**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г.**
**ОАО «ТП «Системкомплекс»**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «ТП «Системкомплекс» (далее – Общество) за 2022 год, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

**I. Общие сведения**

1. Наименование организации:

- полное наименование – Открытое Акционерное Общество «Томское предприятие «Системкомплекс»;
- краткое наименование – ОАО «ТП «Системкомплекс»

2. Адрес местонахождения: 634021, г. Томск, пр. Фрунзе, д. 109

3. Общество зарегистрировано 25.06.1998 № 137-р Муниципалитетом Томского района ОГРН 1027000763228 ИНН 7014019519 КПП 701701001

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Павлова Нонна Станиславовна, который в 2022 году действовал на основании:

- протокола Заседания Совета Директоров ОАО «ТП «Системкомплекс» от 01.07.2017 – срок полномочий с 01.06.2017 по 01.06.2022;
- протокола Заседания Совета Директоров ОАО «ТП «Системкомплекс» от 30.05.2022 – срок полномочий с 01.06.2022 по 01.06.2027;

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности по итогам 2022 года действует на основании этого же протокола.

4. Уставный капитал на 31.12.2022 составляет 5000000,00 рублей.

5. Основной вид деятельности по ОКВЭД – 68.20.2 (аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом).

6. Среднесписочная численность на 01.01.2023 составляет 10,0 человек.

7. Состав акционеров Общества: 100 % физические лица-граждане РФ.

8. Общество не имеет обособленных подразделений.

9. Бухгалтерский учет осуществляется главным бухгалтером, с привлечением удаленного бухгалтера ООО «Превентива Бизнес Сервис» (для расчета заработной платы, формирования и сдачи отчётности по этому участку).

10. В 2023 году Общество не планирует сокращение и прекращение основной деятельности.

**II. Основные положения учетной политики.**

1. Основные средства

Переход на новый стандарт ФСБУ 6/2020 «Основные средства» осуществлен с 01.01.2022 г. «без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному)» (п. 49 ФСБУ 6/2020). Пересмотр балансовой стоимости основных средств произведен в межотчетный период (31.12.2021 г.)

Установлен новый лимит стоимости основных средств - 100.000 рублей для всех групп основных средств, кроме недвижимости. Недвижимость учитываем как объект основных средств, вне зависимости от стоимости.

Из состава объектов основных средств исключены малоценное оборудование, инвентарь и другие объекты с первоначальной стоимостью меньше вновь установленного лимита. Учет несущественных активов (малоценных основных средств) производится на забалансовом счете.

Срок полезного использования объекта основных средств определен как период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации (в месяцах).

Амортизация по всем объектам основных средств, начисляется ежемесячно линейным способом, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

В бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

Инвентаризация основных средств проводится ежегодно при составлении годовой бухгалтерской отчетности. Дата проведения последней инвентаризации основных средств – 31.12.2022 г.

Кроме того с 01.01.2022 г. организация начала применять ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Переход произведен на основании п. 50 ФСБУ 25/2018 согласно которому, арендатору предоставлено право вместо ретроспективного пересчета признать по каждому договору единовременно на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется

настоящий стандарт, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Единовременное признание права пользования активом и обязательства по аренде произведено по состоянию на 31.12.2021 г. (в межотчетный период).

Все объекты учета аренды, где организация выступает как арендодатель классифицированы в качестве объектов учета операционной аренды. При операционной аренде учет ведется арендодателем традиционным способом, то есть сам предмет аренды продолжает учитываться на балансе арендодателя в прежнем порядке, а доход по арендным платежам признается в прибылях и убытках равномерно.

2. Материально-производственные запасы

Начиная с 01.01.2021 г. организация ведет учёт материально-производственных запасов с применением ФСБУ 5/2019 «Запасы». Переход на новый стандарт учёта был произведен перспективным способом.

Сырье, основные и вспомогательные материалы, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части и другие материальные ресурсы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка материально-производственных запасов (сырья, материалов и т.п.) при отпуске их в производство и прочем выбытии производится по себестоимости каждой единицы.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в общем порядке, их стоимость списывается на расходы при отпуске в эксплуатацию.

Инвентаризация остатков материальных запасов проводится ежегодно при составлении годовой бухгалтерской отчетности. Дата проведения последней инвентаризации – 31.12.2021 г.

3. Дебиторская задолженность

В состав дебиторской задолженности включаются следующие существенные виды дебиторской задолженности:

- расчеты с покупателями;
- расчеты с поставщиками и;
- прочая дебиторская задолженность.

Общество создает резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резерва на финансовые результаты Общества. Резерв по сомнительным долгам создается один раз в год при составлении годовой бухгалтерской отчётности.

4. Кредиторская задолженность

В состав кредиторской задолженности включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

- расчеты с поставщиками;
- расчеты с покупателями;
- расчеты по налогам и взносам;
- прочая кредиторская задолженность.

5. Займы и кредиты

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

В бухгалтерском балансе заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) показываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

6. Доходы и расходы

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от сдачи в аренду нежилых помещений и вознаграждение по агентским договорам. Остальные доходы являются прочими доходами.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с обслуживанием основного вида деятельности.

Остальные расходы считаются прочими расходами.

В связи с применением нового ФСБУ 5/2019 «Запасы» начиная с 01.01.2021 г. управленческие расходы включаются в текущие расходы отчётного периода.

Учет штрафов по налогам и сборам ведется на счете 99 «Налоговые санкции».

Учет пеней по налогам и сборам, а также штрафов и пеней по взносам в государственные внебюджетные фонды ведется на счете 91-3 «Прочие расходы».

7. Денежные средства и денежные эквиваленты, отражение денежных потоков

При составлении отчета о движении денежных средств к денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные инструменты, подверженные незначительному риску изменения их стоимости.

При соблюдении указанных условий к денежным эквивалентам организации относятся:

- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков.

8. Бухгалтерская отчетность

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения отражаются в разд. II «Оборотные активы», если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. Там же показываются выданные долгосрочные займы в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения отражаются в разд. I «Внеоборотные активы».

## III. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности за 2022 год

1. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств представлена в таблицах 2.1, 2.2, 2.3, 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

2. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в таблицах 3.1, 3.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

3. Запасы

Информация о наличии и движении запасов представлена в таблицах 4.1, 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

4. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в таблицах 5.1, 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Движение дебиторской задолженности раскрывается за вычетом дебетовых и кредитовых оборотов, поступивших и выбывших в одном отчетном периоде.

По состоянию на 31.12.2022 г. сумма дебиторской задолженности составила 592326,92 руб.

5. Капитал и резервы

Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных по состоянию на 31.12.2022 г., 31.12.2021 г., 31.12.2020 г. составило 50000 штук, номинальной стоимостью 100 рублей за 1 акцию.

Уставный капитал Общества в отчетном периоде не изменялся.

Согласно п. 1 ст. 35 Федерального закона № 208-ФЗ от 26.12.1995 «Об акционерных обществах» в Обществе создан резервный фонд в размере 389682,00 рубля, предусмотренный уставом Общества. Источником резервного капитала была чистая прибыль Общества.

По итогам 2021 года были объявлены и выплачены дивиденды в размере 300000,00 руб.

6. Заемные средства

Заемные средства в 2022 г. не привлекались.

7. Прочие обязательства

Информация о наличии и движении прочих обязательств (долгосрочных и краткосрочных) представлена в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

8. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в таблицах 5.3, 5.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Движение кредиторской задолженности раскрывается за вычетом дебетовых и кредитовых оборотов, поступивших и выбывших в одном отчетном периоде.

По состоянию на 31.12.2022 г. сумма краткосрочной кредиторской задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками составила 33403,87 руб.

Задолженность по налогам и сборам: (руб.)

| Наименование налога | на 31.12.2022 | на 31.12.2021 | на 31.12.2020 |
|---|---|---|---|
| ОПС | 242,79 | 242,79 | 242,79 |
| НДФЛ | - | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию | 23,54 | 23,54 | 23,54 |
| Итого задолженность по налогам и сборам | 266,33 | 266,33 | 266,33 |

9. Оценочные обязательства и оценочные резервы

Информация о наличии и движении оценочных обязательств и оценочных резервов представлена в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

10. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг, себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг ниже:

2022 год (тыс. руб.)

| Вид деятельности | Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг | Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг | Валовая прибыль (убыток) |
|---|---|---|---|
| Аренда | 10847,62 | 5715,02 | 5132,60 |
| Вознаграждение по агентским договорам | 9,20 | 9,20 | 0,00 |
| Итого за 2022 год | 10856,82 | 5724,22 | 5132,60 |

2021 год (тыс. руб.)

| Вид деятельности | Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг | Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг | Валовая прибыль |
|---|---|---|---|
| Аренда | 10250,88 | 5671,41 | 4579,47 |
| Вознаграждение по агентским договорам | 9,03 | 9,03 | 0,00 |
| Итого за 2021 год | 10259,91 | 5680,44 | 4579,47 |

Информация о структуре затрат по обычным видам деятельности представлена в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Управленческие расходы в 2022 г. составили 4434,38 тыс. руб. (расшифровка стр. 2220 Отчёта о финансовых результатах). Самые крупные статьи:

(тыс. руб.)

| | |
|---|---|
| Оплата труда | 2873,47 |
| Амортизация | 726,24 |
| Резерв отпусков | 255,49 |
| Инструмент хоз., инвентарь хоз. | 134,46 |
| Бухгалтерское обслуживание | 116,93 |
| Аудит | 80,00 |
| 1С:Бухгалтерия | 33,82 |

11. Доходы от участия в других организациях (расшифровка стр.2310 Отчёта о финансовых результатах)

ОАО «ТП «Системкомплекс» является владельцем акций и долей ряда организаций (ЗАО «Центр» 100% и ООО «Мария» 95%) и получает доход в виде дивидендов от долевого участия в этих организациях.

В 2022 г. общая сумма дивидендов, полученных ОАО «ТП «Системкомплекс» составила 1521329,17 руб. (от ООО «Мария» - 446500,00 руб., от ЗАО «Центр» - 1074829,17 руб.).

В 2021 г. сумма дивидендов, полученных ОАО «ТП «Системкомплекс» составила 300000,00 руб. (от ЗАО «Центр»). ООО «Мария» прибыль, полученную по итогам работы за 2020 г. оставило в распоряжении предприятия, дивиденды не выплачивало.

12. Прочие доходы и расходы

Структура прочих доходов и расходов представлена ниже (расшифровка стр. 2340 и 2350 Отчёта о финансовых результатах)

(тыс. руб.)

| Статьи прочих доходов | 2022 г. | 2021 г. |
|---|---|---|
| Резерв отпусков | 80,97 | 64,64 |
| Резерв сомнительных долгов | - | 9,82 |
| Списание кредиторской задолженности | 0,43 | 0,04 |
| Прибыль прошлых лет | - | 10,00 |
| Реализация прочего имущества | 1,83 | |
| Итого прочих доходов | 83,23 | 84,50 |

(тыс. руб.)

| Статьи прочих расходов | 2022 г. | 2021 г. |
|---|---|---|
| Услуги банка | 35,44 | 32,83 |
| Ведение реестра акционеров, подготовка и проведение собрания акционеров | 63,59 | 51,61 |
| Благоустройство территории | 222,00 | - |
| Стоимость материалов | 1,83 | - |
| Штраф, пеня | 0,27 | - |
| Итого прочих расходов | 323,13 | 84,44 |

13. Прибыль на одну акцию

В 2021 году базовая прибыль на акцию составила 4,80 руб., в 2022 году – 41,61 руб.

У Общества отсутствуют разводняющие обыкновенные акции, соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

14. Переход на новые ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018

Бухгалтерская отчётность за 2022 г. составлена с учётом единовременных корректировок в бухгалтерской отчётности года, начиная с которого применяются эти стандарты. Операции по переходу произведены в межотчётный период (между 2021 и 2022 г.г.), поэтому при формировании бухгалтерского баланса за 2022 г. данные на 31.12.2021 г. отличаются от данных в отчетности за 2021 г., а именно:

Бухгалтерский баланс на 31.12.2022 г. гр. 5 «на 31декабря 2021 г.»:

строка 1150 «Основные средства» добавлено ППА «земельный участок» и «офисное помещение» (+1531970,15 руб.), списаны основные средства стоимостью меньше установленного лимита (-328027,18 руб.) и практически полностью с амортизированные (+327711,48 руб.)

строка 1230 «Дебиторская задолженность» уменьшена на сумму авансового платежа по договору аренды офисного помещения за январь 2022 г. (-43082,15 руб.)

строка 1450 «Прочие обязательства» добавлен долгосрочные обязательства по аренде офиса (+169096,86 руб.) и аренде земельного участка (+636029,64 руб.)

строка 1550 «Прочие обязательства» добавлены краткосрочные обязательства по аренде офиса (+477135,44 руб.) и аренде земельного участка (+206626,06 руб.)

## IV. Операции со связанными сторонами

1. Аффилированные лица

1.1. Лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции: Павлова Валентина Петровна (акционер).

1.2. Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества: Генеральный директор Павлова Нонна Станиславовна

1.3. Совет Директоров ОАО «ТП «Системкомплекс»:

-Ракитин Олег Вениаминович (Председатель),

-Курц Анна Сергеевна,

-Павлова Нонна Станиславовна,

-Подгорбунская Любовь Витальевна.

2. Другие связанные стороны:

- ЗАО «Центр»;
- ООО «Мария».

3. Операции со связанными сторонами

В 2022 году осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

- приобретение услуг;
- аренда нежилого помещения;
- расчеты и вознаграждение по агентским договорам.

(тыс. руб.)

| Наименование | Характер отношений | Вид операции | Сальдо на 01.01.2022 | | Обороты за 2022 год | | Сальдо на 31.12.2022 | | Сроки завершения расчетов, форма расчетов |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Дт | Кт | Дт | Кт | Дт | Кт | |
| *Приобретение услуг* | | | | - | 1260,00 | 1260,00 | - | - | |
| ООО «Мария» | Владелец основной доли (95%) | Приобретение услуг | - | - | 600,00 | 600,00 | - | - | безналичный |
| ЗАО «Центр» | Единственный акционер (100%) | Приобретение услуг | - | - | 660,00 | 660,00 | | - | безналичный |
| *Аренда нежилого помещения* | | | 41,04 | - | 500,64 | 498,60 | 43,08 | - | |
| ЗАО «Центр» | Единственный акционер (100%) | Аренда имущества | 41,04 | - | 500,64 | 498,60 | 43,08 | - | безналичный |
| *Расчеты и вознаграждение по агентским договорам* | | | 142,81 | | 460,54 | 468,58 | 134,77 | | |
| ООО «Мария» | Владелец основной доли (95%) | Агентские договоры | 60,67 | - | 213,02 | 204,65 | 69,05 | - | безналичный |
| ЗАО «Центр» | Единственный акционер (100%) | Агентские договоры | 74,10 | - | 256,39 | 246,16 | 84,33 | - | безналичный |

В течение 2022 года Общество выплатило следующие виды вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности:

| Наименование | Сумма, тыс. руб. |
|---|---|
| краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала) | 2400,70 |

К основному управленческому персоналу Общества относятся единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор), наделенный полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества и Совет Директоров Общества.

## V. Раскрытие информации о бенефициарных владельцах.

- Павлова Валентина Петровна (акционер)

гражданин РФ, ИНН 702401205537

## VI. Раскрытие информации связанной с коронавирусной инфекцией и специальной военной операцией.

Коронавирус в 2022 г. перестал быть источником тревожности и серьезной нагрузки на систему здравоохранения, но его штаммы по-прежнему циркулировали и продолжали мутировать, при этом активность коронавируса пошла на спад. Серьезных нарушений условий договоров аренды и, как следствие, снижения выручки не произошло. В условиях пандемии деятельность организации не прерывалась и не претерпела существенных изменений. К важным событиям, влияющим на жизнедеятельность организации, относится специальная военная операция РФ, начатая 24.02.2022 г. и её последствия. Финансовая жизнь организации напрямую не связана с изменением валютного законодательства, с влиянием санкционных ограничений. Предприятие способно продолжать непрерывно свою хозяйственную деятельность.

## VII. События, произошедшие после 31 декабря 2022 года

Существенных событий не произошло.

Генеральный директор ОАО «ТП «Системкомплекс» Павлова Н.С.Павлова

20.03.2023 г.

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

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

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

#### 1.1 Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | Переоценка | | | | |
| | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | Начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| **Нематериальные активы - всего** | 5100 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | За 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

#### 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 | - | - | - |

0710005 с. 2

#### 1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. | На 31 Декабря 2020 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | - | - | - |

#### 1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | |
| | | | Первоначальная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | Первоначальная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы | Часть стоимости, списанная на расходы за период | Первоначальная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы |
| **НИОКР - всего** | 5140 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | За 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

**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 2022 г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | За 2021 г. | - | - | - | - | - |
| **Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего** | 5180 | За 2022 г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | За 2021 г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ Павлова Нонна Станиславовна
(подпись) (расшифровка подписи)

20 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 | | | |
| | | | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация | Поступило | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация | Начислено амортизации | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация |
| **Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего** | 5200 | За 2022 г. | 5804 | (2157) | 12 | - | - | (778) | - | - | 5816 | (2934) |
| | 5210 | За 2021 г. | 4600 | (2433) | 1532 | (328) | 328 | (52) | - | - | 5804 | (2157) |
| в том числе: недвижимость | 5201 | За 2022 г. | 4009 | (1978) | - | - | - | (43) | - | - | 4009 | (2021) |
| | 5211 | За 2021 г. | 4009 | (1934) | - | - | - | (43) | - | - | 4009 | (1978) |
| производственный и хозяйственный инвент | 5202 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5212 | За 2021 г. | 12 | (12) | - | (12) | 12 | - | - | - | - | - |
| машины и оборудование | 5203 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5213 | За 2021 г. | 272 | (272) | - | (272) | 272 | - | - | - | - | - |
| сооружения | 5204 | За 2022 г. | 263 | (179) | - | - | - | (9) | - | - | 263 | (187) |
| | 5214 | За 2021 г. | 307 | (215) | - | (44) | 44 | (9) | - | - | 263 | (179) |
| право пользования активом | 5205 | За 2022 г. | 1532 | - | 12 | - | - | (726) | - | - | 1544 | (726) |
| | 5215 | За 2021 г. | - | - | 1532 | - | - | - | - | - | 1532 | - |
| **Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего** | 5220 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | За 2021 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 2022 г. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | За 2021 г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | За 2022 г. | За 2021 г. |
|---|---|---|---|
| **Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего** | 5260 | - | - |
| **Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего** | 5270 | - | - |



## 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 | - | - | 14 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | 4 |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |

Руководитель _____ Лаврова Нонна Станиславовна
(подпись) (расшифровка подписи)

20 Марта 2023 г.

## 3. Финансовые вложения
### 3.1 Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло (погашено) | | | | | |
| | | | Первона-чальная стоимость | Накопленная корректировка | Поступило | Первона-чальная стоимость | Накопленная корректировка | Начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | Первона-чальная стоимость | Накопленная корректировка |
| **Долгосрочные - всего** | 5301 | За 2022 г. | 3088 | - | 1100 | - | - | 206 | - | 4188 | - |
| | 5311 | За 2021 г. | 1187 | - | 2100 | (200) | - | 50 | - | 3087 | - |
| в том числе: паи и акции | 5302 | За 2022 г. | 988 | - | - | - | - | - | - | 988 | - |
| | 5312 | За 2021 г. | 987 | - | - | - | - | - | - | 987 | - |
| депозитный договор | 5303 | За 2022 г. | 100 | - | - | - | - | - | - | 100 | - |
| | 5313 | За 2021 г. | 200 | - | - | (100) | - | - | - | 100 | - |
| договоор займа | 5304 | За 2022 г. | 2000 | - | 1100 | - | - | 206 | - | 3100 | - |
| | 5314 | За 2021 г. | - | - | 2100 | (100) | - | 50 | - | 2000 | - |
| **Краткосрочные - всего** | 5305 | За 2022 г. | 2570 | - | 6700 | (6414) | - | 189 | - | 2856 | - |
| | 5315 | За 2021 г. | 4341 | - | 6050 | (7821) | - | 111 | - | 2570 | - |
| в том числе: депозитный договор | 5306 | За 2022 г. | 2430 | - | 6700 | (6350) | - | 175 | - | 2780 | - |
| | 5316 | За 2021 г. | 4150 | - | 6000 | (7720) | - | 99 | - | 2430 | - |
| договор займа | 5307 | За 2022 г. | 140 | - | - | (64) | - | 14 | - | 76 | - |
| | 5317 | За 2021 г. | 191 | - | 50 | (101) | - | 12 | - | 140 | - |
| **Финансовых вложений - итого** | 5300 | За 2022 г. | 5658 | - | 7800 | (6414) | - | 395 | - | 7044 | - |
| | 5310 | За 2021 г. | 5528 | - | 8150 | (8021) | - | 161 | - | 5657 | - |

### 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 | - | - | - |
| **Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего** | 5325 | - | - | - |
| **Иное использование финансовых вложений** | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____ **Павлова Нонна Станиславовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

20 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 | | | | | |
| | | | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости | Поступления и затраты | Себестоимость | Резерв под снижение стоимости | Убытков от снижения стоимости | Оборот запасов между их группами (видами) | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости |
| **Запасы - всего** | 5400 | За 2022 г. | 53 | - | 352 | (345) | - | - | X | 60 | - |
| | 5420 | За 2021 г. | 89 | - | 580 | (616) | - | - | X | 53 | - |
| в том числе: материалы | 5401 | За 2022 г. | 53 | - | 352 | (345) | - | - | - | 60 | - |
| | 5421 | За 2021 г. | 89 | - | 580 | (616) | - | - | - | 53 | - |

## 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 | - | - | - |
| **Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего** | 5445 | - | - | - |

Руководитель _____ **Павлова Нонна Станиславовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

20 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 сомнительными долгам | В результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке, операции) | Причитающие-ся проценты, штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | Восста-новление резерва | Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам |
| **Долгосрочная дебиторская задолженность - всего** | 5501 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | За 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Краткосрочная дебиторская задолженность - всего** | 5510 | За 2022 г. | 652 | - | 571 | - | (631) | - | - | - | 592 | - |
| | 5530 | За 2021 г. | 587 | (14) | 702 | - | (637) | (7) | 10 | - | 652 | - |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | За 2022 г. | 63 | - | 58 | - | (63) | - | - | - | 58 | - |
| | 5531 | За 2021 г. | 62 | (14) | 63 | - | (62) | (7) | 10 | - | 63 | - |
| расчеты с поставщиками | 5512 | За 2022 г. | 377 | - | 276 | - | (377) | - | - | - | 276 | - |
| | 5532 | За 2021 г. | 326 | - | 377 | - | (326) | - | - | - | 377 | - |
| прочая | 5513 | За 2022 г. | 212 | - | 237 | - | (191) | - | - | - | 258 | - |
| | 5533 | За 2021 г. | 199 | - | 262 | - | (249) | - | - | - | 212 | - |
| **Итого** | 5500 | За 2022 г. | 652 | - | 571 | - | (631) | - | - | - | 592 | - |
| | 5520 | За 2021 г. | 587 | (14) | 702 | - | (637) | (7) | 10 | - | 652 | - |

## 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 | - | - | - | - | 14 | 14 |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | 14 | 14 |

## 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 | |
| | | | | 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 2022 г. | 805 | - | - | - | - | (395) | 410 |
| | 5571 | За 2021 г. | - | 805 | - | - | - | - | 805 |
| в том числе: обязательство по аренде | 5552 | За 2022 г. | 805 | - | - | - | - | (395) | 410 |
| | 5572 | За 2021 г. | - | 805 | - | - | - | - | 805 |
| **Краткосрочная кредиторская задолженность - всего** | 5560 | За 2022 г. | 1612 | 877 | - | (1594) | (11) | 395 | 1279 |
| | 5580 | За 2021 г. | 762 | 1595 | - | (733) | (12) | - | 1612 |
| в том числе: расчеты с поставщиками | 5565 | За 2022 г. | 142 | 34 | - | (142) | - | - | 34 |
| | 5585 | За 2021 г. | 28 | 142 | - | (28) | - | - | 142 |
| прочие кредиторы | 5562 | За 2022 г. | 769 | 825 | - | (763) | - | - | 831 |
| | 5582 | За 2021 г. | 709 | 765 | - | (705) | - | - | 769 |
| задолженность по налогам и перед фондам | 5563 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5583 | За 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| задолженность перед акционерами | 5564 | За 2022 г. | 17 | 6 | - | - | (11) | - | 12 |
| | 5584 | За 2021 г. | 25 | 4 | - | - | (12) | - | 17 |
| обязательство по аренде | 5565 | За 2022 г. | 684 | 12 | - | (689) | - | 395 | 402 |
| | 5585 | За 2021 г. | - | 684 | - | - | - | - | 684 |
| **Итого** | 5550 | За 2022 г. | 2417 | 877 | - | (1594) | (11) | X | 1689 |
| | 5570 | За 2021 г. | 762 | 2400 | - | (733) | (12) | X | 2417 |

## 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 | - | - | - |

Руководитель _____ Павлова Нонна Станиславовна
(подпись) (расшифровка подписи)

20 Марта 2023 г.

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 2022 г. | За 2021 г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 4109 | 4123 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 3856 | 4213 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 886 | 935 |
| Амортизация | 5640 | 778 | 52 |
| Прочие затраты | 5650 | 529 | 1053 |
| Итого по элементам | 5660 | 10158 | 10376 |
| 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 | 10158 | 10376 |

Руководитель _____ Павлова Нонна Станиславовна
(подпись) (расшифровка подписи)

20 Марта 2023 г.

0710005 с. 13

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Оценочные обязательства - всего** | 5700 | 238 | 420 | (372) | (81) | 205 |
| в том числе: резерв предстоящих отпусков | 5701 | 238 | 420 | (372) | (81) | 205 |

Руководитель _____ Павлова Нонна Станиславовна
(подпись) (расшифровка подписи)

20 Марта 2023 г.