Пояснения

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

ООО «Веста Сталь» за 2022 год.

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Веста Сталь» (далее - Общество) за 2022 год, бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

1. Общие сведения

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Веста Сталь». Сокращенное наименование: ООО «Веста Сталь» (далее - Общество).

1.2. Место нахождения: Российская Федерация, г. Москва, ул. Ленинская слобода, дом 19, комната 21Г

1.3. Почтовый адрес и место хранения документов: 115280, г. Москва, ул. Ленинская слобода, дом 19, комната 21Г

1.4. Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации серии 77 № 009421535 выдано Межрайонной инспекцией № 46 по г. Москве 31 октября 2007 года. Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1077761937461.

1.5. Сведения о постановке на налоговый учет: Общество состоит на налоговом учете в Инспекции ФНС № 25 по г. Москве. Свидетельство о постановке на учет от 18.07.2017 г. Обществу присвоены: ИНН 7716590120, КПП 772501001.

1.6. За период представления отчетности Общество имело обособленные подразделения по следующим адресам:

№ п/п	Адрес местонахождения	Дата постановки на учет	Налоговый орган	КПП
1	140090, Московская обл., г. Дзержинский, Денисьевский проезд, д. 17.	26.01.2016	МИ ФНС № 17 по Московской области	502745001
2	Московская обл., Ступино г., Константиновское с.	04.10.2021	ИФНС России по г. Ступино Московской области	504545002
3	115280, Москва г., Ленинская слобода ул., д. 19, ОФИС 9д/9е	01.10.2019	ИФНС № 25 по г. Москве	772545002
4	Ростовская обл., Ростов-на-Дону г.,Доватора ул., 148, ЛИТЕР А, 400(14И)	01.10.2020	МИ ФНС №24 по Ростовской области	619445001

1.7. Уставный капитал Общества составляет 1 000 000 руб.

Согласно выписке из списка участников Общества участниками Общества на 31.12.2022 являются:

Участник	Размер доли в Уставном капитале Общества	Номинальная стоимость доли, руб.	Дата и основание приобретения доли в Уставном капитале Общества
Лобаненко Евгений Эдуардович	50%	500 000,00	Протокол собрания учредителей № 29 от 24.04.2019г.
Малышев Андрей Алексеевич	50%	500 000,00	Протокол собрания учредителей № 29 от 24.04.2019г.

1.8. Основной целью создания и деятельности Общества является извлечение прибыли путем осуществления предпринимательской деятельности.

1.9. Информация об и аудиторе Общества:

Аудитор: ООО «РОСКОНСАЛТИНГ», является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) на основании решения Правления СРО ААС от 06 апреля 2017 года за № 309. Сведения об Аудиторской организации внесены в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС 06 апреля 2017 года за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 11706061397.

Реквизиты: ИНН 7733548305, КПП 770501001; ОГРН 1057747687150;

Юридический адрес: 115114, г. Москва, ул. Кожевническая, д. 7, стр. 2, помещ. III, ком. 18;

Почтовый адрес: Россия, 115114, г. Москва, ул. Кожевническая, д. 7, стр. 2, помещ. III, ком. 18.

1.10. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.11. Информация об органах управления: Руководство текущей хозяйственной деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – генеральным директором, действующим на основании Устава Общества.

1.12. Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии со ст. 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

1.16. Основным видом деятельности Общества, приносящим ему доход, в 2022 году являлась: «оптовая торговля металлами в первичных формах» (код ОКВЭД 46.72.2).

1.17. Средняя численность работников по состоянию на 31.12.2022 составляет 51 человек.

1.18. В отчетном году заработная плата выплачивалась своевременно.

1.19. Сумма налогов и сборов, уплаченных Обществом (тыс. руб.):

Вид налогов и сборов	2022 г.	2021 г.
Налог на доходы физических лиц	30 232	21 484
Налог на добавленную стоимость	142 610	79 800
Налог на прибыль	79 344	40 405
Налог на имущество организаций	165	141
Транспортный налог	100	177
Государственная пошлина	107	93
Страховые взносы в Пенсионный фонд РФ	22 540	16 208
Страховые взносы в Федеральный фонд ОМС	10 840	7 746
Страховые взносы в Фонд социального страхования	185	156
Страховые взносы в Фонд социального страхования (ПЗ и НС)	433	310
ИТОГО	**286 556**	**166 520**

2. Основные элементы учетной политики

2.1. В новую редакцию учетной политики для целей бухгалтерского учета Организации внесены следующие изменения.

Учетная политика в отчетном году изменялась в связи с введением новых ФСБУ, обязательных к применению с 2022 года:

- ФСБУ 27/2022 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», применяется с 01.01.2022;
- ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (переход с 01.01.2022, в соответствии с п.49).
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (переход с 01.01.2022, в соответствии с п. 26),
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (переход с 01.01.2022, в соответствии с п. 50),

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022 год (начало применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства»), не пересчитываются сравнительные показатели за период, предшествующие отчетному, а производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (01.01.2022г). Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения настоящего ФСБУ6/2020 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с ФСБУ6/2020 исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020. Организацией принято решение не пересматривать срок полезного использования основных средств.

Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, и единовременно не корректирует балансовую стоимость и не пересчитывает накопленную амортизацию объектов основных средств на начало 2022 года в отношении активов, ликвидационная стоимость которых считается равной нулю (согласно п. 31 п.п а, б, в ФСБУ 6/2020).

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

К основным средствам (ОС) относятся активы, используемые в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд Общества в течение срока продолжительностью более 12 месяцев с первоначальной стоимостью более 100 000 рублей в бухгалтерском учете и более 100 000 рублей в налоговом учете.
В бухгалтерском балансе основные средства показаны по балансовой стоимости (по первоначальной стоимости, уменьшенной на суммы накопленной амортизации и обесценения).
По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации, исходя из установленных сроков их полезного использования.

В 2022 году переход на ФСБУ 25/2018 отражен в бухгалтерском учете без ретроспективного пересчета. В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022 год (начало применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»), не пересчитываются сравнительные показатели за период, предшествующий отчетному, а производится

единовременная корректировка по каждому договору аренды права пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль на конец 2021 года. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются (п.50 ФСБУ 25/2018).
Организация не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 года (п.51 ФСБУ 25/2018).

2.2. Сравнительные данные изменения строк бухгалтерского баланса при переходе на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018

(в тыс. руб,)

Строка	До изменения на 31.12.2021г.	После изменения на 31.12.2021 г.	Комментарий
1150 «Основные средства»	19 989	18 600	*уменьшение на 1 389 тыс. руб в связи с пересчетом параметров амортизации ОС*
1180 «Отложенные налоговые активы»	8 284	8 325	*увеличение на 41 тыс. руб. в связи с приведением к рассчитанной сумме ОНА и ОНО на отчетную дату с учетом межотчетного периода*
1230 «Дебиторская задолженность»	303 577	302 647	*уменьшение на 930 тыс. руб. в связи с изменениями внесенными по договорам аренды*
1260 «Прочие оборотные активы»	1 424	150	*уменьшение на 1 274 тыс. руб. в связи с изменениями внесенными по договорам аренды*
1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	291 730	291 366	*уменьшение на 364 тыс. руб. в связи с отнесением пересчитанной амортизации на нераспределенную прибыль*
1420 «Отложенные налоговые обязательства»	509	272	*уменьшение на 237 тыс. руб. в связи с приведением к рассчитанной сумме ОНА и ОНО на отчетную дату с учетом межотчетного периода*

Общая сумма изменений по прочим операциям составила 12 тыс. руб. Бухгалтерский баланс за 2021 год не пересдавался.

2.3. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой с использованием специализированной бухгалтерской программы «1С:Предприятие».
Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской

Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
Выручка от продажи товаров (работ, услуг) признается в обычном порядке.
При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.
Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификатора основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1.
В том случае, если срок полезного использования объекта основных средств определяется самостоятельно, он устанавливается исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.
Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.
При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.
В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

3. Пояснения к отчетности

3.1. Пояснения к Бухгалтерскому балансу, касающиеся существенных показателей.

Актив Баланса

3.1.1. К строке 1150 «Основные средства»

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2022	на 31 декабря 2021	на 31 декабря 2020
Нежилые помещения	10 000	10 000	10 000
Сервер	1 007	1 007	64
Транспортные средства	10 086	8 760	6 698
Офисное оборудование	769	769	769
Хозяйственный инвентарь	89	89	89
Прочие виды ОС	1 281	1 167	1 167
Амортизация	(5 353)	(3 192)	(1 778)
ИТОГО	**17 879**	**18 600**	**17 009**

Наличие и движение основных средств, начисление амортизации представлено в **Приложении № 2** к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации в 2022 году не производилось.

В Обществе приняты следующие сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам): Техника электронно-вычислительная – 2 – 3 года, Машины и оборудование общего назначения прочие – 3 – 5 лет, Аппаратура проводной связи – 10 лет, транспортные средства – 7 – 10 лет, Офисная мебель – 5 – 7 лет, Производственный и хозяйственный инвентарь – 5 – 7 лет. Здания – свыше 30 лет.

Общество в 2022 году не имело объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, также отсутствовали объекты недвижимости, принятые в

эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации.

В 2022 году по договору лизинга на баланс организации оприходованы объекты основных средств – грузовые и легковые автомобили.

Информация о стоимости полученных в аренду основных средств, числящихся за балансом приведена в таблице 2.4 Приложения № 2 к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Общество арендует следующие объекты основных средств: Помещение (контейнер); Помещение под офис; Помещения под склад; Автомобили (по договору лизинга)

Объекты основных средств, не подлежащие амортизации, у Общества отсутствуют.

3.1.2. К строке 1170 «Финансовые вложения»

тыс. руб

Период	2021 г.	2021 г.	2020 г.
Долгосрочные финансовые вложения, в том числе: Взнос в УК ООО «Герфин»			
На начало с учетом корректировок	49	47	44
Корректировки	4	2	3
На конец с учетом корректировок	53	49	47

На 31.12.2022 у Общества имеются инвестиционные паи (19.58515 паев) в Открытом паевом инвестиционном фонде рыночных финансовых инструментов «ГЕРФИН – фонд облигаций» (управляющая компания - Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ГЕРФИН»). По состоянию на 31.12.2016 Общество владело 50 инвестиционными паями Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «ГЕРФИН - фонд фондов». 20.01.2017 ООО «УК «ГЕРФИН» принято решение об обмене всех инвестиционных паёв ОПИФ фондов «ГЕРФИН - фонд фондов» на инвестиционные паи ОПИФ облигаций «ГЕРФИН - фонд облигаций»

Согласно размещенной на сайте ООО «УК «ГЕРФИН» в сети Internet по адресу: WWW.GERFIN.RU/GERFIN-UK справки о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда) расчетная стоимость инвестиционного пая Общества на 31.12.2022 год составляет 2 724,23 руб.

Наличие и движение финансовых вложений представлено в **Приложении № 3** к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.1.3 К строке 1180 «Отложенные налоговые активы»

тыс. руб.

Наименование	2022 г.	2021 г.	2020 г.
Основные средства	0	41	0
Оценочные обязательства и резервы	4 032	2 708	1 372
Резерв по сомнительным долгам	6 091	5 576	5 605
Арендные обязательства	204	-	-
ИТОГО	**10 327**	**8 325**	**6 977**

3.1.4. К строке 1210 «Запасы»

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2022	на 31 декабря 2021	на 31 декабря 2020
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	116	103	199
Товары для перепродажи	104 424	211 756	103 647
ИТОГО	**104 540**	**211 859**	**103 846**

Материально-производственные запасы представлены в **Приложении № 4** к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Согласно учетной политике, в 2022 году при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости; при продаже товаров их стоимость списывается по средней себестоимости. В течение 2022 года способ оценки материально-производственных запасов по сравнению с предыдущими отчетными периодами не менялся. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном периоде не формировался.

3.1.5. К строке 1230 «Дебиторская задолженность»

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2022	на 31 декабря 2021	на 31 декабря 2020
Расчеты с покупателями и заказчиками	194 597	157 926	121 181
Авансы выданные	100 113	106 020	46 481
Резервы по сомнительным долгам	(30 456)	(27 881)	(28 022)
Расчеты по налогам и сборам	15 260	12 775	135
Расчеты с прочими дебиторами	89 496	53 807	17 975
ИТОГО	**369 010**	**302 647**	**157 750**

Состояние и движение дебиторской задолженности представлено в **Приложении № 5** к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.1.6. К строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»

тыс. руб.

Период	2022 г.	2021 г.	2020 г.
Краткосрочные финансовые вложения, в том числе: ООО "ИНТЕРТЕХ" Лобаненко Е.Э. Шатохин А.Г.			
На начало	50	50	1 501
На конец	4 350	50	50

Наличие и движение финансовых вложений представлено в **Приложении № 3** к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.1.7. К строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2022	на 31 декабря 2021	на 31 декабря 2020
Денежные средства в кассе	-	-	-
Денежные средства на расчетных			

счетах Общества:			
Расчетный	910	2 139	100 204
Валютный Евро	-	-	16
Валютный Юань	9	-	-
Корпоративная карта	5	12	10
ИТОГО	**924**	**2 151**	**100 230**

Пассив Баланса.

3.1.8. К строке 1410 «Заемные средства» раздела IV «Долгосрочные обязательства»

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2022	на 31 декабря 2021	на 31 декабря 2020
Кредит банка (в российской валюте)	56 000	-	-
Кредит банка (в Долларах США)	-	39 191	-
ИТОГО	**56 000**	**39 191**	-

3.1.9. К строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

тыс. руб.

Наименование	2022 г.	2021 г.	2020 г.
Основные средства	848	272	281
Арендные обязательства	35	-	-
ИТОГО	**883**	**272**	**281**

3.1.10. К строке 1510 «Заемные средства» раздела V «Краткосрочные обязательства»

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2022	на 31 декабря 2021	на 31 декабря 2020
Кредит банка (в Долларах США)	-	36 814	-
Проценты по кредиту банка (в российской валюте)	124	282	-
Проценты по кредиту банка (в Долларах США)		172	-
ИТОГО	**124**	**37 268**	-

3.1.11. К строке 1520 «Кредиторская задолженность»

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2022	на 31 декабря 2021	на 31 декабря 2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 444	11 136	18 152
Авансы полученные	4 551	1 701	1 573
Расчеты по налогам и сборам	11 353	6 294	27 686
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3 538	2 439	2 153
Расчеты с персоналом по оплате труда	11 430	4 919	6 143
Прочая задолженность	51	13	
ИТОГО	**36 367**	**26 502**	**55 707**

Состояние и движение кредиторской задолженности представлено в **Приложении № 5** к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.1.12. К строке 1540 «Оценочные обязательства»

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**13 540**	19 169	12 549	**20 160**
в том числе:				
Резерв по отпускам	13 540	19 169	12 549	20 160

Состояние и движение оценочных обязательств представлено в **Приложении № 7** к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.2. Пояснения к Отчету о финансовых результатах, касающиеся существенных показателей.

3.2.1. К строке 2110 «Выручка»

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2022 г.	за 2021 г.
Реализация товаров оптом	1 817 264	1 626 076
Оказание услуг по отправке, доставке товара	4 969	4 434
ИТОГО	**1 822 233**	**1 630 510**

3.2.2. К строке 2120 «Себестоимость продаж»

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Себестоимость товаров	1 334 391	1 256 203
ИТОГО	**1 334 391**	**1 256 203**

3.2.3. К строке 2210 «Коммерческие расходы»

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Затраты на оплату труда	213 134	149 779
Отчисления на социальные нужды	19 169	23 593
Оценочные обязательства по оплате отпусков	33 384	14 609
Амортизация	2 161	1 631
Аренда помещения, земельного участка (в т.ч. расходы на энергопотребление)	17 351	11 886
Транспортные расходы	15 614	19 638
Налоги и сборы	254	341
Материалы	2 928	2 890
Лизинг	1 433	3 939
Услуги связи	452	406
ГСМ	1 083	907
Расходы на программное обеспечение	1 069	1 194
Ремонт и обслуживание автомобилей	494	240
Техподдержка IT	300	340
Услуги интернета	242	230
Услуги ЭТП	206	359
Юридические услуги	1 740	404
Прочие затраты	7 384	4 329
ИТОГО	**318 398**	**236 715**

Сумма арендных платежей по арендуемому имуществу:
-Аренда земли 23 тыс. руб.
-Аренда офиса 5 376 тыс. руб.
-Аренда склада 11 592 тыс. руб.
-Аренда блок-контейнера на складе 200 тыс. руб.
-Аренда (парковка) 160 тыс. руб.
Итого: 17 351 тыс. руб.
Расходы на электропотребление входят в стоимость аренды.

3.2.4. К строке 2220 «Управленческие расходы»

Управленческие расходы отсутствуют.

3.2.5. К строке 2340 «Прочие доходы»

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Курсовые разницы	16 106	10 049
Возмещение по решению суда	1 233	1 389
Штрафы, пени, неустойки	12	47
Госпошлина	-	22
Отклонения курса покупки валюты от официального курса	174	302
Корректировка рыночной стоимости ПИФ	5	1
Списание кредиторской задолженности	83	75
Оприходование излишков товара	2 159	442
Страховое возмещение	-	197
Восстановление резервов по сомнительным долгам	1 170	232
Уменьшение накопленной амортизации при переходе на ФСБУ 25/2018 31.12.2021	-	217
Прочие доходы	59	79
ИТОГО	**21 001**	**13 052**

3.2.6. К строке 2350 «Прочие расходы»

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Отклонения курса покупки валюты от официального курса	617	1 699
Курсовые разницы	15 473	10 950
Расходы на услуги банков	1 288	753
Резерв по сомнительным долгам	3 745	92
Расходы прошлого года	1 359	383
Списание дебиторской задолженности	398	683
Списание НДС	36	18
Пожертвования, гуманитарная помощь	1 000	-
Расходы по решению суда	2 537	-
Лизинг	576	609
Списание товаров	3 056	1 593
Штрафы ГИБДД	10	10
Штрафы, пени, неустойки	483	74
Налоги доначисленные по акту выездной налоговой проверки	99 553	-
Пени доначисленные по акту выездной налоговой проверки	58 994	-
Штрафы доначисленные по акту выездной налоговой	1 450	-

проверки		
Недоначисленные проценты при переходе на ФСБУ 25/2018 31.12.2021	-	859
Прочие расходы	124	24
ИТОГО	**190 699**	17 747

3.3. **Пояснения к Отчету о движении денежных средств, касающиеся существенных показателей.**

Величина денежных потоков в отчете указана за вычетом налога на добавленную стоимость (в тыс. руб.)

3.3.1. К строке 4119 «Прочие поступления»

Наименование	2022 г.	2021 г.
НДС (Сальдо потоков свернутое)	-	19 563
Поступления по решению судов	652	72
Возврат обеспечения участия в аукционе	-	865
Возврат денежных средств от поставщика	3 038	15 740
Возврат госпошлины	-	22
Проценты полученные (депозит)	-	139
Поступления по страховым случаям	-	197
Итого:	**3 690**	**36 598**

3.3.2. К строке 4129 «Прочие платежи»

Наименование	2022 г.	2021 г.
НДС (сальдо потоков)	(68 328)	-
Прочие налоги	(266)	(318)
Госпошлина	(107)	(93)
Услуги банка	(1 299)	(603)
Размещение ДС для участия в закупках	(120)	-
Заемные средства	-	(35 880)
Страхование автомобилей	(624)	-
Госпошлина ввозная (таможня)	(26 216)	-
Аванс под отчет	(249)	(285)
Возврат денежных средств	(1 953)	(2 880)
Оплата неустойки	(151)	-
Лизинг	(4 084)	(4 990)
Платеж по договору пожертвования	(1 000)	-
Оплата по исполнительному листу	(2 537)	-
Прочие расходы	(363)	-
Итого:	**(107 297)**	**(45 049)**

4. Сведения о затратах на энергетические ресурсы

Данные о совокупных затратах Общества на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов (п. 5 ст. 22 Федерального закона от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о

внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»):

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Электроэнергия	-	-

Затраты на энергетические ресурсы включены в состав арендной платы.

5. Информация об аффилированных лицах Общества

№п п	Связанная сторона (Юридическое лицо)	Вид и объем операций 2021	Вид и объем операций 2022
1.	ООО «Гросс проект» ОГРН 1187746895566 ИНН 7725498555	Договор беспроцентного займа 1/11-18 от 21.11.2018г. Обороты Дт 35 380 тыс.руб. Дебиторская задолженность в сумме 40 380 тыс. руб. Договор аренды офисного помещения № ГП-05 от 01.01.2021г. Объем операций 7 350 тыс. руб. Задолженность отсутствует Договор аренды офисного помещения № ГП-07 от 01.12.2021г. Обороты Дт 815 тыс. руб. Обороты Кт 350 тыс. руб. Дебиторская задолженность 465 тыс. руб. Договор аренды склада и обработки грузов №ГПЗ-07 от 19.08.2021г. Обороты Дт 3 248 тыс. руб. Обороты Кт 2 236 тыс. руб. Дебиторская задолженность 1 012 тыс. руб.	Договор беспроцентного займа 1/11-18 от 21.11.2018г. Обороты Дт 6 380 тыс.руб. Дебиторская задолженность в сумме 46 380 тыс. руб. Договор аренды офисного помещения № ГП-07 от 01.12.2021г. Обороты Дт 4 587 тыс. руб. Обороты Кт 5 052 тыс. руб. Задолженность отсутствует Договор аренды офисного помещения № ГП-11 от 01.11.2022г. Объем Обороты Дт 2 090 тыс. руб. Обороты Кт 1 045 тыс. руб. Дебиторская задолженность 1 045 тыс. руб. Договор аренды склада и обработки грузов №ГПЗ-07 от 19.08.2021г. Обороты Дт 3 138 тыс. руб. Обороты Кт 4 150 тыс. руб. Задолженность отсутствует Договор аренды склада и обработки грузов №ГПВС-09 от 20.07.2022г. Обороты Дт 7 510 тыс. руб. Обороты Кт 5 251 тыс. руб. Дебиторская задолженность 2 259 тыс. руб. Договор поставки № 17-06/22 от 17.06.2022г. Объем операций 48 тыс. руб. Задолженность отсутствует

Связанная сторона (Физическое лицо)	**Основание признания аффилированной стороной**	**Операции**
2. Малышев Андрей Алексеевич	Владеет 50% доли в уставном капитале Общества, что составляет 500 000,00 руб.; В 2022 году - Единоличный исполнительный орган –	Протокол собрания учредителей №29 от 24.04.2019г.

	Генеральный директор Общества; Владеет 1/3доли в уставном капитале ООО «Гросс прокт», что составляет 50 000,00 руб.	Протокол собрания учредителей №21 от 18.08.2017г. №39 от 18.08.2022г. Протокол собрания учредителей №1 от 18.10.2018г.
3. Лобаненко Евгений Эдуардович	Владеет 50% доли в уставном капитале Общества, что составляет 500 000,00 руб.; В 2022 году - Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор ООО «Гросс проект»; Владеет 1/3доли в уставном капитале ООО «Гросс прокт», что составляет 50 000,00 руб.;	Протокол собрания учредителей № 29 от 24.04.2019г. Протокол собрания учредителей №1 от 18.10.2018г. Протокол собрания учредителей №1 от 18.10.2018г.

В состав управленческого персонала входят:

Генеральный директор

Директор по продажам

Главный бухгалтер

Директор по развитию

Руководитель ОП «Ростов-на-Дону»

Начальники складов

В 2021 году вознаграждение управленческому персоналу, включая страховые взносы составило 63 362 тыс. руб., в 2022 году составило 85 214 тыс. руб.

6. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2022 году отсутствовали.

7. Информация об отложенном налоге на прибыль за 2022 год

Прибыль (убыток) предприятия формируется как разница между выручкой от реализации работ и услуг по основной и прочей деятельности и затратами, связанными с этими работами, услугами.

Информация о расчетах по налогу на прибыль раскрытая с учетом ПБУ 18/02:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		за 2022 год	за 2021 год
1	**Прибыль(убыток) до налогообложения – всего** (Стр. 2300 ОФР)	**1 113**	**130 243**
	в том числе:		
1.1.	облагаемая по ставке 20 %	1 113	130 243
2	**Условный расход (доход) по налогу на прибыль** – УР (УД)(Стр. 2300 х 0,2)	**(222)**	**(26 048)**
	в том числе:		
2.1.	рассчитанный по ставке 20%	(222)	(26 048)
3	**Постоянный налоговый расход (доход)** - ПНР, (ПНД)	**(33 038)**	**(326)**
4	**Расход (доход) по налогу на прибыль** (Стр. 2410	**(33 260)**	**(26 374)**

	ОФР)		
5	**Отложенный налог на прибыль** (Стр.2412 ОФР)	**1 390**	**1 358**
	в том числе:		
5.1.	обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	1 390	1 358
5.2	обусловленный изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок		
6	**Прочее** (Стр. 2460 ОФР)	**-**	**-**
7	**Текущий налог на прибыль** (Стр. 2411 ОФР)	**(34 650)**	**(27 732)**
8	**Чистая прибыль (убыток)** (Стр. 2400 ОФР)	**(32 147)**	**103 869**

Отложенный налог на прибыль (п.5)[строка 2412] = {ОНА на конец года – ОНА на начало года} - {ОНО на конец года – ОНО на начало года}

Изменение отложенных налоговых активов (ОНА) в 2022 году составило – 2 002 тыс. руб. Вычитаемые временные разницы, с которых были начислены ОНА, связаны с различиями в бухгалтерском и налоговом учетах амортизации основных средств, оценочных обязательств по отпускам, резервов по сомнительным долгам, появлением в учете арендных обязательств, возникших при переходе на ФСБУ 25/2018, возникновение убытка текущего года

Изменение отложенных налоговых обязательств (ОНО) в 2022 году составило – 612 тыс. руб. Вычитаемые временные разницы, с которых были начислены ОНО, связаны с различиями в бухгалтерском и налоговом учетах амортизации основных средств, появлением в учете арендных обязательств, возникших при переходе на ФСБУ 25/2018.

2022г. 1 390 = 2 002 – 612

2021г. 1 358 = 1 348 – (-10)

Р(Д) по налогу на прибыль (п.4)[строка 2410] = НП [строка 2411] + (-) {ОНА + (-) ОНО} [строка 2412]

2022г. (33 260) = (34 650) + 1 390

2021г. (26 374) = (27 732) + 1 358

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль(п.2):

УД (УР) = (-) НП + ПНР – ПНД + ОНА – ОНО

2022г. (-) 222 = - 34 650 + 33 038 + 1 390

2021г. (-) 26 048 = - 27 732 + 326 + 1 358

Чистая прибыль (убыток)(п.8) [строка 2400] = Прибыль (убыток) до налогообложения [строка 2300] + (-) Доход (расход) по налогу на прибыль [строка 2410] + (-) Прочее [строка 2460]

2022г. (32 147) = 1 113 – 33 260

2021г. 103 869 = 130 243 – 26 374, где

НП – текущий налог на прибыль;

УД (УР) – условный доход (расход);

ПНР – постоянный налоговый расход;

ПНД – постоянный налоговый доход;

ОНА – изменение отложенных налоговых активов;

ОНО – изменение отложенных налоговых обязательств.

8. Информация по отчетным сегментам

Общество не составляет сегментную отчетность.

9. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не заключало договора о совместной деятельности.

10. Информация о наличии/ отсутствии обеспечений и гарантий

По состоянию на 31.12.2022г. у Организации имеются выданные обеспечения обязательств (обеспечение заявки для участия в закупках) в размере 120 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2021г. у Организации имеются выданные обеспечения обязательств (залог под кредит) в размере 74 276 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2020г. Общество не получало и не выдавало обеспечений по обязательствам, обязательство по выданным гарантиям не имело.

Наличие обеспечений обязательств представлено в **Приложении № 8** к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

11. Информация о наличии/ отсутствии судебных разбирательств на 31.12.2022

Информация о незаконченных судебных разбирательствах Общества на 31.12.2022г. представлена в таблице:

в руб.

№ дела	Наименование Ответчика	сумма иска	результат	рабочая стадия
А21-4491/2016	ООО "Газ-трубопроводстрой" ИНН 3906103931	8 052 094	Выигран	Назначен конкурсный управляющий
А81-5239/2012	Ноябрьскнефтеспецстрой ООО ИНН 8905025084	643 183	Выигран	Назначен конкурсный управляющий
А43-17930/2018	ООО "МТМ Сервис" ИНН 5208005286	198 043	Выигран	Банкротство, в реестре кредиторов. Назначен конкурсный управляющий
А40-242575/19-35-2081	ООО «Завод Техтанк» ИНН 1832038544	325 792	выигран	Решение суда 27.01.2020 Исполнительный лист передан в банк Дело о банкротстве прекращено
А40-164705/19-55-1314	ЗАО «Единство» ИНН 7611011062	393 513	Выигран	Решение суда 26.08.2019 Банкротство, в реестре кредиторов
А40-80248/19-181-488	ООО «ЛСК» ИНН 6686087268	9 570 831	Выигран	Решение суда 08.05.2019 Ожидаем Определение суда о включении в реестр кредиторов. Назначен конкурсный управляющий
А60-14575/2019	ООО «УПК «Стальные конструкции» ИНН 6686070754 (до изменения ООО «ТД «ЛЭПСТРОЙ»)	3 012 178	Выигран	Банкротство, в реестре кредиторов
А40-321806/19-48-1911	ООО «ММР» ИНН 4345302828	2 234 792	Выигран	Решение суда 29.01.2020 Исполнительный лист передан в банк. Исполнит.пр-во окончено. Ждем исполнительные документы.
А40-214509/20-31-1590	ООО «КОМПЛЕКС КАПИТАЛ» ИНН 1660171886	371 178	Выигран	Резолютивная часть решения 25.01.2021 Возбуждено исполнительное производство. Банкротство, открытие конкурсного производства.
А40-237377/2020	ФКП «АПЗ «ВЫМПЕЛ» ИНН 2706000260	187 757	Выигран	Решение суда 08.02.2021.
А40-108443/2	ООО «ВПК» ИНН	3 085 189	Выигран	Решение суда 04.10.2021.

№ дела	Наименование Ответчика	сумма иска	результат	рабочая стадия
1-138-822	7743099419 (ООО "Снайге-Групп")			Постановление СПИ о приостановлении ИП или иное. Ждем документы.
А40-21009/22	ООО "ТЭК" ИНН 6950222186	1 763 167	Выигран	Исполнительный лист от 18.07.2022. Оплатили основной долг. Неустойка и госпошлина 580 749 не оплачены.
МКАС № М-109/2022	HENG YUAN IRON S STEEL (GROUP) LIMITED	144 152 долларов США	Подали иск в суд	Ждем судебного заседания

12. Информация о прекращаемой деятельности

Динамика изменения стоимости чистых активов:

тыс. руб.

Показатели	На 31.12.2022г	На 31.12.2021г	На 31.12.2020г
Стоимость чистых активов	390 219	422 366	318 497

По состоянию на 31.12.2022 изменение стоимости чистых активов по отношению к 31.12.2021 составило – 32 147 тыс. руб.

Причина убытка: по результатам отчетного года Организация получила прибыль. Но в связи с Решением ИФНС № 12-18/53 от 19.05.2022г. о привлечении к ответственности за совершение налогового правонарушения на сумму 159 997 155,78 руб. (недоимка по налогам, пени, штраф) по итогам выездной налоговой проверки за 2017-2019 гг., возник убыток.

Прекращение деятельности не осуществлялось и не планируется.

13. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

В период с даты завершения отчетного периода и до даты утверждения финансовой отчетности возможно влияние следующих негативных событий:

- Проведение специальной военной операции на территории Украины и последовавшие за ней санкции со стороны недружественных к РФ стран.

Перечисленные факты могут оказать влияние на бизнес-процессы Общества. Достоверная оценка влияний и последствий указанных событий на данный момент затруднительна к прогнозированию.

Руководство выражает уверенность, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности, учитывая стабильный спрос на продукцию Общества, и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планов и доступа к финансовым ресурсам.

В оценке руководства Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность с учетом вышеуказанных факторов (рисков).

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2022 год, у Общества не

было.

В период с даты завершения отчетного периода и до даты утверждения финансовой отчетности факты, которые могли бы оказать влияние на бизнес-процессы Общества отсутствовали.

Руководство выражает уверенность, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности, учитывая стабильный спрос со стороны контрагентов, и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планов и доступа к финансовым ресурсам.

В оценке руководства Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность с учетом вышеуказанных факторов (рисков).

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2022 год, у Общества не было.

Руководство принимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества и проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро-и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты действия Общества.

Руководство оценивает, что обстоятельства, которые бы указывали на наличие существенной неопределенности, которая могла бы вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют.

Генеральный директор _____ /Малышев А.А./

10 апреля 2023 года

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

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 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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Малышев Андрей Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 апреля 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.	21 792	(3 192)	1 440	-	-	(2 161)	-	-	-	23 232	(5 353)
	5210	за 2021г.	18 787	(1 778)	4 610	-	-	(1 631)	-	-	-	21 792	(3 192)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	8 760	(1 181)	1 326	-	-	(1 271)	-	-	-	10 086	(2 452)
	5211	за 2021г.	6 698	(236)	3 667	-	-	(1 161)	-	-	-	8 760	(1 181)
Нежилые помещения	5202	за 2022г.	10 000	(775)	-	-	-	(332)	-	-	-	10 000	(1 108)
	5212	за 2021г.	10 000	(443)	-	-	-	(332)	-	-	-	10 000	(775)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	769	(769)	-	-	-	-	-	-	-	769	(769)
	5213	за 2021г.	769	(736)	-	-	-	(33)	-	-	-	769	(769)
Машины и оборудование (корме офисного)	5204	за 2022г.	-	-	114	-	-	2	-	-	-	114	2
	5214	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022г.	89	(89)	-	-	-	-	-	-	-	89	(89)
	5215	за 2021г.	89	(87)	-	-	-	(2)	-	-	-	89	(89)
Сервер	5206	за 2022г.	1 007	(64)	-	-	-	(453)	-	-	-	1 007	(517)
	5216	за 2021г.	64	(64)	943	-	-	-	-	-	-	1 007	(64)
Другие виды основных средств	5207	за 2022г.	1 167	(313)	-	-	-	(103)	-	-	-	1 167	(416)
	5217	за 2021г.	1 167	(211)	-	-	-	(102)	-	-	-	1 167	(313)
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: Прочие	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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	36 508	15 508	16 892
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 _____ Малышев Андрей Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

10 апреля 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)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	50	(1)	-	-	4	-	-	50	3
	5311	за 2021г.	50	(3)	-	-	2	-	-	50	(1)
в том числе: Паи инвестиционные	5302	за 2022г.	50	(1)	-	-	4	-	-	50	3
	5312	за 2021г.	50	(3)	-	-	-	-	-	50	(1)
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	50	-	4 300	-	-	-	-	4 350	-
	5315	за 2021г.	50	-	-	-	-	-	-	50	-
в том числе: Займ предоставленный	5306	за 2022г.	50	-	4 300	-	-	-	-	4 350	-
	5316	за 2021г.	50	-	-	-	-	-	-	50	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	100	(1)	4 300	-	4	-	-	4 400	3
	5310	за 2021г.	100	(3)	-	-	2	-	-	100	(1)

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 _____ Малышев Андрей Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

10 апреля 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.	211 859	-	211 859	1 552 601	(1 659 920)	-	-	X	104 540	-	104 540
	5420	за 2021г.	103 846	-	103 846	1 606 292	(1 498 279)	-	-	X	211 859	-	211 859
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	104	-	104	4 088	(4 076)	-	-	42	116	-	116
	5421	за 2021г.	199	-	199	3 668	(3 763)	-	-	51	104	-	104
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	211 756	-	211 756	1 230 115	(1 337 446)	-	-	1 635 651	104 424	-	104 424
	5423	за 2021г.	103 647	-	103 647	1 365 889	(1 257 780)	-	-	1 694 441	211 756	-	211 756
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.	-	-	-	318 398	(318 398)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	236 736	(236 736)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Малышев Андрей Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

10 апреля 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.	330 528	(27 881)	3 552 839	1 245	(3 485 149)	-	(2 575)	-	-	3	399 466	(30 456)
	5530	за 2021г.	185 772	(28 022)	3 276 321	1 436	(3 133 001)	-	141	-	-	-	330 528	(27 881)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	157 926	(27 792)	22 259 903	-	(2 223 233)	-	(2 471)	-	-	-	194 597	(30 263)
	5531	за 2021г.	121 181	(27 909)	1 958 445	47	(1 921 747)	-	117	-	-	-	157 926	(27 792)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	106 950	(89)	1 254 218	-	(1 260 497)	-	(104)	-	-	-	100 671	(193)
	5532	за 2021г.	46 481	(113)	1 152 658	-	(1 092 189)	-	24	-	-	-	106 950	(89)
Прочая	5513	за 2022г.	65 652	-	38 718	1 245	(1 419)	-	-	-	-	3	104 199	-
	5533	за 2021г.	18 110	-	165 218	1 389	(119 065)	-	-	-	-	-	65 652	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	330 528	(27 881)	3 552 839	1 245	(3 485 149)	-	(2 575)	X	-	3	399 466	(30 456)
	5520	за 2021г.	185 772	(28 022)	3 276 321	1 436	(3 133 001)	-	141	X	-	-	330 528	(27 881)

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	30 456	30 456	27 881	27 881	28 022	28 022
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	30 263	30 263	27 792	27 792	27 909	27 909
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	193	193	89	89	113	113
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.	39 191	66 059	-	(53 246)	-	-	-	-	56 000
	5571	за 2021г.	-	72 996	760	(34 565)	-	-	-	-	39 191
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	39 191	70 055	-	(53 246)	-	-	-	-	56 000
	5572	за 2021г.	-	72 996	760	(34 565)	-	-	-	-	39 191
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	63 770	214 210	60 885	(302 374)	-	-	-	-	36 491
	5580	за 2021г.	55 707	284 549	2 124	(278 610)	-	-	-	-	63 770
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	11 136	3 215	-	(8 907)	-	-	-	-	5 444
	5581	за 2021г.	18 152	10 406	-	(17 422)	-	-	-	-	11 136
авансы полученные	5562	за 2022г.	1 701	4 480	-	(1 630)	-	-	-	-	4 551
	5582	за 2021г.	1 573	1 614	-	(1 486)	-	-	-	-	1 701
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	8 733	190 697	60 761	(245 300)	-	-	-	-	14 891
	5583	за 2021г.	29 839	11 559	77	(32 742)	-	-	-	-	8 733
кредиты	5564	за 2022г.	37 268	8 000	124	(45 268)	-	-	-	-	124
	5584	за 2021г.	-	259 664	2 047	(224 443)	-	-	-	-	37 268
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	4 932	7 818	-	(1 269)	-	-	-	-	11 481
	5586	за 2021г.	6 143	1 306	-	(2 517)	-	-	-	-	4 932
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	102 961	280 269	60 885	(355 620)	-	X	-	-	92 491
	5570	за 2021г.	55 707	357 545	2 884	(313 175)	-	X	-	-	102 961

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 _____ Малышев Андрей Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 апреля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	3 981	2 890
Расходы на оплату труда	5620	229 728	149 779
Отчисления на социальные нужды	5630	35 959	23 593
Амортизация	5640	2 161	1 631
Прочие затраты	5650	46 569	58 822
Итого по элементам	5660	318 398	236 715
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 334 391	1 256 203
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	1 652 789	1 492 918

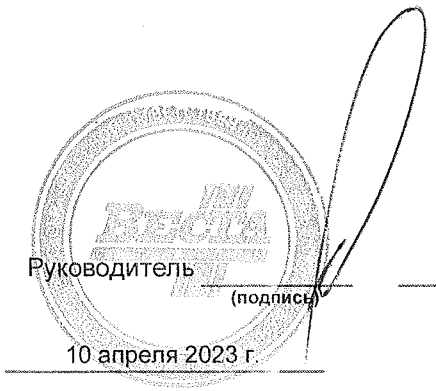
* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ Малышев Андрей Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 апреля 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	13 540	19 169	(12 549)	-	20 160
в том числе:						
Предстоящая оплата отпусков сотрудников	5701	13 540	19 169	(12 549)	-	20 160



Руководитель _____ Малышев Андрей Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

10 апреля 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	120	74 276	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Малышев Андрей Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

10 апреля 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 _____ Малышев Андрей Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

10 апреля 2023 г.