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

Настоящие пояснения составлены к пересмотренной бухгалтерской отчетности ООО «Капитал» за 2022 год, которая включает бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
Бухгалтерская отчетность ООО «Капитал» за 2022 год пересмотрена в связи с исправлением ошибок и неточностей. Первоначальная отчетность подписана 31.03.2023.

I. Информация об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «КАПИТАЛ».

Краткое наименование организации ООО «КАПИТАЛ».

ИНН 7813490523, КПП 771401001, ОКТМО 45348000, ОГРН 1107847409560.

Юридический и почтовый адрес: 125167 г. Москва, Ленинградский проспект, д. 37, пом. 47, ком. 55 .

Руководитель организации: Генеральный директор Трубников Сергей Анатольевич.

Главный бухгалтер организации: Лукьянова Ольга Валентиновна.

Среднесписочная численность работников за 2022 год: 10 человек.

Размер уставного капитала организации: 10 000 (десять тысяч) рублей.

Суммарная доля участия в уставном капитале других организаций, являющихся субъектами Российской:

1. ООО "ЦентрЖилСервис-2010" - 100 %
2. ООО "Старопетровский-10" – 100%

Доли участия иностранных юридических лиц и юридических лиц, не являющихся субъектами малого и среднего предпринимательства: нет.

Основные виды деятельности организации: 1. Сдача в аренду нежилых помещений
2. Подготовка к строительству проекта Алешино

Организация не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений.

II. Сведения об учетной политике

1.	Способ определения выручки: Выручка от продажи продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям. Доходы и расходы от продажи основных средств учитываются и отражаются в отчетности в составе прочих доходов и расходов
(п. 12 ПБУ 9/99 "Доходы организации", утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н)	
2.	Расходы признаются: В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности

(п. 18 ПБУ 10/99 "Расходы организации", утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н)	
3.	Все расходы по займам признаются прочими расходами: Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся на прочие расходы единовременно в периоде, к которому относятся. Займы выданные учитываются по первоначальной стоимости.
п. 7 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н)	
4.	При получении имущества в аренду стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. Право пользования активом признается по фактической стоимости, не переоценивается. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. При передаче имущества в аренду организация классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением любого из следующих случаев: 1. условиями договора аренды предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды; 2. арендатор имеет право на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права. Обществом внесены изменения в учетную политику на 2022 год в связи с началом применения ФСБУ 25/2018. В соответствии с изменениями учетной политики Обществом не пересчитываются сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается. Общество как арендатор по каждому договору аренды единовременно признает на конец 2021 года право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.
ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.	
5.	Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Амортизация начисляется линейным способом. Несущественными активами считать активы стоимостью ниже 100 000 рублей. Обществом внесены изменения в учетную политику на 2022 год в связи с началом применения ФСБУ 6/2020. В соответствии с изменениями учетной политики в бухгалтерской отчетности Общества за 2022 год не пересчитываются сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на конец периода, предшествующего отчетному. Балансовая стоимость основных средств определяется как их первоначальная стоимость, признанная в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации, рассчитанной в соответствии с ФСБУ 6/2020.
ФСБУ 6/2020 "Основные средства" утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.	
4.	Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем

	счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.
(п. 2 ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль", утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н)	
5.	Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств. Обществом внесены изменения в учетную политику на 2022 год в связи с началом применения ФСБУ 26/2020. Изменения учетной политики применяются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения указанного Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).
ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденный Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.	
6.	Оценка финансовых вложений осуществляется: первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат общества на их приобретение, за исключением возмещаемых налогов предусмотренных НК РФ.
(п. 19 ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений", утвержденного Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н)	
7.	Исправление существенных ошибок: Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5 %.
(п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности", утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 N 63н)	

III. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:

1. ООО "ЦентрЖилСервис-2010" - 100 % доли принадлежит ООО «КАПИТАЛ»
2. ООО "Старопетровский-10" – 100% доли принадлежит ООО «КАПИТАЛ»
3. Трубников Сергей Анатольевич -единственный участник, генеральный директор.
4. ИП Трубников Сергей Анатольевич.
5. ООО "Автомобильные дороги Пскова" – 100% доли принадлежит Трубникову С. А. – Сделок с Обществом не имеет
6. ООО "ФЕНИКС" – 100% доли принадлежит Трубникову С. А. – Сделок с Обществом не имеет
7. ООО "ПрофТехКонтракт" - 100% доли принадлежит Трубникову С.А. – Сделок с Обществом не имеет
8. ООО "УК "КОЛОМЯЖСКИЙ" – 13,56% доли принадлежит Трубникову С.А. – Сделок с Обществом не имеет.

Бенефициарным владельцем ООО «Капитал» является Трубников Сергей Анатольевич , гражданин РФ– 100% участник Общества.

Операции со связанными сторонами

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2022 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2022 г.
1. Дочерние общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с дочерними обществами, в которых организация владеет непосредственно или через другие организации более чем 50% общего количества голосов)				
ООО "ЦентрЖилСервис-2010" (заемщик)	Возврат по краткосрочным займам	8 200 000	Согласно договорам, оплата денежными средствами в конце срока	-
	Выдан краткосрочный заем	276 350 000	Согласно договорам, оплата денежными средствами в конце срока	305 150 000
ООО "Старопетровский-10" (заемщик)	Выдан краткосрочный заем	4 500 000	Согласно договорам, оплата денежными средствами в конце срока	33 400 000
Трубников Сергей Анатольевич (займодавец)	Возврат по Долгосрочным займам	29 500 000	Согласно договорам, оплата денежными средствами в конце срока	-
Трубников Сергей Анатольевич (займодавец)	Получен долгосрочный заем	390 400 000	Согласно договорам, оплата денежными средствами в конце срока	760 400 000

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу за 2022 год, составил 6 495 тыс. руб.
В том числе, по видам выплат:
- заработная плата – 2821 тыс. руб.
- премии-3422 тыс. руб.
- отпускные – 252 тыс. руб.
Сумма начисленных страховых взносов по указанным выплатам за 2022 год составила 1 039 тыс. руб.
Все выплаты являются краткосрочными.

IV. Корректировки, связанные с изменениями в учетной политике и исправление ошибок

В связи с началом применения с 2022 года ФСБУ 06/2020, ФСБУ 25/2018, ФСБУ 26/2020 были внесены изменения в учетную политику. По основным средствам и доходным вложениям в материальные ценности в межотчетный период были пересмотрены срок полезного использования, пересчитана сумма накопленной амортизации за истекший срок исходя из первоначальной стоимости, сформированной до начала применения данного стандарта. Также в межотчетный период скорректирован состав объектов основных средств и списана балансовая стоимость объектов, которые являются несущественными активами.
Результаты корректировок данных на 31.12.2021 в связи с корректировкой балансовой стоимости ОС представлены в таблице ниже.

Наименование	Первоначальная стоимость на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Сумма амортизации на 31.12.2021 г. тыс. руб.	Сумма амортизации после пересчета по ФСБУ 6/2020 на 31.12.2021 г. тыс. руб.	Списано ОС на 31.12.2021 г., тыс. руб.
Основные средства в организации	2 916	395	362	5 238
Доходные вложения в материальные ценности	876 976	128 465	100 127	-

Инвестиционная недвижимость, предназначенная для предоставления за плату во временное пользование и получения дохода от прироста ее стоимости, в бухгалтерском балансе выделена в отдельную строку –«Доходные вложения в материальные ценности».
Все изменения показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2021 в связи с изменениями учетной политики, связанными с началом применения новых ФСБУ, и сопоставимости показателей за предшествующие периоды, представлены в Таблице ниже.

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.				На 31 декабря 2020г.	
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
АКТИВ							
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Основные средства, в том числе:	1150	924 610	(753 716)	170 894	916 219	(724 059)	192 160
основные средства в организации		-	134 714	134 714	-	185 503	185 503
незавершенное строительство							
учтено в составе ППА		-	9 600	9 600	-		-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	776 849	776 849	-	724 059	724 059
Отложенные налоговые активы	1180	177	328	505			
Итого по разделу I	**1100**	**1 265 597**	**23 460**	**1 289 057**			
БАЛАНС	**1600**	**1 961 026**	**23 461**	**1 984 487**			
ПАССИВ							
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ							
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	689 597	23 231	712 829			
Итого по разделу III	**1300**	**1 467 700**	**23 231**	**1 490 931**			
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Отложенные налоговые обязательства	1420	689	346	1 036			
Прочие обязательства, в том числе:	1450	15 354	(88)	15 266			
расчеты по лизинговым операциям		10 553	(88)	10 465			
Итого по разделу IV	**1400**	**418 428**	**258**	**418 687**			
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Прочие обязательства, в том числе:	1550	3 459	(29)	3 430			
расчеты по лизинговым операциям		3 459	(29)	3 430			
Итого по разделу V		**74 897**	**(29)**	**74 869**			
БАЛАНС	**1700**	**1 961 026**	**23 461**	**1 984 487**			

V. Договоры аренды (лизинга)

ФСБУ 25/2018 в организации применяется с 2022 года.

Общество в 2022 году как арендодатель предоставляло в аренду помещения и земельные участки.

Инвестиционная недвижимость, находящаяся на балансе организации и сдаваемая в аренду, классифицируется как операционная по двум признакам: 1) условиями договоров аренды не предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды; 2) арендатор не имеет права на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права.

Все договоры аренды с арендаторами, включая аренду инвестиционной недвижимости, классифицированы в Обществе как операционная аренда. Обществом сохранен прежний порядок учета операций по договорам аренды.

Наименование дохода	Доходы по постоянным арендным платежам за 2022 г., тыс. руб.	Доходы по переменным арендным платежам за 2022 г., тыс. руб.	Расходы по переменным арендным платежам за 2022 г., тыс. руб.
Аренда нежилых помещений	75 671	3 967	4 912
Аренда земельных участков	35 237	407	407

В Обществе есть договоры лизинга основных средств (автомобилей), по которым Общество является лизингополучателем. В рамках перехода на новое ФСБУ 25/2018 по договорам, заключенным в 2021 г., на 1 января 2022 г. в межотчетный период были скорректированы остатки на фактическую стоимость ППА, на сумму начисленной амортизации по ППА за период аренды (лизинга), предшествующий началу применения ФСБУ 25/2018, на величину обязательства по аренде (лизингу) и на разницу между вышеуказанными дебетовыми и кредитовыми показателями, учтенную в нераспределенной прибыли. Ставку дисконтирования по этим договорам организация приняла ту, по которой привлекает заемные средства – 0,5% годовых.

По поступившим в 2022 году по договорам лизинга активам приведенная стоимость будущих арендных платежей определялась путем дисконтирования их номинальных величин. При этом, дисконтирование рассчитано с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды.
Информация по стоимости ППА по состоянию на 31.12.2022 представлена в таблице ниже.

Стоимость ППА	Амортизация	Сальдо по процентному расходу на задолженность по арендным платежам на 31.12.2022 г.	Обязательство по аренде без НДС и процентного расхода на 31.12.2022 г.
20 068	3 008	5 116	16 820

Сумма процентов по лизинговым платежам, принятая в прочих расходах, за 2022 год составила 460 тыс. руб.

Заключенных договоров на аренду нежилых помещений нет и, соответственно, нет постоянных и переменных платежей по аренде.

VI. Прочие пояснения

Более детальная информация об остатках и движении активов и обязательств в отношении показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах представлена в табличных расшифровках, которые являются приложением к настоящим Пояснениям.

При тестировании основных средств и капитальных вложений на обесценение признаков обесценения не выявлено. Резервов под обесценение организация не создавала.
В составе прочих доходов отражены:
-доходы от реализации ОС – 10 178 тыс. руб.;
-доходы от прочих операций – 381 тыс. руб.
В составе прочих расходов отражены:
-расходы, связанные с реализацией ОС – 816 тыс. руб.;

-проценты по лизинговым платежам – 460 тыс. руб.;
-прочие расходы – 634 тыс. руб.

В рамках применения ПБУ 18/02 взаимосвязь между расходом по налогу на прибыль и показателем прибыли до налогообложения обусловлена, в том числе:
-применяемая налоговая ставка – 20%;
- условный расход (условный доход) по налогу на прибыль – 5 234 (1 073) тыс. руб.;
-постоянный налоговый расход -15 тыс. руб.

VII. События после отчетной даты

В течение 2022 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации текущие политические события не оказали негативного влияния, а также на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.
27.04.23 ООО «ДМ Тауэр» (Застройщик) проинформировал о завершении строительства офисного здания и передачи Обществу площадей в соответствии с договором долевого строительства. В бухгалтерском учете Общества числится дебиторская задолженность Застройщика на сумму 165 млн. руб., в бухгалтерском балансе (пояснениях) отражена как просроченная дебиторская задолженность. В настоящее время идет урегулирование расчетов и приемка помещений.

VIII. Непрерывность деятельности

Организация и дальше будет продолжать свою деятельность в течение длительного периода времени и нет подтверждения того, что имеет намерение ликвидации в обозримом будущем.
На данный момент Обществом заключены договоры аренды на все помещения, находящиеся в собственности. Договоры заключены на длительный срок (до 2023 - 2028 гг.).
В будущем Общество планирует развивать свою деятельность.

Планируется реализация инвестиционного проекта по строительству складского комплекса на земельных участках в Московской области Пушкинский р-н, д. Алешино и вблизи д. Алешино принадлежащих ООО «Капитал».

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.	134 900	(186)	10 903	(60 155)	-	(491)	-	-	-	85 648	(677)
	5210	за 2021г.	185 570	(67)	2 516	(53 185)	(176)	(295)	(1 998)	-	-	134 900	(186)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	2 209	(65)	1 439	-	-	(388)	-	-	-	3 648	(452)
	5211	за 2021г.	-	-	2 209	-	-	(65)	-	-	-	2 209	(65)
Здания	5202	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2021г.	43 151	-	-	(43 151)	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5203	за 2022г.	132 467	-	9 463	(60 155)	-	-	-	-	-	81 776	-
	5213	за 2021г.	142 019	-	-	(9 551)	-	-	-	-	-	132 467	-
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	224	(121)	-	-	-	(103)	-	-	-	224	(224)
	5214	за 2021г.	400	(67)	307	(483)	(176)	(230)	-	-	-	224	(121)
Учтено в составе ППА	5205	за 2022г.	9 600	-	10 468	-	-	(3 008)	-	-	-	20 068	(3 008)
	5215	за 2021г.	-	-	9 600	-	-	(1 998)	(1 998)	-	-	9 600	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	876 976	(100 127)	59 339	(9 463)	-	(21 153)	-	-	-	926 851	(121 280)
	5230	за 2021г.	824 273	(100 214)	52 703	-	-	(28 251)	28 338	-	-	876 976	(100 127)
в том числе: Здания	5221	за 2022г.	846 863	(100 127)	-	-	-	(21 153)	-	-	-	846 863	(121 280)
	5231	за 2021г.	803 711	(100 214)	43 151	-	-	(28 251)	28 338	-	-	846 863	(100 127)
Земельные участки	5222	за 2022г.	30 113	-	59 339	(9 463)	-	-	-	-	-	79 989	-
	5232	за 2021г.	20 562	-	9 551	-	-	-	-	-	-	30 113	-

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.	26 580	16 558	-	(11 908)	31 231
	5250	за 2021г.	6 657	39 922	(975)	(19 025)	26 580
в том числе: Алешино	5241	за 2022г.	26 580	4 651	-	-	31 231
	5251	за 2021г.	5 957	20 623	-	-	26 580
Автомобиль LADA LARGUS Vin XTARS045LN1455272	5242	за 2022г.	-	1 439	-	(1 439)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Infiniti QX80 транспортное средство легковой	5243	за 2022г.	-	10 468	-	(10 468)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Эскиз планируемого развития территории земельных участков по адресу: Московская область, Пушкинский	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	700	-	700	-	-
Проектная документация по объекту: Многокв.жилой дом по адр: Курская обл., Советский р-н	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	275	275	-	-
Ноутбук MSI Modern 14 B10MW-038XRU, 14" черный	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	52	-	(52)	-
BMW 740LD xDrive (легковой)	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	13 635	-	(13 635)	-
Ноутбук LENOVO IdeaPad 3 15 IIL05, 15.6" синий	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	41	-	(41)	-
Сейф (к1) VALBERG Гарант-67TEL огне-взломостойкий	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	50	-	(50)	-
Ноутбук ACER Nitro 5 AN517-52-57EZ 17 г		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	65	-	(65)	-
Ноутбук Asus TUF Gaming A15 FX506LH		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	53	-	(53)	-
МФУ Kyocera M2540dn 1102SH3NL0 A4		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	45	-	(45)	-
Легковой автомобиль RENAULT DUSTER NEW (VIN: X7LHSRDB467847713)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 226	-	(1 226)	-
Toyota Camry черный (легковой)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 874	-	(2 874)	-
Автомобмль легковой LADA LARGUS VIN 1420480 XTARSO45LN1420480		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	983	-	(983)	-

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	-	14 531	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	43 481
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	81 776	132 467	142 019
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Трубников Сергей Анатольевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 июня 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.	340 810	-	-	-	-	-	-	340 810	-
	5311	за 2021г.	340 810	-	-	-	-	-	-	340 810	-
в том числе: Вложения в уставный капитал других организаций	5302	за 2022г.	340 810	-	-	-	-	-	-	340 810	-
	5312	за 2021г.	340 810	-	-	-	-	-	-	340 810	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	495 766	-	495 362	149 732	-	-	-	841 395	-
	5315	за 2021г.	265 125	-	299 243	68 600	-	-	-	495 766	-
в том числе: Выданные займы	5306	за 2022г.	495 766	-	495 362	149 732	-	-	-	841 395	-
	5316	за 2021г.	265 125	-	299 243	68 600	-	-	-	495 766	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	836 576	-	495 362	149 732	-	-	-	1 182 205	-
	5310	за 2021г.	605 935	-	299 243	68 600	-	-	-	836 576	-

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 _____ **Трубников Сергей Анатольевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 июня 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.	307	-	307	72 152	(71 134)	-	-	X	1 325	-	1 325
	5420	за 2021г.	138	-	138	50 115	(49 946)	-	-	X	307	-	307
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	307	-	307	2 729	(1 711)	-	-	71	1 325	-	1 325
	5421	за 2021г.	138	-	138	648	(480)	-	-	101	307	-	307
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 _____ **Трубников Сергей Анатольевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 июня 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.	190 974	-	186 663	-	(180 359)	-	-	-	-	-	197 279	-
	5530	за 2021г.	197 983	-	10 128	-	(17 137)	-	-	-	-	-	190 974	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	21 351	-	16 398	-	(15 227)	-	-	-	-	-	22 522	-
	5531	за 2021г.	20 848	-	6 658	-	(6 155)	-	-	-	-	-	21 351	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	197	-	165 218	-	(17)	-	-	-	-	-	165 398	-
	5532	за 2021г.	9 559	-	174	-	(9 537)	-	-	-	-	-	197	-
Прочая	5513	за 2022г.	169 426	-	5 047	-	(165 115)	-	-	-	-	-	9 358	-
	5533	за 2021г.	167 576	-	3 296	-	(1 446)	-	-	-	-	-	169 426	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	190 974	-	186 663	-	(180 359)	-	-	X	-	-	197 279	-
	5520	за 2021г.	197 983	-	10 128	-	(17 137)	-	-	X	-	-	190 974	-

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	165 000	165 000	165 000	165 000	165 000	165 000
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	165 000	165 000	165 000	165 000	165 000	165 000
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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	417 650	400 576	-	(34 421)	-	(3 875)	-	-	779 930
	5571	за 2021г.	4 563	413 087	-	-	-	-	-	-	417 650
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	399 500	390 400	-	(29 500)	-	-	-	-	760 400
	5573	за 2021г.	-	399 500	-	-	-	-	-	-	399 500
прочая	5554	за 2022г.	4 800	-	-	-	-	(3 875)	-	-	925
	5574	за 2021г.	4 563	237	-	-	-	-	-	-	4 800
расчеты по лизинговым операциям	5555	за 2022г.	10 465	6 413	-	(3 990)	-	-	X	X	12 888
	5575	за 2021г.	-	10 465	-	-	-	-	X	X	10 465
проценты по займам	5556	за 2022г.	2 885	3 763	-	(931)	-	-	X	X	5 717
	5576	за 2021г.	-	2 885	-	-	-	-	X	X	2 885
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	74 619	7 661	1	(4 476)	3	3 875	-	76	81 858
	5580	за 2021г.	322 020	60 103	33	(307 537)	-	-	-	-	74 619
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	386	433	1	(113)	-	-	-	-	707
	5581	за 2021г.	940	116	-	(670)	-	-	-	-	386
авансы полученные	5562	за 2022г.	4 595	(504)	-	(265)	-	-	-	-	3 826
	5582	за 2021г.	3 759	(41)	-	877	-	-	-	-	4 595
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	7 245	3 872	-	(1 765)	-	-	-	76	9 427
	5583	за 2021г.	9 035	244	18	(2 052)	-	-	-	-	7 245
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	50 000	-	-	-	-	-	-	-	50 000
	5585	за 2021г.	299 500	50 000	-	(299 500)	-	-	-	-	50 000
прочая	5566	за 2022г.	860	2	-	(811)	3	3 875	-	-	3 929
	5586	за 2021г.	2 123	4 914	15	(6 192)	-	-	-	-	860
расчеты по лизинговым операциям	5567	за 2022г.	3 430	1 719	-	(1 217)	-	-	X	X	3 932
	5587	за 2021г.	-	3 430	-	-	-	-	X	X	3 430
проценты по займам	5568	за 2022г.	8 103	1 933	-	-	-	-	X	X	10 036
	5588	за 2021г.	6 663	1 440	-	-	-	-	X	X	8 103

Итого	5550	за 2022г.	492 269	408 237	1	(38 897)	3	X	-	76	861 788
	5570	за 2021г.	326 583	473 190	33	(307 537)	-	X	-	-	492 269

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 _____ **Трубников Сергей Анатольевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 июня 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 587	480
Расходы на оплату труда	5620	20 934	13 216
Отчисления на социальные нужды	5630	3 564	2 246
Амортизация	5640	24 651	30 557
Прочие затраты	5650	52 531	23 132
Итого по элементам	5660	103 267	69 631
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	103 267	69 631

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

Руководитель _____ **Трубников Сергей Анатольевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 июня 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	250	2 291	(940)	-	1 601
в том числе:						
резервы на оплату отпусков	5701	250	2 291	(940)	-	1 601

Руководитель _____ **Трубников Сергей Анатольевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 июня 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	-	302 400	43 200
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Трубников Сергей Анатольевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 июня 2023 г.