Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г.

ООО ДАС ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИК

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «ДАС ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИК» за 2022 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Состав бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс на «31» декабря 2022 г.
- Отчет о финансовых результатах за период с «01» января 2022 г. по «31» декабря 2022 г.
- Отчет об изменениях капитала за период с «01» января 2022 г. по «31» декабря 2022 г.
- Отчет о движении денежных средств за период с «01» января 2022 г. по «31» декабря 2022 г.
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г.
- Приложения к Пояснениям:
  2 «Основные средства»
  4 «Запасы»
  5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»
  6 «Затраты на производство»
  7 «Оценочные обязательства».

1. Основные сведения об организации.

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «ДАС ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИК»
ОГРН: 1117746791282
ИНН: 7730652410
Форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью, частная
Участниками Общества с долей участия являются:

ФИО	Сумма, руб.	Доля (/)
Калинин К.М.	60 000,0	4/39
Обижаев А.С	105 000,00	7/39
Пожидаева Н.А.	120 000,00	8/39
Сванюта Д.А	300 000,00	20/39
Итого	585 000	1

Уставный капитал Общества составляет 585 000 (пятьсот восемьдесят пять тысяч) рублей.

ООО «ДАС ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИК» зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа: Россия, 125438, город Москва, улица Михалковская, дом 63Б, строение 4, эт 5, пом I, ком 12.
Почтовый адрес: Россия, 125438, город Москва, улица Михалковская, дом 63Б, строение 4, эт 5, пом I, ком 12.

Сведения об обособленных подразделениях:

- Обособленное подразделение г. Химки зарегистрировано по адресу: 141400, Московская обл., г. Химки, ул. Репина, д.34;

- Обособленное подразделение г. Санкт-Петербург зарегистрировано по адресу: 198097 г. Санкт-Петербург, Стачек пр-кт, д.48, кор 2 , оф 507А;

- Обособленное подразделение г. Владивосток зарегистрировано по адресу: 690106 Приморский край, г. Владивосток, Красного Знамени пр-кт, д. 3, оф. 10.

- Обособленное подразделение г. Екатеринбург зарегистрировано по адресу: 620100, г. Екатеринбург, ул. Ткачей, дом 23, офис 1512.
- Обособленное подразделение Отдел складских операций г. Химки зарегистрировано по адресу: 141400, Московская обл., г. Химки, ул. Заводская, д.11, ЛИТ В.

Отчетным годом организации признается календарный год, под которым понимается период времени с «01» января по «31» декабря включительно.

1.1. Вид деятельности.

Основные виды хозяйственной деятельности ООО «ДАС ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИК» в 2022 году: Организация перевозок грузов, в т.ч. транспортно-экспедиционные услуги, оказываемые на основании договора транспортной экспедиции при организации международной перевозки, услуги таможенного представителя, в том числе таможенное оформление грузов.

1.2. Информация об исполнительных и контрольных органах общества.

Исполнительный орган Общества: Пожидаева Наталия Александровна - Генеральный директор.

Наименование аудитора: ООО «КонцептПрофАудит», ИНН 7730649136, КПП 771501001; ОГРН 1117746631826; ОРНЗ в СРО 11606075065

1.3. Информация о численности персонала Общества.

Средняя численность сотрудников Общества составляет в 2022 году: 65 (шестьдесят пять) человек.

2. Сведения об учетной политике и ее изменениях.

Положение по учетной политике составлено в соответствии с положением Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Общество является субъектом малого предпринимательства.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

2.1 Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» осуществлено ретроспективно в упрощенном порядке в соответствии с п.49 ФСБУ 6/2020.

2.2 ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К несущественным активам организации относятся:

- ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;
- затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 200 000 руб.

2.3 Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

2.4 Последующая оценка основных средств на отчетную дату осуществляется по первоначальной стоимости.

2.5 Инвентаризация ОС производится раз в 2 года.

2.6 Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» осуществляется перспективно.

2.7 Ежегодно перед составлением отчетности осуществляется проверка капитальных вложений и основных средств на обесценение, согласно правилам МСФО 36 «Обесценение активов».

2.8 Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» осуществляется по упрощенному методу, согласно п. 50 ФСБУ 25/2018.

2.9 По договорам, истекшим до 31 декабря 2022 года ФСБУ 25/2018 не применяется.

2.10 Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Право пользования активом и обязательство по аренде не признается в случае:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;

После формирования первоначальной стоимости ППА оно учитывается на счете 01 «Основные средства», и начинает амортизироваться в общеустановленном порядке. Способ амортизации ППА — линейный.

2.11 Проценты на обязательство по аренде начисляются раз в месяц исходя из ежедневного расчета процента дисконтирования.

2.12 По договорам, по которым организация воспользовалась правом не признавать предмет аренды в качестве ППА и не признавать обязательство по аренде, арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды (ежемесячно).

2.13 Доходы по операционной аренде признаются равномерно (ежемесячно) в составе прочих доходов.

2.14 Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость формируется непосредственно на счетах 10 «Материалы».

2.15 ТМЦ, используемые для управленческих нужд, признаются расходами текущего периода по мере их принятия к учету.

2.16 Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии их производится по средней себестоимости.

2.17 Выручка от выполненных работ, оказания услуг признается в соответствии с ПБУ 9/99. При определении выручки от реализации продукции (работ, услуг) применяется метод начисления.

2.18 Затраты на выполнение работ (оказание услуг) учитываются на счете 20 «Основное производство» в размере фактической себестоимости.

2.19 К прямым расходам, связанным непосредственно с предоставлением услуг, относятся расходы на оплату услуг подрядчиков и посредников по транспортно-экспедиционному обслуживанию перевозки грузов в т.ч.:

- расходы на перевозки товаров морскими, речными судами, судами смешанного (река-море) плавания, воздушными судами, железнодорожным транспортом и автотранспортными средствами;

- расходы на участие в переговорах по заключению контрактов купли- продажи товаров, услуги по таможенному оформлению грузов и транспортных средств, услуги по организации страхования грузов;

- прочие услуги, связанные с услугами посредников.

2.20 Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 «Продажи».

2.21 Определение порядка и срока списания расходов будущих периодов:

в составе РПБ учитываются расходы, произведенные в отчетном периоде, которые обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов. К числу расходов будущих периодов (РБП) относятся фиксированные разовые платежи за приобретение неисключительного права использования результата интеллектуальной деятельности (право на использование приобретаемых программных продуктов, п.39 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов») только том случае, когда срок использования неисключительных прав указан в договоре. Указанные расходы отражаются по статье дебиторская задолженность .

2.22 Общество создает резерв по сомнительным долгам согласно п.70 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации».

Резерв по сомнительным долгам создается по дебиторской задолженности, которая одновременно отвечает двум условиям:

- задолженность не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором;
- задолженность не обеспечена соответствующими гарантиями.

Если на отчетную дату есть уверенность, что в течение 12 месяцев после отчетной даты просроченная дебиторская задолженность, не обеспеченная гарантиями, будет полностью оплачена, то организация не рассматривает ее как сомнительный долг.

2.23 Резерв на оплату отпусков в бухгалтерском учёте организация создает на 31 декабря каждого года (п. 3 ПБУ 8/2010). Обязательства, связанные с возникновением у работника права на оплачиваемые отпуска, являются оценочными (ПБУ 8/2010).

2.24 В результате изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» произведены следующие корректировки показателей Бухгалтерского баланса на 31.12.2021:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	3 151	63 667	66 818
Отложенные налоговые активы	1180	498	14 086	14 584
Итого по разделу I	1100	3 649	77 752	81 402
БАЛАНС	1600	421 897	77 752	499 650
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	162 750	4 259	167 009
Итого по разделу III	1300	163 335	4 259	167 594
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	354	14 350	14 704
Прочие обязательства	1450	-	40 392	40 392
Итого по разделу IV	1400	354	54 742	55 096
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1550	-	18 751	18 751
Итого по разделу V	1500	258 209	18 751	276 960
БАЛАНС	1700	421 897	77 752	499 650

3. Показатели отчетности:

3.1. Сведения о наличии и движении основных средств раскрыты в Приложении 2 «Основные средства».

3.2. Сведения о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности раскрыты в Приложении 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

3.3. В составе денежных средств и денежных эквивалентов по строке 1250 Баланса отражены денежные средства и краткосрочные депозиты (овернайт) (тыс. руб.):

строка 1250	На 31.12.2020г.	На 31.12.2021г.	На 31.12.2022г.
Краткосрочные депозиты	20 306	54 243	28 070

Денежные средства	73 543	184 026	220 185
Всего	93 849	238 269	248 255

3.4. Сведения о наличии и движении запасов раскрыты в Приложении 4 «Запасы».

По состоянию на 31.12.2022 года проведен процесс проверки обесценения запасов (п. 28 ФСБУ 5/2019). Признаков обесценения на отчётную дату нет. Запасы признаются по балансовой стоимости.

Процесс проверки обесценения запасов включает в себя сравнение их балансовой стоимости с чистой стоимостью продажи (цена, по которой запасы можно продать за вычетом расходов на эту продажу).

3.5 В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 сформированы следующие отложенные активы и обязательства:

Вид актива/обязательства	Строки Баланса	На 01.31.2021г.	На 01.31.2022г.
ОНА **в том числе:**	**1180**	**14 584**	**13 803**
Основные средства		13	-
Расходы будущих периодов		481	501
Арендованные обязательства		14 089	13 302
ОНО **в том числе:**	**1420**	**14 704**	**15 062**
Доходы будущих периодов			1 625
Основные средства		12 385	11 566
Расходы будущих периодов		59	90
Проценты по обязательствам		2 260	1 781

3.6. Прочие доходы представлены (тыс. руб.):

Вид доходов	2021 г.	2022 г.
Курсовые, суммовые разницы	25 240	147 676
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты	543	3 646
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	-	135 610

Прочие внереализационные доходы	5759	1 870
Итого	31 542	288 802

3.7. Прочие расходы представлены (тыс. руб.):

Вид расходов	2021 г.	2022 г.
Курсовые, суммовые разницы	30 213	169 391
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты	1 578	8 740
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	-	130 946
Штрафы, пени, неустойки	866	1 019
Прочие внереализационные расходы	6 265	6 811
Итого	38 922	316 907

3.8. В отчетном периоде участники общества приняли решение о распределении чистой прибыли прошлых лет (тыс. руб.):

Период	Распределение чистой прибыли в качестве дивидендов	Выплачено дивидендов участникам
2020	41 254	41 254
Всего	41 254	41 254

3.9. Связанные стороны и операции со связанными сторонами.

Связанными сторонами Общества в отчетном периоде являлись:

Сторона	Основание	Комментарий
Калинин К.М. ИНН 772140929696	Участник Общества с 29.11.2011	Доля согл.п.1. Пояснений
Обижаев А.С ИНН 773171815154	Участник Общества с 29.11.2011	Доля согл.п.1. Пояснений
Пожидаева Н.А. ИНН 773375337192	Участник Общества с 29.11.2011	Доля согл.п.1. Пояснений
Сванюта Д.А. ИНН 773604371600	Участник Общества с	Доля согл.п.1.

	29.11.2011	Пояснений
ООО «Митра Ренталс» ИНН 7730224849	Участник 100% Пожидаева Н.А.	
ООО «ДАС ГЛОБАЛ СОЛЮШН» ИНН 5047271453	Участник 40% Пожидаева Н.А. Участник 40% Сванюта Д.А.	

Бенефициарным владельцем Общества является Сванюта Д.А. ИНН 773604371600

В отчетном периоде были начислена и выплачена участникам, как сотрудникам Общества, заработная плата в сумме 11 934 (тыс. руб.).

В отчетном периоде были начислены (п.3.8 Пояснений) и выплачены дивиденды участникам 35 451 (тыс. руб.) (после удержания НДФЛ).

В отчетном периоде с ООО «Митра Ренталс» были проведены следующие операции по договору Аренды офисного помещения № 2-3-2017 от 01.11.2017г.:
- начислено по договору аренды 625 тыс. руб.;
- оплачено по договору аренды 677 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по авансам выданным на 31.12.2022 составляет 104 тыс. руб.

4. События после отчетной даты.

К событиям после отчетной даты Общество относит продолжающуюся в 2023 году геополитическую напряженность и санкционное давление на экономику Российской Федерации в целом. В том числе относит продолжающуюся турбулентность на рынке в связи с постоянно дополняемой и обновляющейся политикой санкций в отношении существенных для бизнеса Общества секторах экономики, включая, но не ограничиваясь, банковскую сферу, производственно-промышленную сферу. Ожидается, что данные события могут продолжат влиять на деятельность российских компаний различных отраслей экономики, в том числе напрямую или опосредованно на транспортно-экспедиторскую сферу. При этом Правительства РФ продолжает реализовывать различные меры по поддержке отдельных секторов экономики, банковской сферы и предприятий малого и среднего бизнеса.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

На результаты деятельности и финансовое положение Общества могут оказать влияние следующие факторы:

1. Прекращение деятельности иностранных компаний на территории РФ и как следствие падение объемов импортируемого оборудования, техники, запасных частей и иной продукции на российский рынок;
2. Введение моратория (санкций) на поставку в РФ различных товаров, оборудования, техники, запасных частей запасных частей и т.д.;
3. Продолжающиеся ограничения для Российских перевозчиков (авиакомпании, автотранспортные предприятия, морские линии, железнодорожное сообщение) и для иностранных перевозчиков в части маршрутов в (из / через) Российскую Федерации.;
4. Экономическая напряженность и непредсказуемость, отрицательно влияющая на цепочки поставок и производства товаров и предоставление услуг, на инвестиционный климат;
5. Ограничения в рамках валютного законодательства, волатильность на валютном рынке;

6. Наложение санкций на банковские организации, затруднение расчетов с иностранными поставщиками и клиентами;

Руководство Общества оценивает влияние факторов п. 1 и п. 2 как существенных – прогнозируемое падение количества заказов от регулярных клиентов на конец 1-ого квартала 2023 года и на 2-ой квартал 2023 года составляет до 50%, но с возможностью значительной компенсации данного влияния за счет увеличения стоимости логистических услуг, за счет увеличения объемов поставок оборудования из «дружественных стран», а также за счет увеличения объемов поставок тех компаний, которые не приостановили свою деятельность на российском рынке и готовы занять большую долю рынка в текущих экономических условиях. Объем ожидаемой выручки в 2023 году оценивается на уровне аналогичного периода 2022 года.

Руководство Общества оценивает влияние факторов п.3 как существенное – падение количества заказов от клиентов в расчете на конец 1-ого квартала 2023 по видам применимого транспорта составляет:

- Морской транспорт – от 50 до 60%
- Авиационный транспорт – до 70%
- Автомобильный транспорт – до 20%

Также, как следствие, влияние данных факторов приведет к снижению объема услуг, оказываемых по таможенному оформлению грузов клиентов:

- снижения количества заказов регулярных клиентов на конец 1-ого квартала 2023 года составляет до 70%
- снижение выручки по указанным типам заказов до 65%.

С целью компенсации данного негативного влияния Руководством общества будут предприняты шаги по поиску альтернативных логистических маршрутов следования грузов, поиску новых поставщиков услуг и альтернативных логистических центров по обработке грузов, разработка новых логистических продуктов для клиентов, что может обеспечить компенсацию снижения объемов продаж. В том числе важным движущим фактором в сторону роста является увеличение стоимости логистических услуг, как в связи с новой спецификой их организации. Прогнозируемо на 1-ый квартал 2023 года выручка останется на прежнем уровне к аналогичному предыдущему периоду.

Руководство Общества оценивает влияние фактора п.4 и п.5 как существенного, но без возможности оценки уровня рисков потерь ввиду непредсказуемости развития геополитической и экономической ситуации.

Руководство Общества оценивает влияние фактора п.6 как несущественного, поскольку оперативно реагирует на изменения в работе банковских структур и диверсифицирует сотрудничество с банковскими структурами, осуществляет сбалансированную политику в части купли, продажи и сохранения валютных резервов для расчетов с контрагентами.

Обществом все вышеуказанные события и факторы оцениваются как не влияющие на оценку возможности непрерывно продолжать деятельность в 2023 году, поскольку влияние части негативных факторов может быть компенсировано за счет управленческих, оперативных решений, принятых Руководством общества, а также может измениться как геополитическая обстановка в мире, так и экономическая ситуация на российском рынке. Общество не имеет намерений прекращать свою деятельность или какую-либо существенную ее часть.

Генеральный директор

ООО «ДАС ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИК» _____ /Пожидаева Н.А./

30 марта 2023 г

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	71 025	(4 207)	14 164	-	-	(19 557)	-	-	-	85 189	(23 764)
	5210	за 2021г.	13 775	(11 350)	1 988	(4 201)	4 201	(1 263)	-	-	-	11 562	(8 411)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	3 872	(1 966)	138	-	-	(551)	-	-	-	4 010	(2 517)
	5211	за 2021г.	9 064	(7 447)	1 848	(4 201)	4 201	(1 065)	-	-	-	6 711	(4 311)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	7 079	(2 063)	-	-	-	(1 372)	-	-	-	7 079	(3 435)
	5212	за 2021г.	3 879	(3 879)	-	-	-	-	-	-	-	3 879	(3 879)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	891	(178)	-	-	-	(169)	-	-	-	891	(348)
	5213	за 2021г.	832	(23)	140	-	-	(198)	-	-	-	972	(221)
Арендованные основные средства	5204	за 2022г.	59 183	-	14 026	-	-	(17 464)	-	-	-	73 210	(17 464)
	5214	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	73 210	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	21 238	18 907
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Пожидаева Наталия Александровна**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1 005	-	1 005	9 895	(9 736)	-	-	X	1 164	-	1 164
	5420	за 2021г.	933	-	933	5 754	(5 682)	-	-	X	1 005	-	1 005
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	1 005	-	1 005	9 895	(9 736)	-	-	-	1 164	-	1 164
	5421	за 2021г.	933	-	933	5 754	(5 682)	-	-	-	1 005	-	1 005
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Пожидаева Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	176 552	(4 969)	42 026	-	(141 071)	-	(2 234)	-	(5 550)	3 764	75 721	(2 735)
	5530	за 2021г.	118 150	(4 796)	85 580	672	(25 555)	(2 255)	173	-	(42)	-	176 552	(4 969)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	147 837	-	24 043	-	(130 170)	-	-	-	-	-	41 710	-
	5531	за 2021г.	86 812	-	79 616	-	(18 397)	(194)	-	-	-	-	147 837	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	3 879	-	1 306	-	(3 284)	-	-	-	-	-	1 902	-
	5532	за 2021г.	5 127	-	1 157	-	(2 405)	-	-	-	-	-	3 879	-
Прочая	5513	за 2022г.	24 835	(4 969)	16 677	-	(7 617)	-	(2 234)	-	(5 550)	3 764	32 109	(2 735)
	5533	за 2021г.	26 211	(4 796)	4 806	672	(4 753)	(2 060)	173	-	(42)	-	24 835	(4 969)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	176 552	(4 969)	42 026	-	(141 071)	-	(2 234)	X	(5 550)	3 764	75 721	(2 735)
	5520	за 2021г.	118 150	(4 796)	85 580	672	(25 555)	(2 255)	173	X	(42)	-	176 552	(4 969)

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	2 735	-	4 969	-	4 796	-
	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.	40 392	7 959	-	-	-	(13 804)	-	-	34 546
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	40 392	7 959	-	-	-	(13 804)	X	X	34 546
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	271 981	14 106	34	(152 135)	(38)	13 804	5 550	3 764	157 067
	5580	за 2021г.	115 758	146 734	3	(9 306)	-	-	42	-	253 230
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	209 858	12 013	-	(98 755)	-	-	-	-	123 116
	5581	за 2021г.	101 598	115 393	-	(7 133)	-	-	-	-	209 858
авансы полученные	5562	за 2022г.	8 196	1 490	-	(8 164)	(38)	-	-	-	1 483
	5582	за 2021г.	409	8 001	-	(215)	-	-	-	-	8 196
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	107	(34)	34	(3 868)	-	-	5 550	3 761	5 550
	5583	за 2021г.	1 628	(3)	3	(1 562)	-	-	42	-	107
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	35 070	638	-	(31 772)	-	-	-	3	3 938
	5586	за 2021г.	12 123	23 342	-	(395)	-	-	-	-	35 070
арендные обязательства	5567	за 2022г.	18 750	-	-	(9 576)	-	13 804	X	X	22 979
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	312 373	22 065	34	(152 135)	(38)	X	5 550	3 764	191 613
	5570	за 2021г.	115 758	146 734	3	(9 306)	-	X	42	-	253 230

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 _____ Пожидаева Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	949 461	884 780
Расходы на оплату труда	5620	218 881	158 254
Отчисления на социальные нужды	5630	35 293	26 087
Амортизация	5640	19 557	1 262
Прочие затраты	5650	27 210	38 667
Итого по элементам	5660	1 250 402	1 109 050
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	1 250 402	1 109 050

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

Руководитель _____ Пожидаева Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	4 979	-	-	(1 197)	3 782
в том числе:						
резерв ежегодных отпусков	5701	4 979	-	-	(1 197)	3 782

Руководитель _____ Пожидаева Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.