

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2022 год

1. Сведения об обществе

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «РУССКИЙ СТРОИТЕЛЬ»

Сокращенное наименование: ООО «РУССКИЙ СТРОИТЕЛЬ».

Юридический адрес: 115054, г. Москва, Большой Строченовский пер., д.7, офис 507

Фактический (почтовый) адрес совпадает с юридическим.

Основной государственный регистрационный номер: 1157746554206

Организация создана путем реорганизации в форме преобразования Закрытого акционерного общества «РУССКИЙ СТРОИТЕЛЬ» 18.06.2015 г.

Уставный капитал: 2 200 000 (Два миллиона двести тысяч) рублей.

Участниками общества являются физические лица граждане Российской Федерации 100%. Уставный капитал оплачен полностью.

Участники общества:

- **Каракаш-Солодовников Владимир Ильич** – доля в уставном капитале 45 %;
- **Черченко Валерий Александрович** - доля в уставном капитале 45 %;
- **Максименкова Анна Анатольевна** - доля в уставном капитале 10 %.

Единоличный исполнительный орган общества: Генеральный директор Черченко В.А.

Дочерних независимых обществ организация не имеет.

Организация не владеет на праве собственности земельными участками, зданиями, сооружениями, нежилыми помещениями.

Бенефициарными владельцами Общества являются: Черченко Валерий Александрович, ИНН 332403378526, Каракаш-Солодовников Владимир Ильич, ИНН 771814959842.

Ответственность за подготовку бухгалтерской отчетности возложена на Черченко Валерия Александровича.

Ответственность за надзор за составлением бухгалтерской отчетности возложена на Каракаша-Солодовникова Владимира Ильича на основании Протокола Общего собрания участников Общества № 6/2022 от 23.12.2022 года.

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год проведен ООО "Аудиторская компания "ХАЙ-КЛЭСС", ОГРН 5167746450120, ИНН 7704384412., является членом саморегулируемой организации аудиторов: Аудиторская Ассоциация Содружество ОРНЗ (основной регистрационный номер записи в реестре СРО): 11706125512

2. Основные элементы учетной политики

В 2022 году действовала Учетная политика, утвержденная Приказом № 1/У от 10 января 2022 г.

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета

2.1.1 Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерской службой с применением средств вычислительной техники. В организации установлена программа 1-С Бухгалтерия 8.3, Зарплата и кадры 8.2

2.1.2 Бухгалтерский учет осуществляется с использованием счетов бухучета предусмотренных приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н

2.1.3 Доходы и расходы от сдачи имущества в аренду считаются доходами и расходами, связанными с реализацией, с отражением на счете 90 "Продажи".

2.1.4 Начиная с 01.01.2022, при формировании в бухгалтерском учете информации о капитальных вложениях Общество руководствуется критериями, указанными в ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения"(утвержден приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н).

2.1.5 Начиная с 01.01.2022, при принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утвержден приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н).

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными пунктом 4 этого стандарта, но имеющих стоимость ниже установленного Обществом лимита 100 тыс. руб. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

В целях обеспечения надлежащего контроля наличия и движения указанных активов применяется забалансовый счет МЦ, «Материальные ценности в эксплуатации» на весь период их эксплуатации.

Ежегодная переоценка основных средств не производится

2.1.6 Организация относит объекты основных средств к соответствующей амортизационной группе, в соответствии с отдельным приказом генерального директора о вводе в эксплуатацию основного средства. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 № 1.

2.1.7. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

2.1.8. Начисление амортизации объекта основных средств:

а) по решению Общества начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

б) по решению Общества начисления амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

2.1.9 Для учета запасов Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденное Приказом Минфина РФ от 15 ноября 2019 г. N 180.

Единица бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Услуги по доставке товара произведенные до передачи товара на продажу включаются в первоначальную стоимость приобретенных товаров.

Оценка запасов при отпуске в эксплуатацию и ином списании производится по средней себестоимости.

2.1.10 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

В соответствии с учетной политикой Общество формирует оценочные обязательства

- в части предстоящих отпусков работников раз в квартал по состоянию на последний день квартала;

Суммы отчислений включаются в расходы от обычных видов деятельности того периода, в котором они были понесены.

Организация не формирует резерва по гарантийному ремонту и обслуживанию, резерва по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год и выслуге лет.

2.1.11. Для целей бухгалтерского учета операций по аренде и лизингу Обществом с 01.01.2022г. применяется ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", последствия изменения учетной политики в связи с началом применения 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" отражаются в соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018.

2.1.12 Для целей бухгалтерского учета организация формирует резерв по сомнительным долгам.

2.1.13 Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина РФ от 19.11.02 № 114н применяется, отклонения между бухгалтерским и налоговым учетом ведутся в регистрах налогового учета.

2.1.14. В связи с введением в действие с 01.01.2022г. ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» (Приказ Минфина России от 16.04.2021 N 62н) учетная политика по бухгалтерскому учету дополнена следующим разделом:

В качестве первичных учетных документов могут быть использованы оправдательные документы, составленные или полученные в процессе деятельности организации, без оформления на его основе специального первичного учетного документа, при условии, что оправдательные документы содержат все обязательные реквизиты первичного учетного документа. К таким документам могут быть отнесены: договор, кассовый чек, квитанция об оплате, авансовый отчет, судебный акт, торговый товарный счет и другие документы, используемые для оформления гражданско-правовых отношений с контрагентами, работниками, государственными органами.

Внесение исправлений в первичный документ, составленный на бумажном носителе, осуществляется корректурным способом: путем зачеркивания ошибочного текста и (или) суммы и указания исправленного текста или суммы над зачеркнутым. Исправление сопровождается надписью "Исправлено", содержит дату исправления, подписи лиц, составивших первичный учетный документ, с указанием их должностей, фамилий и инициалов либо иных реквизитов, необходимых для идентификации этих лиц.

При обнаружении неточностей в первичном документе, составленном в виде электронного документа, исправления вносятся путем составления нового (исправленного) документа, в котором указаны:

- сведения о том, что он подготовлен взамен первоначального электронного документа;
- дата внесения правок;
- электронные подписи лиц, исправивших документ, а также их должности, ФИО или прочие данные, позволяющие их идентифицировать.

2.1.15. С целью обеспечения достоверности бухгалтерской отчетности Общества годовая бухгалтерская отчетность составляется с применением форм бухгалтерской отчетности, разработанных на основе положений ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации и положений приказа Минфина РФ от 02 июля 2010 г. № 66н.

2.2 Учетная политика для целей налогообложения

2.2.1 Дата возникновения обязательства по уплате НДС определяется по отгрузке товаров и предъявлению покупателю расчетных документов.

2.2.2 Дата получения доходов в целях исчисления налога на прибыль определяется по методу начисления.

2.2.3 Декларация по налогу на прибыль организаций представляется в налоговый орган ежемесячно нарастающим итогом с начала года. Авансовые платежи по налогу уплачиваются ежемесячно, сумма налога определяется исходя из фактической прибыли за отчетный (налоговый) период.

2.2.4 Для целей налогового учета к амортизируемому имуществу относятся объекты основных средств стоимостью более 100 000 рублей и сроком службы более 12 месяцев. Амортизация объектов основных средств производится по линейному способу в соответствии с группами, установленными Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 N 1, ежемесячно.

2.2.5. Оценка материально-производственных запасов при отпуске в эксплуатацию и ином списании производится по средней себестоимости.

2.2.6. Начисление процентов по кредитам и займам осуществляется исходя из фактической ставки в соответствии с абз.2 п.1 ст.269 НК РФ.

2.2. Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники в программе 1-С Бухгалтерия 8.3.

2.3. 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	11 747	(272)	11 475
Отложенные налоговые активы	1180	3 694	204	3 898
Итого по разделу I	1100	15 441	(68)	15 373
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	587	370	956
Дебиторская задолженность	1230	129 318	(3 101)	126 217
Прочие оборотные активы	1260	2 673	(370)	2 303
Итого по разделу II	1200	137 861	(3 101)	134 760
БАЛАНС	1600	153 302	(3 169)	150 133
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	53 869	969	54 838

Итого по разделу III	1300	56 179	969	57 148
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	277	204	481
Прочие обязательства	1450	12 536	(3 458)	9 078
Итого по разделу IV	1400	25 163	(3 254)	21 909
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	1520	18 465	(884)	17 581
Итого по разделу V	1500	71 960	(884)	71 076
БАЛАНС	1700	153 302	(3 169)	150 133

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия

3.1. Общество является динамично развивающейся организацией. Основным видом деятельности Общества в 2022 году являлась оптовая торговля цементом. Общество планирует продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения о прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

3.2. Обществом в течение 2022 года была получена выручка от реализации товаров, услуг в сумме 962 629 тыс. рублей, в том числе НДС 160 438 тыс. рублей. Вся выручка, в основном, получена от оптовой торговли строительными материалами. Стоимость покупных товаров составила 759772 тыс. рублей.

Расходы на продажу 14 592 тыс. рублей.

В том числе:

Материальные затраты –803 тыс. рублей

Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды - 5 160 тыс. рублей

Прочие затраты – 8 629 тыс. рублей

Прибыль от продаж составила 27 827 тыс. рублей.

Прочие доходы составили 689 тыс. рублей. – списание кредиторской задолженности с истекшим сроком давности, восстановление резерва на оплату отпусков.

Прочие расходы составили 1 894 тыс. рублей, из них 175 тыс. рублей - услуги банка, 4464 тыс. рублей – проценты за пользование кредитами и займами, 13 тыс. рублей – госпошлины, 631 тыс. рублей – создание резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете.

Списано на расходы за счет собственных средств предприятия 1691 тыс. рублей.

Прибыль до налогообложения получена в сумме 22158 тыс. рублей.

Начислен налог на прибыль в сумме 4 306 тыс. рублей

Чистая прибыль по деятельности - 17 375 тыс. рублей.

3.3. В 2022 году распределили 5 000 тыс. руб. чистой прибыли между участниками общества. Задолженность перед участниками на конец года составила 3 568 тыс. рублей.

3.4. Численность работников в 2022 году 15 человек.

Начисленный фонд оплаты труда – 4 579 тыс. рублей.

3.5 В течение 2022 года поступило запасов на сумму 775 455 тыс. рублей, в том числе товары для перепродажи 759 772 тыс. рублей. Выбыло запасов на сумму 775 453 тыс. рублей в том числе товары для перепродажи на сумму 759 772 тыс. рублей.

Остаток запасов на конец года составил 3 тыс. рублей.

На забалансовом счете числятся: арендованное офисное помещение по договору операционной аренды и автомобиль - в сумме годовой арендной платы – всего на сумму 750 тыс. рублей.

3.6. Дебиторская задолженность на 31.12.2022 г. составила – 123 163 тыс. рублей. В том числе:

Расчеты с покупателями и заказчиками – 104 581 тыс. рублей

Авансы выданные – 2 858 (без учета НДС).

По результатам инвентаризации расчетов по просроченной дебиторской задолженности создан резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете в размере 18 226 тыс. рублей..

3.7 Кредиторская задолженность на 31.12.2022 – 14 118 тыс. рублей.

В том числе:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 8 616 тыс. рублей

Авансы полученные – 1 221 тыс. рублей (без НДС).

Расчеты по налогам и взносам 241 тыс. рублей

Просроченной кредиторской задолженности нет.

3.8. В 2022 году организация получила кредитные средства от банков – 175 179 тыс. рублей.

Общая задолженность по заемным средствам на 31.12.2022 составляет 51 859 тыс. рублей

3.9 В течение 2022 года создан резерв на оплату отпусков. Признано оценочных обязательств на сумму 783 тыс. рублей погашено на сумму 761 тыс. рублей. Остаток на конец периода 409 тыс. рублей.

4. Чистые активы

Стоимость чистых активов в 2022 году - 69 523 тыс. рублей.

5.1. Информация о связанных сторонах.

В течение 2022 г. связанной стороной являлся Каракаш-Солодовников Владимир Ильич. Операции по оказанию услуг аренды (операционной) офисного помещения связанной стороной, производимые в 2022 г., составили за год 360 тыс. рублей.

Задолженность на 31.12.2022 перед директором, он же участник, по договору долгосрочного займа составила 10 850 тыс. рублей.

5.2. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Управленческий персонал в обществе состоит из 2 человек. Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, приведена в таблице:

Наименование показателя	За 2022 г.
Заработная плата, тыс. руб.	2 455

6. Прочие пояснения

6.1. Обеспечение обязательств

В 2022 году Общество выплатило обеспечение гарантийных обязательств АО "МОСОБЛЭНЕРГО" по Договору №Ц09-22БЗ от 07.06.2022 на сумму 400 тыс. руб. и Акционерное Общество "Торговый дом РЖД" по ДОГОВОРУ ПОСТАВКИ №А-911/22 от 27.12.2022 на сумму 500 тыс. руб.

6.2. Государственная помощь

В 2022 году Общество государственную помощь не получало.

6.3. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

События после отчетной даты 31 декабря 2022 и датой подписания настоящей бухгалтерской отчетности, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества за 2022 год, не происходили.

Мы оцениваем возможное влияние санкционной политики в отношении России, и связанных с ним последствий как события, не оказывающие существенного влияния на показатели отчетности, составленной на дату 31 декабря 2022г., хозяйственную деятельность и финансовое состояние нашей Организации.

6.4. Информация по непрерывной деятельности

В 2022 г. США, отдельные государства Европы и иные государства продолжали вводить финансовые и экономические санкции против Российской Федерации в связи с проведением специальной операции на территории Украины. Эти санкции усиливают геополитическое напряжение, наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение рубля по отношению к доллару США и евро, нарушение хозяйственных и экономических связей, что приводит к нарастанию кризисных явлений в экономике.

Мы не получаем валютную выручку, не владеем финансовыми инструментами и оцениваем изменение ключевой ставки Банка России как не оказывающее заметного влияния на деятельность нашей организации.

В настоящее время мы производим анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

По нашему мнению, указанные события и их последствия не окажут существенного влияния на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «РУССКИЙ СТРОИТЕЛЬ» в обозримом периоде и не приведут к нарушению принципа непрерывности деятельности.

Кроме того, сообщаем, что нам не известно о каких-либо событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев с отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

Участники и руководство ООО «РУССКИЙ СТРОИТЕЛЬ» планируют продолжать коммерческую деятельность в будущем и не имеют намерения или потребности в ликвидации, сокращения штата работников, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Генеральный директор

31 марта 2023 г.



Черченко В.А.



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	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило		Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Пересценка	
							первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	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	
			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.	-	-	-	-	
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200 за 2022г.		12 736	(1 261)	1	-	-	(2 572)	-	12 737	(3 833)
в том числе:	5210 за 2021г.		2 470	(550)	10 892	-	-	(1 063)	-	13 361	(1 613)
Офисное оборудование	5201 за 2022г.		114	(67)	-	-	-	(48)	-	114	(114)
	5211 за 2021г.		536	(99)	203	-	-	(320)	-	739	(419)
Транспортные средства	5202 за 2022г.		12 622	(1 194)	1	-	-	(2 525)	-	12 623	(3 719)
	5212 за 2021г.		1 933	(451)	10 689	-	-	(743)	-	12 622	(1 194)
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.		-	1	-	(1)	-
	5250 за 2021г.		-	10 892	-	(10 892)	-
в том числе: Легковой TOYOTA Camry VIN XW7BF3HK00S143140	5241 за 2022г.		-	1	-	(1)	-
	5251 за 2021г.		-	-	-	-	-

Ноутбук Lenovo ThinkPad E 15-IML	5242 3а 2022г.	-	-	-	-	-
	5252 3а 2021г.	-	63	-	-	(63)
Ноутбук Lenovo IdeaPad S340-15IIL-3	5243 3а 2022г.	-	-	-	-	-
	5253 3а 2021г.	-	42	-	-	(42)
Ноутбук ASUS ROG Zephyrus GA401QE-HZ085T	5244 3а 2022г.	-	-	-	-	-
	5254 3а 2021г.	-	97	-	-	(97)
Легковой Mercedes-Benz GLS 400 D 4MATIC	5245 3а 2022г.	-	-	-	-	-
	5255 3а 2021г.	-	10 689	-	-	(10 689)

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	750	1 140	1 110
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

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.2. Иное использование финансовых вложений

11

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижения стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижения стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	себе- стоимость					
Запасы - всего	5400 за 2022г.	2	-	-	2	775 455	(775 453)	-	-	-	X	3	-	3
	5420 за 2021г.	53	-	-	53	830 152	(830 203)	-	-	-	X	2	-	2
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 за 2022г.	2	-	-	2	1 090	(1 089)	-	-	-	-	3	-	3
	5421 за 2021г.	53	-	-	53	1 092	(1 143)	-	-	-	-	2	-	2
Готовая продукция	5402 за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403 за 2022г.	-	-	-	-	759 772	(759 772)	-	-	-	-	-	-	-
	5423 за 2021г.	-	-	-	-	816 256	(816 256)	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404 за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405 за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425 за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406 за 2022г.	-	-	-	-	14 592	(14 592)	-	-	-	-	-	-	-
	5426 за 2021г.	-	-	-	-	12 804	(12 804)	-	-	-	-	-	-	-
	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 сомнитель- ным долгам	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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление 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.	144 113	(17 896)	17 468	-	(20 216)	-	(302)	-	-	-	23	141 389	(18 226)	(18 226)
	5530	за 2021г.	140 274	(3 223)	38 815	-	(34 988)	-	-	-	-	-	12	144 113	(17 896)	(17 896)
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	125 241	(3 322)	14 294	-	(16 729)	-	(202)	-	-	-	-	122 807	(3 752)	(3 752)
	5531	за 2021г.	126 443	(2 314)	22 560	-	(23 761)	-	-	-	-	-	-	125 241	(3 322)	(3 322)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	3 474	(100)	2 331	-	(2 947)	-	(101)	-	-	-	-	2 858	-	-
	5532	за 2021г.	10 815	(100)	3 540	-	(10 882)	-	-	-	-	-	-	3 474	(101)	(101)
Прочая	5513	за 2022г.	15 398	(14 474)	843	-	(540)	-	-	-	-	-	23	15 724	(14 474)	(14 474)
	5533	за 2021г.	3 016	(809)	12 715	-	(345)	-	-	-	-	-	12	15 398	(14 474)	(14 474)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	144 113	(17 896)	17 468	-	(20 216)	-	(302)	X	-	-	23	141 389	(18 226)	(18 226)
	5520	за 2021г.	140 274	(3 223)	38 815	-	(34 988)	-	-	X	-	-	12	144 113	(17 896)	(17 896)

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
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность
						погашение	слисывание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	12 350	-	-	(1 500)	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	12 350	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	9 078	30	-	(4 751)	-	(4 357)	-
	5574	за 2021г.	1 386	11 942	-	(792)	(3 458)	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	70 689	184 338	4 473 (200 039)	-	-	-	23
в том числе:	5580	за 2021г.	84 390	234 757	5 227 (252 813)	(884)	-	-	12
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	11 607	2 161	-	(5 152)	-	-	-
	5581	за 2021г.	10 287	12 348	18 (10 162)	(884)	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2022г.	3 522	(82)	-	(2 218)	-	-	-
	5582	за 2021г.	4 824	2 344	-	(3 645)	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 103	33	9	(927)	-	-	23
	5583	за 2021г.	1 305	156	-	(358)	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	53 046	175 179	4 285 (191 619)	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	55 093	218 947	4 962 (225 955)	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	62	-	180	(123)	-	-	-
	5585	за 2021г.	12 350	-	247 (12 535)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	1 349	7 048	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	531	963	-	(157)	-	-	12
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	387	398	(423)	48	409

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	900	419	-
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	-	-		
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

Черченко Валерий Александрович

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.



