5181	за 2022г.	2 637	-	-	(2 637)	-
	5191	за 2021г.	2 337	300	-	-	2 637

Руководитель _____ **Путьмаков Андрей Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	11 135	(163)	28 154	-	-	(5 317)	-	-	-	39 289	(5 480)
	5210	за 2021г.	72	(27)	2 456	-	-	(123)	-	-	-	2 636	(150)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	-	-	5 136	-	-	(162)	-	-	-	5 136	(162)
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	30 337	(2 184)	(28 154)	-
	5250	за 2021г.	-	2 456	-	(2 456)	-
в том числе: ОФИС	5241	за 2022г.	-	8 380	-	(8 380)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Путьмаков Андрей Анатольевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы	5302	за 2022г.	213 835	-	376 354	144 505	-	-	-	445 684	-
	5312	за 2021г.	280	-	236 905	23 350	-	-	-	213 835	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Путьмаков Андрей Анатольевич

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	206 669	-	206 669	615 222	(561 276)	-	-	X	260 615	-	260 615
	5420	за 2021г.	70 338	-	70 338	704 000	(567 670)	-	-	X	206 669	-	206 669
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	70 096	(70 021)	-	-	409	75	-	75
	5421	за 2021г.	29 453	-	29 453	143 403	(172 856)	-	-	327	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	59 766	-	59 766	39 613	(40 123)	-	-	10 101	59 256	-	59 256
	5422	за 2021г.	18 205	-	18 205	112 853	(71 292)	-	-	-	59 766	-	59 766
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	64 759	-	64 759	243 818	(230 654)	-	-	37 899	77 922	-	77 922
	5423	за 2021г.	15 740	-	15 740	83 010	(33 991)	-	-	200 147	64 759	-	64 759
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	82 144	-	82 144	207 716	(166 498)	-	-	-	123 362	-	123 362
	5425	за 2021г.	6 941	-	6 941	193 643	(118 439)	-	-	-	82 144	-	82 144
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	53 980	(53 980)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	171 092	(171 092)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Путьмаков Андрей Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	52 172	-	17 714	-	(42 627)	-	-	-	1 789	12 168	41 216	(4 037)
	5530	за 2021г.	51 282	-	45 654	-	(45 204)	-	-	-	-	440	52 172	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	26 206	-	406	-	(24 543)	-	-	-	-	-	2 069	-
	5531	за 2021г.	7 797	-	22 693	-	(4 284)	-	-	-	-	-	26 206	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	24 948	-	17 246	-	(15 681)	-	-	-	-	-	26 514	(4 037)
	5532	за 2021г.	43 350	-	22 514	-	(40 916)	-	-	-	-	-	24 948	-
Прочая	5513	за 2022г.	1 017	-	62	-	(2 403)	-	-	-	1 789	12 168	12 633	-
	5533	за 2021г.	134	-	446	-	(4)	-	-	-	-	440	1 017	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	52 172	-	17 714	-	(42 627)	-	-	X	1 789	12 168	41 216	(4 037)
	5520	за 2021г.	51 282	-	45 654	-	(45 204)	-	-	X	-	440	52 172	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	49 900	-	-	-	-	-	-	49 900
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	4 049	5 310	-	(3 000)	-	-	-	-	6 359
	5573	за 2021г.	4 969	7 695	-	(8 615)	-	-	-	-	4 049
прочая	5554	за 2022г.	13 467	-	-	(1 970)	-	-	-	-	11 497
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	415 742	335 235	2 036	(224 030)	-	-	1 789	12 168	542 939
	5580	за 2021г.	126 188	360 196	201	(71 283)	-	-	-	440	415 742
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	150 249	225 822	-	(12 270)	-	-	-	-	363 801
	5581	за 2021г.	17 691	140 689	-	(8 131)	-	-	-	-	150 249
авансы полученные	5562	за 2022г.	261 821	109 493	-	(194 240)	-	-	-	-	177 074
	5582	за 2021г.	106 432	216 314	-	(60 925)	-	-	-	-	261 821
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	2 448	(79)	218	(14 480)	-	-	1 789	12 168	2 064
	5583	за 2021г.	1 586	2 246	201	(2 026)	-	-	-	440	2 448
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	1 817	(1 817)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	1 224	-	-	(1 224)	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	479	946	-	(201)	-	-	-	-	1 224
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	415 742	335 235	2 036	(224 030)	-	X	1 789	12 168	542 939
	5570	за 2021г.	126 188	360 196	201	(71 283)	-	X	-	440	415 742

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 _____ **Путьмаков Андрей Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	59 020	166 418
Расходы на оплату труда	5620	8 724	6 308
Отчисления на социальные нужды	5630	2 111	1 539
Амортизация	5640	5 669	56
Прочие затраты	5650	207 724	194 484
Итого по элементам	5660	283 248	368 805
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(53 871)	(165 784)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	229 377	203 021

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

Руководитель _____ **Путьмаков Андрей Анатольевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	319	744	(838)	(3)	222

Руководитель _____ Путьмаков Андрей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ФАКТ"

(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	2 450	2 637	2 337
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	33 809	10 972	44
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 853	2 308	-
Прочие внеоборотные активы	1190	318	318	-
Запасы	1210	260 615	206 669	70 338
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	37 179	52 939	51 282
Финансовые вложения краткосрочные	1240	445 693	213 835	280
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 471	80 722	23 837
Прочие оборотные активы	1260	284	2 559	234
ИТОГО активы	-	790 670	572 959	148 353
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	56 259	4 049	4 969
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 939	7 735	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	7 728	8 500	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	542 939	419 071	126 188
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	222	319	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	610 088	439 673	131 157
Стоимость чистых активов	-	180 582	133 286	17 196

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