

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Производственные решения"

(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	1 240	1 948	2 656
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	6 785	17 558	18 826
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	17 992	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	41 783	-	11
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	32 623	185 772	140 541
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	71	52	3 364
Дебиторская задолженность*	1230	27 584	85 168	89 948
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	8 700	20 900
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 218	13 631	20 369
Прочие оборотные активы	1260	316	-	-
ИТОГО активы	-	130 612	312 829	296 615
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	7 194	1 253	16
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	8 805	-
Кредиторская задолженность	1520	238 582	253 790	252 150
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	245 776	263 848	252 166
Стоимость чистых активов	-	(115 164)	48 981	44 449

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

**Корректировка данных отчетного налогового 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	11 585	5 973	17 558
Итого по разделу I	1100	13 533	5 973	19 506
БАЛАНС	1600	306 856	5 973	312 829
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	44 102	4 779	48 881
Итого по разделу III	1300	44 202	4 779	48 981
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	58	1 195	1 253
Итого по разделу IV	1400	58	1 195	1 253
БАЛАНС	1700	306 856	5 973	312 829

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		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.	3 542	(1 594)	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	3 542	(885)	-	-	-	-	-
в том числе:									
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022г.	3 542	(1 594)	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	3 542	(885)	-	-	-	-	-
								3 542	(2 302)
								3 542	(1 594)
								3 542	(2 302)
								3 542	(1 594)

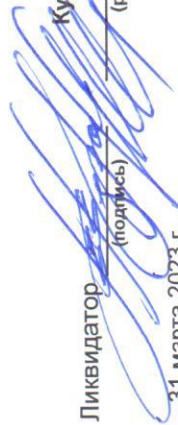
1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. 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.	-	-	-	-	-

Ликвидатор



Куракин Константин Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)



31 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[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.	-	6 516	(6 276)	(240)	-
	5250	за 2021г.	-	307	-	(307)	-
в том числе:							
	5241	за 2022г.	-	6 276	(6 276)	-	-
Неотделимые улучшения	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2022г.	-	240	-	(240)	-
Сервер HP ML350 gen9 8SFFref	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук DELL G5 5500	5253	за 2021г.	-	97	-	(97)	-
	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук DELL G5 5500 (2)	5254	за 2021г.	-	99	-	(99)	-
	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
Кондиционер Denko 36	5255	за 2021г.	-	64	-	(64)	-
	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук DELL Vostro 3400 14."	5256	за 2021г.	-	48	-	(48)	-

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	-	-	-

Ликвидатор

Куракин Константин
Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 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	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	17 992	-	-	-	-	17 992	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	8 700	-	-	(5 800)	-	-	-	2 900	(2 900)	-	-
	5315	за 2021г.	20 900	-	5 257	(17 457)	-	-	-	8 700	-	-	-
в том числе:													
предоставленные займы	5306	за 2022г.	8 700	-	-	(8 700)	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	20 900	-	5 257	(17 457)	-	-	-	8 700	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	8 700	-	17 992	(5 800)	-	-	-	20 892	(2 900)	-	-
	5310	за 2021г.	20 900	-	5 257	(17 457)	-	-	-	8 700	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Ликвидатор

Куракин Константин
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

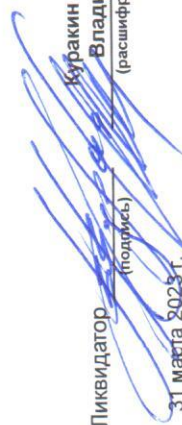


4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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

Ликвидатор

 (подпись)



31 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	погашение	выбыло	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.	85 168	-	186 076	(55 722)	(2 671)	(23 178)	-	-	-	212 851	(185 267)
	5530	за 2021г.	89 948	-	31 348	(35 823)	(306)	-	-	-	-	85 168	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	48 048	-	10 983	(24 702)	(546)	(73)	-	-	-	33 783	(21 286)
	5531	за 2021г.	53 794	-	15 100	(20 540)	(306)	-	-	-	-	48 048	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	36 477	-	11 529	(16 568)	(1 463)	(14 652)	-	-	-	29 975	(15 182)
	5532	за 2021г.	23 780	-	16 243	(3 546)	-	-	-	-	-	36 477	-
Прочая	5513	за 2022г.	643	-	163 564	(14 452)	(662)	(8 453)	-	-	-	149 093	(148 799)
	5533	за 2021г.	12 374	-	5	(11 737)	-	-	-	-	-	643	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	85 168	-	186 076	(55 722)	(2 671)	(23 178)	X	-	-	212 851	(185 267)
	5520	за 2021г.	89 948	-	31 348	(35 823)	(306)	-	X	-	-	85 168	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.				На 31 декабря 2021 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5560	за 2022г.	262 595	72 719	-	(71 427)	(551)	-	-	238 582	
	5580	за 2021г.	252 150	347 116	-	(329 531)	(7 140)	-	-	262 595	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	141 118	10 760	-	(30 937)	(34)	-	-	120 907	
	5581	за 2021г.	139 591	154 673	-	(147 301)	(5 845)	-	-	141 118	
авансы полученные	5562	за 2022г.	30 214	35 830	-	(24 300)	(517)	-	-	41 227	
	5582	за 2021г.	11 115	78 711	-	(58 317)	(1 295)	-	-	30 214	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	140	1 338	-	(90)	-	-	-	1 388	
	5583	за 2021г.	54	54 691	-	(54 605)	-	-	-	140	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	8 805	-	-	(8 805)	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	8 805	-	-	-	-	-	8 805	
прочая	5566	за 2022г.	82 317	38	-	(7 295)	-	-	-	75 060	
	5586	за 2021г.	101 390	50 236	-	(69 309)	-	-	-	82 317	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	262 595	72 719	-	(71 427)	(551)	X	-	238 582	
	5570	за 2021г.	252 150	347 116	-	(329 531)	(7 140)	X	-	262 595	

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	-	-	-

Ликвидатор

Куракин Константин
Владимирович
(расшифровка подписи)

(подпись)

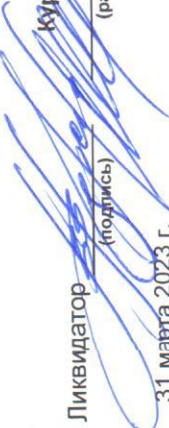
31 марта 2023 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	36 841	14 620
Расходы на оплату труда	5620	23 001	32 945
Отчисления на социальные нужды	5630	4 251	6 052
Амортизация	5640	10 473	8 257
Прочие затраты	5650	31 179	43 101
Итого по элементам	5660	105 745	104 975
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	33 582
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	27 771	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	133 516	138 557

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

Ликвидатор  (подпись)
 Куракин Константин Владимирович
 (расшифровка подписи)

31 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	-	-	-	-	-

Ликвидатор


(подпись)

Куракин Константин
Владимирович
(расшифровка подписи)



31 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Ликвидатор

(подпись)

Куракин Константин

Владимирович

(расшифровка подписи)



31 марта 2023 г.

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	5910	-	-
	5920	-	-
в том числе:			
	5911	-	-
	5921	-	-
		за 2022г.	за 2021г.
		за 2021г.	
		за 2022г.	
		за 2021г.	

Ликвидатор (подпись) Куракин Константин Владимирович (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОГРН № 1093668010501 * РЕШЕНИЕ

Общество с ограниченной ответственностью «Производственные решения»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах ООО «Производственные решения» за 2022 год**

г. Воронеж

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Основные сведения.....	3
2.	Информация об учетной политике.....	3
2.1.	Раскрытие информации об учетной политике.....	3
2.2.	Информация об изменениях у четной политике.....	4
3.	Пояснения к бухгалтерскому балансу.....	5
3.1.	Нематериальные активы.....	5
3.2.	Результаты исследований и разработок.....	5
3.3.	Основные средства.....	5
3.4.	Доходные вложения в материальные ценности.....	6
3.5.	Финансовые вложения долгосрочные.....	6
3.6.	Отложенные налоговые активы.....	6
3.7.	Запасы.....	6
3.8.	Дебиторская задолженность.....	7
3.9.	Финансовые вложения.....	7
3.10.	Денежные средства.....	7
3.11.	Прочие оборотные активы.....	7
3.12.	Уставный капитал.....	7
3.13.	Резервный капитал.....	7
3.14.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).....	7
3.15.	Заемные средства.....	8
3.15.1	Долгосрочные заемные средства.....	8
3.15.2	Краткосрочные заемные средства.....	8
3.16	Отложенные налоговые активы.....	8
3.17	Резервы под условные обязательства.....	8
3.18	Прочие долгосрочные обязательства.....	8
3.19.	Кредиторская задолженность.....	8
4.	Пояснения к отчету о финансовых результатах.....	9
4.1.	Выручка от продажи товаров, продукции, услуг.....	9
4.2.	Себестоимость продаж.....	9
4.3.	Коммерческие расходы.....	9
4.4.	Управленческие расходы.....	9
4.5.	Прочие доходы и расходы.....	10
4.6	Отложенные налоговые активы.....	10
4.7.	Чистая прибыль (убыток).....	11
5.	Прочие пояснения.....	11
5.1.	Операции со связанными сторонами.....	11
5.2.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	11
5.3.	Отчет о движении денежных средств.....	12
5.4.	События после отчетной даты.....	12

1. Основные сведения

ООО «Производственные решения» зарегистрировано 20.03.2009 г.

Основным видом деятельности ООО «Производственные решения» является механическая обработка металлических изделий, а также торговля оптовая неспециализированная режущим инструментом, оказанием услуг в области инженерного консалтинга (пусконаладочные работы, технологическая настройка оборудования на заданную номенклатуру деталей).

Активы организации расположены на территории Российской Федерации.

Среднесписочная численность сотрудников организации:

На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
19	31	37

Юридический адрес: 394018, г. Воронеж, ул. Станкевича, д.43, помещ. 18.

Уставный капитал Общества составляет 100 тыс. руб. Участниками общества являются физические лица. По состоянию на 31.12.2022 г. уставный капитал сформирован полностью.

К органам управления Общества относятся:

- Общее собрание участников;
- Директор

Директор Общества - единоличный исполнительный орган – Куракин Константин Владимирович назначен 14.06.2022 г.

2. Информация об учетной политике и ее изменениях

2.1. Раскрытие информации об учетной политике

2.1.1. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000,00 руб.

2.1.3. Начисление амортизации по нематериальным активам ведется линейным способом.

2.1.5. Учет материально-производственных запасов ведется по фактической себестоимости.

2.1.6. При выбытии материально-производственных запасов оценка их производится по средней себестоимости (скользящая оценка).

2.1.7. Поступившие в организацию товары принимаются к учету по фактической себестоимости.

2.1.8. Доходы и расходы, связанные с выполнением работ и оказанием услуг, признаются в составе доходов и расходов по обычной деятельности.

2.1.9. Управленческие расходы в полном объеме списываются в дебет счета продаж.

2.1.10. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.1.11. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в учете в соответствии с п. 22 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.1.12. Организация создает резерв на оплату отпусков по ПБУ 8/2010, пункт 15, по состоянию на 31 декабря отчетного года.

2.1.13. Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату.

2.1.14. В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражаются без учета НДС.

2.1.15. В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам).

Бухгалтерский отчет сформирован, 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, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Общество осуществляет бухгалтерский учет в автоматизированном виде с использованием информационной системы 1С:Бухгалтерия 8.3.

В 2022 г. перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Обществом проведена годовая инвентаризация на основании приказов руководителя № 12110-01БУ от 18.10.2021 и № 12111-01БУ от 29.11.2021г.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прочих доходов и расходов.

Бухгалтерская отчетность за 2022 год Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом № 11612-03БУ от 31.12.2016 г.

2.2. Информация об изменениях в учетной политике

Обществом с 01.01.2022 г. внесены изменения в учетную политику с целью реализации изменений, внесенных в действующее законодательство о бухгалтерском учете.

В связи с вступлением в силу начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год изменений в Федеральные стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденных Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, Обществом внесены изменения в учетную политику по учету основных средств.

Последствия изменений в учетной политике при переходе на ФСБУ 6/2020 отражать в бухгалтерском учете и отчетности согласно п. 49 Раздела VI. Изменение учетной политики, а именно не пересчитывать сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, производя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному).

Корректировка данных отчетного налогового 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	11 585	5 973	17 558
Итого по разделу I	1100	13 533	5 973	19 506
БАЛАНС	1600	306 856	5 973	312 829
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	44 102	4 779	48 881
Итого по разделу III	1300	44 202	4 779	48 981
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	58	1 195	1 253
Итого по разделу IV	1400	58	1 195	1 253
БАЛАНС	1700	306 856	5 973	312 829

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

Все стоимостные показатели отражены в тыс. руб.

3.1. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 №153н.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

3.2. Результаты исследований и разработок

Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы не проводятся.

3.3. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020). Активы стоимостью не более 40 тыс. рублей не учитываются в качестве основных средств и отражаются в материально-производственных запасах.

Объекты основных средств, приобретенные за плату, принимаются к бухгалтерскому учету по стоимости, равной сумме расходов на их приобретение и доведение до состояния, пригодного к использованию. Созданные (собранные) объекты основных средств учитываются по стоимости запасных частей, прочих материальных ценностей и т.п., использованных при создании (сборке) этих объектов.

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом. Срок полезного использования устанавливается в соответствии с Классификацией основных

средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1.

3.4. Доходные вложения в материальные ценности.

По данной строке отражается информация об основных средствах, приобретенных для предоставления за плату во временное пользование с целью получения дохода.

По строке 1160 бухгалтерского баланса данные отсутствуют.

3.5. Финансовые вложения долгосрочные.

В состав финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций.

Указанные активы отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений.

Финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Резерв под обесценение финансовых вложений не формируется.

3.6. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы строка 1180 учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

№	Наименование показателя	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	Отложенные налоговые активы	41 783	11	11

3.7. Запасы.

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется с 01.01.2021 г. в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Последствия изменений в учетной политике при переходе на ФСБУ 5/2019 отражать в бухгалтерском учете и отчетности перспективно, только в отношении фактов хозяйственной жизни имеющих место после даты начала применения настоящего Стандарта. В отношении отпущенных в производство объектов, которые по правилам, действовавшим до начала применения ФСБУ 5/2019, отражались в бухучете в составе запасов, используются способы ведения бухгалтерского учета (включая способы погашения стоимости) избранные до начала применения стандарта. При составлении бухгалтерской отчетности сравнительные показатели за предыдущие периоды не пересчитываются.

МПЗ учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам ПБУ 6/01, и стоимостью до 40 тыс. рублей за единицу, которые списываются на затраты по мере их отпуска в эксплуатацию.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. При списании запасы оцениваются по средней себестоимости.

3.8. Дебиторская задолженность.

По данной строке бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации.

Крупнейшими дебиторами являются:

№	Дебитор (наименование организации)	Задолженность на 31.12.2021 по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая величина задолженности
	Покупатели и заказчики:			
1	ООО ИК "ЦЕНТР ПРО РЕШЕНИЙ"	11 482	11 482	-
2	ООО "Центр региональных проектов"	5 740	5 740	-
3	АО "ЦНИИ "БУРЕВЕСТНИК"	8 204	-	8 204

	Поставщики и подрядчики:			
4	NIKKEN DEUTSCHLAND GMBH	4 160	4 160	-
5	ООО "АСТ-АЛЬЯНС ГРУПП"	4 684	-	4 684
6	SOITAAB IMPIANTI S.R.L.	3 820	3 820	-

3.9. Финансовые вложения краткосрочные

По строке 1240 «Финансовые вложения» отражены предоставленные займы. Обществом создан Резерв под обесценение финансовых вложений.

3.10. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящихся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках.

№	Денежные средства	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	Касса	80	67	46
2	Рублевые счета	2 138	13 560	20 252
3	Валютные счета	-	4	71
	Итого	2 218	13 631	20 369

3.11. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены расходы будущих периодов - на 31.12.2022 - 316 тыс. руб. (1с ERP электронная поставка).

3.12. Уставный капитал

По строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражается величина уставного капитала Общества. Уставный капитал на 31.12.2022 г. составил 100 тыс. руб.

3.13. Резервный капитал

Резервный капитал не формировался.

3.14. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По этой строке отражается информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке). В отчетном периоде распределения прибыли не было.

№	Наименование показателя	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	Нераспределенная прибыль	(115 164)	48 881	44 349

3.15. Заемные средства

3.15.1. Долгосрочные заемные средства

В отчетном периоде ООО «Производственные решения» не пользовалось долгосрочными с заемными средствами.

3.15.2. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены займы, кредиты – на 31.12.2022 г. задолженность полностью погашена:

- Договор кредита №1134825 от 29.12.2021 г., ПАО "СОВКОМБАНК" погашен 01.04.2022 г. в сумме 5 000 000,00 руб.;
- Договор займа №42111-690/01 от 25.11.2021 г., ООО ИКФ «Солвер» погашен 09.03.2022 г. в сумме 3 800 000,00 руб. (основной долг); 05.07.2022 г. в сумме 5 465,76 (проценты).

№	Наименование показателя	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	Заемные средства	-	8 805	-

3.16. Отложенные налоговые обязательства

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса формируются в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02:

№	Наименование показателя	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
1	Отложенные налоговые обязательства	7 194	1 253	16

3.17. Резервы под условные обязательства

Согласно учетной политике организации резерв по сомнительным долгам формируется ежегодно по результатам инвентаризации на конец года перед составлением бухгалтерской отчетности.

Резерв по отпускам создается по состоянию на 31 декабря отчетного года.

3.18. Прочие долгосрочные обязательства.

Прочие долгосрочные обязательства отсутствуют.

3.19. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены следующие имущественные права:

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка от продажи товаров, услуг

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров и оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им документов. Выручка отражается в отчете за минусом налога на добавленную стоимость.

№	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	Выручка от продажи товаров	37 980	45 690
2	Выручка от оказания услуг (выполнения работ)	30 022	42 931
3	Выручка от произведенной продукции	31 378	41 270
	Итого	99 380	129 891

4.2. Себестоимость продаж

Структура себестоимости реализованных товара (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	Покупная стоимость товаров	30 150	55 273
2	Расходы на оплату труда	10 831	14 955
3	Страховые взносы по расходам на оплату труда	1 936	2 638
4	Командировочные расходы	158	1 482
5	Услуги сторонних организаций	16 936	9 306
6	Амортизация	9 630	7 502
7	Материальные расходы	26 312	
8	Прочие расходы	15	20
	Итого	95 968	91 176

4.3. Коммерческие расходы

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с реализацией товаров.

№	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	Расходы на оплату труда	4 362	9 187
2	Страховые взносы по расходам на оплату труда	723	1 609
3	Командировочные расходы	272	96
5	Расходы на доставку	1 008	1 556
6	Реклама	306	697
7	Услуги агента	7 237	-
8	Прочие расходы	-	4 686
	Итого	13 908	17 831

4.4. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены следующие расходы.

№	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	Расходы на оплату труда	7 807	8 803
2	Страховые взносы по расходам на оплату труда	1 583	1 806
3	Командировочные расходы	52	154
4	Арендные платежи	3 156	9 215
5	Амортизация	135	755
6	Информационно-консультационные услуги	1 446	4 285
7	Автотранспорт и канцтовары	6 784	153
8	Страхование	4	8
9	Услуги связи	287	323

10	Прочие расходы	2 386	4 048
	Итого	23 640	29 550

4.5. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы:

№	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	Доходы от выбытия прочих активов	16 708	-
2	Курсовая разница (переоценка)	23 741	14
3	Курсовая разница	11	6 063
4	Оприходование излишков	1 546	-
5	Проценты к получению	140	320
6	Списание кредиторской задолженности	1 304	7 141
7	Прочие доходы	47 749	2 092
	Итого	91 199	15 630

Прочие расходы:

№	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	Расходы от выбытия прочих активов	1 225	-
2	Услуги банка	405	605
3	Курсовая разница	214	3 982
4	Курсовая разница (переоценка)	16 009	150
5	Благотворительная помощь	-	-
6	Налоговые платежи	82	82
7	Проценты к уплате	203	5
8	Резерв по сомнительным долгам	188 167	-
9	Списание кредиторской (дебиторской) задолженности	2 724	763
10	Штрафы по договорам	56	66
11	Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой	200	-
12	Прочие расходы	47 755	1 182
	Итого	257 040	6 835

4.6. Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства и налоги.

В данном разделе отчета о прибылях и убытках отражены доходы и расходы, связанные с налоговыми обязательствами организации

Расходы по налогу на прибыль составили, тыс. руб.:

Показатели	2022г.	2021г.
Прибыль до налогообложения (стр.2300 формы №2)	(199 977)	129
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	39 995	26
Постоянный налоговый расход (доход)	(4 153)	255
Всего	35 842	281

В Отчете о финансовых результатах расходы по налогу на прибыль показаны как совокупность сумм, тыс. руб.:

Показатели	2022г.	2021г.
Всего, в т.ч.	35 842	281
Текущий налог	-	233
Отложенный налог	35 842	54

4.7. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

№	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	Чистая прибыль (убыток)	(164 145)	247

5. Прочие пояснения.

5.1. Операции со связанными сторонами

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

В соответствии с пунктом 4 ПБУ 11/2008 связанными сторонами Общества являются:

- Чаплинский Евгений Георгиевич – Учредитель, 44 % собственности в УК (срок владения с 17.07.2020 г.; выход из состава учредителей 20.05.2022 г.), занимает должность директора (прекращение полномочий – 10.06.2022 г.).
- Взаимосвязанные с учредителями общества в ООО ИК "ЦЕНТР ПРО РЕШЕНИЙ"- Чаплинский Е. Г. – учредитель, 24 % собственности в УК, занимает должность директора.
- Ключевой управленческий персонал Директор.
- В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции: Договор №42201-1438/01 от 10.01.2022 г. на общую сумму 522 031,00 руб.; Договор №42202-1438/01 от 10.01.2022 г. на сумму 1 437 180,00 руб.; Договор №42203-1438/01 от 09.03.2022 г. на сумму 11 000 000,00 руб.; Договор №42203-1438/02 от 09.03.2022 г. на сумму 9 000 000,00 руб.

Состояние расчетов ООО «Производственные решения» с ООО ИК «Центр ПРО Решений»

№ п/п	Счет бухгалтерского учета	Сальдо на начало периода, тыс. руб.		Обороты за период, тыс. руб.		Сальдо на конец периода, тыс. руб.	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
1.	60		360,00	16 767,9	16 449,9		42,00
2.	62	6 991,2		31 559,2	27 068,0	11 482,4	
ИТОГО:		6 631,2		48 327,1	43 517,9	11 440,4	

Вознаграждение ключевому управленческому персоналу

В 2022 году ключевому управленческому персоналу выплачена заработная плата на общую сумму 2 907 тыс. руб. с учетом страховых взносов.

Выплата дивидендов учредителям не осуществлялась.

5.2. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства и условные активы в деятельности предприятия не возникали. На отчетную дату имеется договор поручительства № 2П-21/ГА/0020-02 от 19.03.2021 г., по которому ООО «Производственные решения» отвечает перед ПАО «Промсвязьбанк» за

исполнение обязательств ООО «ИНЖИС», лимит ответственности составляет 25 000 000,00 руб., сроки исполнения по которым до 01 декабря 2025 года.

5.3. Отчет о движении денежных средств.

В 2022 г. не осуществлялось расчетов в не денежной форме. Поступающие на расчетный счет денежные средства расходовались на оплату товаров (услуг) поставщикам и подрядчикам, выплату заработной платы, оплату платежей в бюджетную систему РФ.

Остатки и движение денежных средств организации включают денежные средства, находящиеся в кассе, на счетах в банках.

Курсовая разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты отражаются следующим образом: отрицательные курсовые разницы в бухгалтерском учете отражаются по дебету счета 91 "Прочие доходы и расходы", субсчет 91-2 "Прочие расходы", а положительные - по кредиту счета 91, субсчет 91-1 "Прочие доходы".

5.4. События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты.

Согласно Решения № 1 от 21.03.2023 г. единственного участника Общества принято решение:

1. Ликвидировать ООО «Производственные решения»;
2. Назначить ликвидатором ООО «Производственные решения» Куракина Константина Владимировича;
3. Установить срок ликвидации до 30.12.2023 г.;
4. Уведомить кредиторов, подав сообщение в журнал «Вестник государственной регистрации»;
5. Уведомить регистрирующий орган о ликвидации ООО «Производственные решения».

В Единый государственный реестр юридических лиц 29.03.2023 г. внесена запись о принятии юридическим лицом решения о ликвидации и формировании ликвидационной комиссии юридического лица, назначении ликвидатора за государственным регистрационным номером 2233600130300.

Ликвидатор

Куракин К. В.

