

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО "НАВИГАТОР-СБС" за 2022 год

31.03.2022 г.

192019, САНКТ-ПЕТЕРБУРГ Г, ГЛАЗУРНАЯ УЛ, ДОМ № 8/10, ЛИТЕРА А

СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1.1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью ООО "НАВИГАТОР-СБС» ИНН 7825466405, зарегистрировано 14.01.2002, Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу, ОГРН 1037843028520

Общество зарегистрировано по адресу: 192019, Санкт-Петербург г, Глазурная ул, дом № 8/10, лит. А

Уставной капитал Общества, составляет: 10 000 руб. (Десять тысяч рублей 00 копеек).

Участниками Общества являются: Виролайнен Алексей Олегович (единственный участник)

1.2. Основные виды деятельности общества

Основными видами деятельности общества являются:

- Производство земляных работ
- Строительно-монтажные работы
- Разработка проектной документации.

1.3. Информация об органах управления Общества

Высшим органом управления является Единственный участник.

Единоличным исполнительным органом является директор общества – Матвеева Ольга Александровна

Главный бухгалтер с 06.06.2022 -Лайдинен Светлана Юрьевна.

1.4. Информация о численности сотрудников

По состоянию на 31.12.2022 года среднесписочная численность составила 76 человек

ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА И ОСНОВАХ СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Принципы подготовки бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона №402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34н, а также действующих положений по бухгалтерскому учету («ПБУ») и других применимых нормативных актов в области бухгалтерского учета.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам.

2.2. Способы оценки основных средств.

Организация с 2022 года применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Организация при переходе на ФСБУ 6/2020 не пересчитывала сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному), так называемый альтернативный переход (упрощенный ретроспективный).

Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Для каждого объекта основных средств организация определяет срок полезного использования, сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом в соответствии с определенным по каждому основному средству сроку полезного использования, без применения ускоренной амортизации или понижающих коэффициентов.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.3 Учет объектов аренды

Учет аренды с 2022 года ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация, признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей (основание: п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018).

Организация рассчитывает фактическую стоимость права пользования активом исходя из величины первоначальной оценки обязательства по аренде и арендных платежей, осуществленных на дату предоставления предмета аренды или до этой даты (основание: п. 13 ФСБУ 25/2018).

Организация первоначально оценивает обязательство по аренде как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки. Обязательство по аренде учитывается на счете 76 по приведенной стоимости арендных платежей.

Приведенная стоимость арендных платежей равна номинальной сумме будущих платежей, дисконтированной по ставке, по которой организация может получить заем на сопоставимый срок. По этой ставке ежемесячно начисляются проценты на остаток обязательства и уменьшается текущий платеж.

Размер дисконтирования устанавливается приказом Генерального директора.

2.4. Способы оценки материально-производственных запасов

Организация ведет учет запасов в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Сырье и материалы оцениваются по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасами, в частности, являются:

а) сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

б) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

в) готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;

г) товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;

д) готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи;

е) затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе - незавершенное производство). Организация может вести обособленный учет полуфабрикатов собственного производства в порядке, установленном для учета готовой продукции;

Учет незавершенного производства, ведется по номенклатурным группам в программе 1С:Бухгалтерия 8.3 КОРП, номенклатурная группа – «Договор подряда с Заказчиком», затраты накапливаются в течение срока действия договора на дебете счета 20.01 «Номенклатурная группа», по видам статей прямых затрат. Общехозяйственные расходы накопленные (на счете 25), к моменту отчетного периода (на конец последнего числа месяца), распределяются пропорционально прямым материальным затратам. Счет 26 Общехозяйственные расходы, является расходом периода и закрывается на счет 90.08.

ж) объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;

з) объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации.

2.4. Порядок признания выручки Общества

Общество отражает выручку согласно ПБУ 9/99. Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены. Доходами от обычных видов деятельности являются: строительно-монтажные работы по договорам подряда, разработка строительных проектов.

Руководствуясь п. 17, 26 ПБУ 2/2008, п. 7 ПБУ 1/2008 выручка по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, в сумме, исчисленной способом "по мере готовности" исходя из размера фактически понесенных прямых расходов на отчетную дату, которые за отчетный период считаются возможными к возмещению, отражается по дебету счета 46 "Выполненные этапы по незавершенным работам" в корреспонденции с кредитом счета 90 "Продажи", субсчет 90-1 "Выручка"

2.6. Порядок учета кредитов и займов полученных

Организация учитывает кредиты и займы, полученные на срок не более 12 месяцев в составе краткосрочной задолженности, на срок более 12 месяцев – долгосрочной

Задолженность по кредитам и займам отражается в финансовой отчетности на конец отчетного периода в суммарной оценке - основной долг и начисленные к уплате проценты.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, отражаются в составе текущих операционных расходов и принимаются к учету в том периоде, в котором они осуществлены. К дополнительным затратам, связанным с получением займов и кредитов, относятся расходы на оплату юридических и консультационных услуг, оформление документов, страховые взносы, расходы на проведение оценки и экспертизы и т.п.

2.7. Порядок учета расходов будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражаются на отдельном счете 97 «Расходы будущих периодов» с отнесением на себестоимость по мере наступления периода, к которому они относятся. Таковыми на предприятии являются:

- программные продукты без приобретения исключительных прав на них;
- полисы страхования автотранспорта.

Расходы будущих периодов по программным продуктам с неисключительными правами отражаются в бухгалтерской отчетности по строке 1170 «Прочие внеоборотные активы» в случае, если срок использования программы превышает 12 месяцев. В случае, если срок использования программы составляет 12 месяцев и меньше, их стоимость отражается в подстроке 12607 «Расходы будущих периодов» строки 1260 «Прочие оборотные активы».

2.8. Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам создается в конце года по данным бухгалтерского учета, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительным признается долг перед организацией который с высокой степенью вероятности не будет погашен полностью или частично (п.70 Положения по бухгалтерскому учету № 34н), об этом свидетельствует, в частности нарушение сроков платежа, информация о финансовом положении должника.

2.9. Резерв на оплату предстоящих отпусков

Резерв на оплату предстоящих отпусков (Оценочные обязательства ПБУ 8/2010), формирует ежемесячно из расчета 9% от расходов на оплату труда и страховых взносов текущего месяца. В конце года резерв пересматривается и определяется по результатам инвентаризации исходя из количества неиспользованных дней отпуска на 31 декабря, среднегодового заработка, с учетом страховых взносов.

На 31.12.2022 год, сформировано в размере – 4 969,34 тыс. руб.

3. Раскрытие информации о связанных сторонах

Аффилированными лицами организации являются:

- Директор Матвеева Ольга Александровна (за 2022 год было выплачено вознаграждение в виде оплаты труда в размере – 387,84 тыс. руб., в том числе НДФЛ – 38,33 тыс. руб., страховые взносы – 261,63 тыс. руб.)

Конечный бенефициар – участник с долей 67% Виролайнен Алексей Олегович, является одновременно исполнительным директором. В 2022 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Виролайнен Олег Арвович, является учредителем с долей 33%.

1) Вид операций выданные беспроцентные займы:

-ООО «СБС-СЕРВИС», ИНН 47003057470, Виролайнен Алексей Олегович, является единственным участником и генеральным директором. Вид операций: Заемщик по договору займа сроком погашения до 31.12.202 – 198 713,38 тыс. руб., сроком погашения до 31.12.2025 г;

-ООО АТП-СБС, Виролайнен Алексей Олегович, является генеральным директором и единственным участником- сумма дебиторской задолженности – 3 419,60 тыс. руб. сроком погашения до 31.12.202;

-ООО «ТОРГТРАНС-СЕРВИС», Виролайнен Алексей Олегович, является единственным участником, дебиторская задолженность по предоставленному займу составляет 256 190,47 тыс. руб., сроком погашения до 31.12.2025 г

- КОМФОРТ ИНН 7811711713, Виролайнен Алексей Олегович, является единственным участником, сумма дебиторской задолженности по предоставленным займам на 31.12.2022 – 67 110,25 тыс. руб., сроком погашения до 31.12.2025г;

-Навигатор-СБС ИНН 78116377812, Виролайнен Алексей Олегович, является 100% участником, вид операций: договоры подряда, поставки

- взаимодействует по договорам подряда, поставки общая сумма дебиторской задолженности по перечисленным авансам -22 973, 64 тыс. руб.

-дебиторская задолженность по договору займа на 31.12.2022 – 17 700 тыс. руб., на 13.02.2023 задолженность погашена.

Других юридических или физических лиц (связанных сторон), способных оказывать влияние на деятельность Общества или на деятельность которых ООО «НАВИГАТОР-СБС» способна оказывать влияние, нет.

4. События после отчетной даты

События после отчетной даты, способные повлиять на финансовое состояние организации на момент подготовки финансовой отчетности отсутствуют.

Основные показатели деятельности Общества

В 2022 году Общество осуществляло деятельность в соответствии с основными видами деятельности.

Выручка за отчетный период составила - 1 469 912 тыс. руб.

Себестоимость составила - (1 340 836) тыс. руб.

Прибыль до налогообложения – 52 478 тыс. руб.

На 31 декабря 2022 года обществом сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 4 969,34 тыс. руб. Срок исполнения обязательства 2023 год. Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2022 в целом по организации отсутствует.

В связи с изменением учетной политики организации, связанном с переходом на ФСБУ 25/2018 и ФСБУ 6/2020 произошла корректировка данных отчетного налогового периода, а именно:

**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	32 384	109 235	141 618
Отложенные налоговые активы	1180	7 622	99 845	107 467
Итого по разделу I	1100	40 006	209 079	249 085
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	-	8 387	8 387
Итого по разделу II	1200	698 722	8 387	631 995
БАЛАНС	1600	1 288 677	8 387	1 431 030
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	878 022	(1 800)	876 222
Итого по разделу III	1300	878 034	(1 800)	876 222
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 330	24 938	28 267
Прочие обязательства	1450	-	119 215	119 215
Итого по разделу IV	1400	122 677	144 152	266 829
БАЛАНС	1700	1 289	144 152	1 431 030

Прочая информация

-Текущий налог на прибыль за 2022 год, составил – 185 тыс. руб.:

- Отложенный налог на прибыль за 2022 год, составил –(5 526) тыс. руб.

24 февраля 2022 года было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины. После этого власти США, Великобритании и ЕС объявили о расширении санкций против России. Российское Правительство объявило ряд мер от повышения ключевой (до 20%) ставки до ее понижения (до 7,5%).

Вышеуказанные события повлекли к изменениям в Мировой экономики, а для России изменения состав участников в экономически отношениях, главное направление – развивать экономику внутри страны, приоритет господдержки направлен на развитие ИТ-отрасли.

Основными торговыми партнерами России по итогам 2022 г. стали Китай, Турция и Нидерланды.

На момент утверждения данной финансовой отчетности, указанные события не оказали негативного влияния на деятельность организации.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать негативного влияния на текущее финансовое положение Организации. Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность, основываясь на рассмотрении финансового положения, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

Директор _____ Матвеева Ольга Александровна

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

1.5. 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.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Матвеева Ольга
Александровна**

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

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.	-	5 401	-	(5 401)	-
	5250	за 2021г.	42	12 774	(3 229)	(9 587)	-
в том числе:							
Коммутатор Cisco	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Шкаф напольный 19-дюймовый	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Патч панель	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Рама для крепления-19 18-ти плитов типа Krone, 4U	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Модуль Intel E10GSFPLR903240	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Маршрутизатор Huawei AR2240C 02350KKF	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Телекоммуникационное оборудование для бесперебойной работы комп. и тел сетей	5247	за 2022г.	-	1 189	-	(1 189)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Строп 4ЦЦ 31,5т 4000 м	5248	за 2022г.	-	141	-	(141)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер с комплектующим CD8069504425301 S RGTQ	5249	за 2022г.	-	1 202	-	(1 202)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Межсетевой экран Fortinet		за 2022г.	-	116	-	(116)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Траншейная крепь (стенка крепи-опалубка 4500*2400*100)		за 2022г.	-	2 625	-	(2 625)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS TUF Gaming F15 FX 506LH		за 2022г.	-	129	-	(129)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Волго-Донской/Пожарная сигнализация		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	42	-	42	-	-
Вентиляционная система		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	437	-	(437)	-
навесное оборудование на бульдозер		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 266	1 266	-	-
блокиратор дорожный		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	687	-	(687)	-
Мотопомпа Honda WT 30X / 3020		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	416	-	(416)	-
Насос шнековый инъекционный IP-706 / 90204		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
Генератор бензиновый SDMO HX 6000S / 5010		за 2022г.	-	-	-	-	-

5046		за 2021г.	-	798	-	(798)	-
Системный блок(SSD накопитель SAMSUNG 860)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	114	-	(114)	-
система вентиляции		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	437	437	-	-
Телефон Apple iPhone 11 pro 256 Gb		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	79	-	(79)	-
Компьютер в сборе3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	77	-	(77)	-
МФУ Kyocera M2040dn		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	431	-	(431)	-
Системный блок(SSD накопитель TRANSCEND 240) Процессор Intel Core i5		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	98	-	(98)	-
Бензорез		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
Компьютер в сборе (проц. Intel core i5 10400F) сис. блок+монитор		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	613	-	(613)	-
Компьютер в сборе (проц. Intel core i5 9400F) сис. блок+монитор DELL		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	597	-	(597)	-
Бензорез Stihl TS420мм /70114		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	47	-	(47)	-
Транспортное средство ГАЗ GAZeet Next VIN X96A31R32L0914204		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 483	1 483	-	-
спутниковое оборудование		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	188	-	(188)	-
Нивелир		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	511	-	(511)	-
Видеонаблюдение 3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	187	-	(187)	-
автомобиль		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 410	-	(3 410)	-
Ноутбук HP Pavilion Gaming 17 cd 1086ur		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	115	-	(115)	-
Компьютер в сборе (проц. Intel core i3 9100F) сис. блок+монитор		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	170	-	(170)	-
Сервер		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	399	-	(399)	-
Сварочный аппарат Kemppi Minarc / 6069		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	112	-	(112)	-

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	732	725	1 013
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	56 526	56 510	94 457
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	-	1 630	47 014
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Матвеева Ольга
Александровна**

(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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	426	-	-	(426)	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	2 165	-	-	(1 739)	-	-	-	426	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	335	-	557	(385)	-	-	-	507	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	335	-	557	(385)	-	-	-	507	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	426	-	-	(426)	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	2 500	-	557	(2 124)	-	-	-	933	-

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 _____
(подпись)

**Матвеева Ольга
Александровна**
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

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 _____
(подпись)

**Матвеева Ольга
Александровна**

(расшифровка подписи)

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		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	549 523	-	8 133	-	-	-	-	-	-	-	557 656	-
	5521	за 2021г.	325 422	-	262 815	-	(38 714)	-	-	-	-	-	549 523	-
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.	404	-	237 829	-	(202 097)	-	-	-	-	-	506 010	-
	5530	за 2021г.	623 865	(621)	587 510	-	(806 927)	-	-	-	-	-	404 437	(486)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	202 114	(486)	153 855	-	(44 417)	-	-	-	-	-	376 907	-
	5531	за 2021г.	471 410	(621)	185 685	-	(454 360)	-	-	-	-	-	202 114	(486)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	103 944	-	55 576	-	(122 948)	-	-	-	-	-	91 037	-
	5532	за 2021г.	67 937	-	74 050	-	(38 043)	-	-	-	-	-	103 944	-
Прочая	5513	за 2022г.	32 538	-	28 398	-	(4 178)	-	-	-	-	-	38 066	-
	5533	за 2021г.	84 518	-	262 054	-	(314 038)	-	-	-	-	-	32 538	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	549 927	-	245 962	-	(202 097)	-	-	X	-	-	1 063 666	-
	5520	за 2021г.	949 287	(621)	850 325	-	(845 641)	-	-	X	-	-	953 960	(486)

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.	119 347	-	-	(53 460)	-	-	-	-	65 887
	5571	за 2021г.	211 630	-	-	(92 283)	-	-	-	-	119 347
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	119 347	-	-	(53 460)	-	-	-	-	65 887
	5573	за 2021г.	211 630	-	-	(92 283)	-	-	-	-	119 347
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	280 945	159 493	-	(198 150)	(254)	-	-	-	234 908
	5580	за 2021г.	211 799	654 055	2 170	586 791	(288)	-	-	-	280 945
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	168 062	80 302	-	(107 438)	-	-	-	-	146 572
	5581	за 2021г.	126 039	131 775	-	(89 584)	(288)	-	-	-	168 062
авансы полученные	5562	за 2022г.	72 036	3 436	-	(38 103)	-	-	-	-	37 369
	5582	за 2021г.	411	86 523	-	(491)	-	-	-	-	86 443
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	14 676	314	-	(7 513)	-	-	-	-	7 481
	5583	за 2021г.	58 357	40 184	-	(83 796)	-	-	-	-	14 676
кредиты	5564	за 2022г.	-	40 000	-	(40 426)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	364 168	-	(366 339)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	11 695	35 441	-	(4 670)	(254)	-	-	-	43 486
	5586	за 2021г.	26 992	31 285	-	46 582	-	-	-	-	11 695
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	400 292	159 493	-	(251 610)	(254)	X	-	-	300 795
	5570	за 2021г.	423 429	654 055	2 170	494 508	(288)	X	-	-	400 292

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 _____
(подпись)

**Матвеева Ольга
Александровна**

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	270 586	529 293
Расходы на оплату труда	5620	65 994	109 757
Отчисления на социальные нужды	5630	17 513	34 099
Амортизация	5640	40 438	14 089
Прочие затраты	5650	1 036 945	879 656
Итого по элементам	5660	1 431 476	1 566 894
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	1 431 476	1 566 894

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

Руководитель _____
(подпись)

**Матвеева Ольга
Александровна**

(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	7 021	30 876	(20 862)	(27)	17 008
в том числе:						
Резервы по отпускам	5701	6 295	-	(1 326)	-	4 969
Резерв на гарантийный ремонт	5702	725	16 864	(5 550)	-	12 039

Руководитель _____
(подпись)

**Матвеева Ольга
Александровна**
(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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Матвеева Ольга
Александровна**
(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	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Матвеева Ольга
Александровна**
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.