

Закрытое акционерное общество

«Компания Интерком Вест»

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И

ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА 2022 ГОД

г. Екатеринбург

ВВЕДЕНИЕ

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской годовой отчетности ЗАО «Компания Интерком Вест» (далее «Общество»).

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 г., подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации и правилами бухгалтерского учета и отчетности, в том числе в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету, установленными в Российской Федерации, а так же Положением по учетной политике, утвержденным приказом ЗАО «Компания Интерком Вест» № 29 от 17.12.2020г .

Бухгалтерская отчетность дает достоверное и полное представление о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Бухгалтерская отчетность Общества является достоверной и полной, так как сформирована исходя из правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету, установленными в Российской Федерации.

В случаях, когда Общество допустило при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил, то существенные отступления раскрываются в бухгалтерской отчетности с указанием причин, вызвавших эти отступления, а также результат, который данные отступления оказали на понимание состояния финансового положения Общества, отражение финансовых результатов его деятельности и изменений в его финансовом положении. Обществом обеспечивается подтверждение оценки в денежном выражении последствий отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Руководство Общества несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство Общества несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Закрытое акционерное общество «Компания Интерком Вест» (Общество) сокращенное наименование ЗАО «Компания Интерком Вест»,
ИНН/КПП 6660147956/667001001,

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 26 сентября 2000г., за основным государственным регистрационным номером 1036603488767

Адрес места регистрации: 620137, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Блюхера, д.41-163
Почтовый адрес: 623100, Свердловская область, г. Первоуральск, ул. Кольцевая, д.14

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.20	На 31.12.21	На 31.12.22
4 чел.	6 чел.	5 чел

1.2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности согласно Общества являются:

- 46.72.2 «Торговля оптовая металлами в первичных формах»
- 25.11 «Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей»

1.3. Филиалы и представительства Общества

В ЗАО «КОМПАНИЯ ИНТЕРКОМ ВЕСТ» создано обособленное подразделение без образования юридического лица 15.07.2013г., по адресу: 623101, Свердловская обл., г. Первоуральск, ул. Кольцевая, д.14.

Уплата налога на прибыль производится по месту нахождения основного подразделения по адресу: г.Екатеринбург, ул. Блюхера, 41-163.

1.4. Информация об органах управления

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Общим собранием акционеров: Генеральный директор, директор.

Генеральный директор Общества – Журавлев Владислав Александрович

Директор Общества - Серых Владислав Георгиевич

Общее собрание акционеров в составе:

Журавлев Владислав Александрович, генеральный директор;

Серых Олег Владиславович, председатель.

Состав участников Общества на 31 декабря 2022г. представляет собой следующее: Учредитель Серых Олег Владиславович, доля 70 %;

Журавлев Владислав Александрович, доля 30%.

Бенефициары:

№ п/п	Ф.И.О.	Гражданство	Дата рождения	Серия и номер документа,	Адрес места жительства (регистрации)	ИНН
1	Журавлев Владислав Александрович	РФ	07.02.1972	65 16 371291	623101, Свердловская обл, г Первоуральск, пр-кт Космонавтов, д. 15, кв. 125	662506 114748
2	Серых Олег Владиславович	РФ	19.08.1978	65 04 258544	620137, Свердловская обл, г Екатеринбург, ул Блюхера, д. 41, кв. 163	662506 859807

1.5. Структура уставного капитала

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 1 050 000руб.

1.6. Информация об аудиторе

Аудиторская организация: ООО «АУДИТ-ПРОФИ», ОГРН 1026605611240, член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12006041286

1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах

ЗАО «Компания Интерком Вест» не имеет дочерних и зависимых обществ.

2. Основа представления информации в отчетности

В данном разделе Пояснений раскрываются основные положения учетной политики, которые применялись при подготовке годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год, кроме изложенных в других пунктах Пояснений.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету, установленными в Российской Федерации, а так же Положением по учетной политике, утверждённого приказом ЗАО «Компания Интерком Вест» № 29 от 17.12.2020г .

В соответствии с пунктом 1 статьи 12 Федерального закона № 402 -ФЗ, объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности выражены в тысячах российских рублей.

Существенной считается ошибка, которая в отдельности или в совокупности с другими подобными ошибками за один и тот же отчетный период привела к искажению строки бухгалтерского баланса на 5 и более процентов.

2.1. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Учетная политика на 2022 год составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

Учетная политика на 2022 год, утверждена приказом генерального директора Общества от № 29 от 17.12.2020г. с учетом приказа №1 от 16.12.2021г. об утверждении изменений с 2022г.

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмтрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Общество не допускало при формировании учетной политики допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008: ФСБУ № 5/2019

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).
- Общество выбирает способы ведения бухгалтерского учета независимо от выбора способов ведения бухгалтерского учета другими организациями.
- В случае если основное Общество утверждает свои стандарты бухгалтерского учета, обязательные к применению его дочерним обществом, то такое дочернее общество выбирает способы ведения бухгалтерского учета исходя из указанных стандартов.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Организация не использует ПБУ 2/2008

В 2022 году организация не имела бюджетных и целевых средств, а также государственной помощи.

В 2022 году организация не имела научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ, договоры строительного подряда не заключались.

Поисковых затрат, признаваемых внеоборотными активами, а также поисковых затрат, признаваемых расходами по обычным видам деятельности в 2022 году организация не имела.

Общество раскрывает принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств.

2.2. Последствия изменения законодательства

Изменений вступительного баланса в отчетности за 2022 год производилось.

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства» Минфин утвердил приказом от 17.09.2020 № 204н.
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» утвержден приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» Минфин утвердил приказом от 17.09.2020 № 204н
- ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» Минфин утвердил приказом от 16.04.2021 № 62н.

- порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности – перспективный подход;

2.3. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ЗАО «Компания Интерком Вест» ведется финансово - бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяется:
- программный продукт 1С «Предприятие» для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете и специализированные программы по учету движения товара и выручки.

2.4. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Организация не ведет деятельности за пределами РФ, поэтому курс, по которому производится пересчет в рубли доходов и расходов в иностранной валюте, формирующих финансовые результаты от ведения организацией деятельности за пределами РФ – не установлен.

2.5. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Основных средства» (ПБУ 6/2020), утвержденного приказом от 17.09.2020 № 204н.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом.

В бухгалтерском балансе основные средства, отражены по первоначальной стоимости, за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

2.6. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденного приказом № 180н от 15.11.2019 года. В качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья и материалов, и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для перепродажи.

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

ФСБУ 5/2019 "Запасы" применяется с отчетности за 2021 год.

Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости.

Материально-производственные запасы, переданные в залог, отражаются за балансом исходя из количества и стоимости на отчетную дату по данным балансового учета.

2.7. Незавершенное производство

В отчетном периоде у Общества отсутствует незавершенное производство.

Организация не использует ПБУ 2/2008

2.8. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:

- Инвестиции в ценные бумаги других организаций;
- Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций;
- Займы, предоставленные другим организациям;
- Депозитные вклады в кредитные организации.

Доходы, полученные от предоставления другим организациям займов, отражаются по строке «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах.

2.9. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся.

Обществом выделяются следующие расходы, классифицируемые, как расходы будущих периодов: программные продукты, лицензии, сертификация, страхование, оплата отпускных и другие. Расходы будущих периодов, подлежащих списанию в течение срока, превышающего 12 месяцев с отчетной даты, отражены в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных активов по статье «Прочие внеоборотные активы».

2.10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесение сумм резервов на финансовые результаты Общества.

В бухгалтерском балансе задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

2.11. Порядок учета добавочного капитала

Формирование добавочного капитала осуществляется за счет переоценки основных средств и вложений учредителей.

2.12. Порядок создания резервов

Учетной политикой Общества предусмотрено создание резервов.

- по сомнительной дебиторской задолженности
- резервы предстоящих расходов (оплаты отпусков).

Определение величины оценочного обязательства по оплате отпусков работников производится в соответствии с пунктом ПБУ 8/2010, пункт 7 ПБУ 1/2008

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

2.13. Порядок учета кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

2.14. Арендованные основные средства

Арендуемые Обществом основные средства отражаются за балансом в оценке: - принятой в договоре.

Арендованные земельные участки отражаются по кадастровой стоимости.

2.15. Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение

Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение, учитываются за балансом в оценке, принятой в договоре. При отсутствии договорной стоимости Общество ведет количественный учет и производит оценку исходя из стоимости аналогичных МПЗ, принадлежащих Обществу, а также на основании документально подтвержденных рыночных цен.

2.16. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

Списанная в убыток дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности или по причинам неплатежеспособности дебиторов отражается за балансом в течение 5 лет.

2.17. Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные

Обеспечения обязательств и платежей, выданные и полученные Обществом, отражаются за балансом в момент возникновения обеспечения и до его возврата.

Оценка обеспечений обязательств и платежей производится исходя из их вида, условий заключенных договоров.

Имущество, переданное в залог, отражается в справке о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах к бухгалтерскому балансу в балансовой оценке. Дополнительно раскрывается информация о залоговой оценке имущества в соответствии с условиями договора.

В случае изменения объема основного обязательства величина имущества, переданного в залог изменяется пропорционально, если иное не предусмотрено условиями договора.

2.18. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходами Общества признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Признание выручки от продажи:

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Независимо от величины, следующие виды прочих доходов связанные с ними расходов, возникающих в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, отражаются в отчете о финансовых результатах Общества свернуто:

- доходы и расходы от реализации прав требования;
- доходы и расходы от продажи материальных ценностей;
- доходы и расходы от курсовых разниц;
- доходы и расходы от передачи имущественных прав;
- доходы и расходы от неустойки неисполнения условий договора.

2.19. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Коммерческие расходы, собираемые на счете 44 «Расходы на продажу», отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы».

Расходы по сдаче имущества в аренду отражаются в составе прочих расходов.

2.20. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

2.21. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

2.22. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств в соответствии с Учетной политикой Общества проводится 1 раз в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств проводилась в 2022 году. Инвентаризация материально-производственных запасов и обязательств проводится ежегодно до 31 декабря отчетного года.

2.23. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об условных фактах хозяйственной деятельности осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» (ПБУ 8/01), утвержденного приказом Минфина России от 28 ноября 2001 г. № 96н, с учетом изменений.

Условным фактом хозяйственной деятельности является имеющий место по состоянию на отчетную дату факт хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависят от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий.

2.24. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

3. Анализ и оценка финансового состояния и результатов деятельности

Анализ финансовых показателей

Финансовое состояние ЗАО «Компания Интерком Вест» достаточно стабильно, что подтверждается приведенными ниже финансовыми показателями (в таблице ниже для расчета финансовых показателей используются данные баланса (Ф1) и отчета о прибылях и убытках (Ф2), после двоеточия указан номер строки соответствующей отчетной формы.

Виды финансовых показателей	31.12.2022	31.12.2021	Норма при наличии
1. Оценка финансовой устойчивости			
1.1. Коэффициент концентрации собственного капитала = Собственный капитал / Всего хозяйственных средств).	0,345	0,257	
1.2. Коэффициент финансовой зависимости = Всего хозяйственных средств / Собственный капитал	2,896	3,899	
1.3. Коэффициент маневренности собственного капитала = Стоимость оборотных средств / Собственный капитал	1,744	0,724	0,5-0,6
1.4. Коэффициент концентрации заемного капитала = Заемный капитал / Всего хозяйственных средств	0,655	0,743	
1.5. Коэффициент соотношения заемных и собственных средств = Заемный капитал / Собственный капитал	1,896	2,898	≥1
2. Оценка ликвидности			
2.1. Величина собственных оборотных средств (функционирующий капитал) = Оборотные активы - Краткосрочные пассивы	48554	46425	
2.2. Маневренность собственных оборотных средств = Денежные средства / Функционирующий капитал	0,037	0,032	
2.3. Коэффициент текущей ликвидности = Оборотные активы / Краткосрочные пассивы	2,843	2,116	>2
2.4. Коэффициент быстрой ликвидности. = Оборотные активы за минусом запасов / Краткосрочные пассивы	1,075	0,662	≥1
2.5. Коэффициент абсолютной ликвидности (платежеспособности) = Денежные средства / Краткосрочные пассивы	0,068	0,035	0,2-0,5
2.6. Доля оборотных средств в активах = Оборотные активы / Всего хозяйственных средств	0,936	0,929	
2.7. Доля собственных оборотных средств в общей их сумме = Собственные оборотные средства / Оборотные активы	0,643	0,525	
2.8. Доля запасов в оборотных активах = Запасы / Оборотные активы	0,618	0,679	
2.9. Доля собственных оборотных средств в покрытии запасов = Собственные оборотные средства / Запасы	1,042	0,773	
3. Оценка рентабельности			
3.1. Чистая прибыль (Ф2:2400)	3598	1717	
3.2. Рентабельность продукции = Прибыль (убыток) от продаж / Выручка от продаж	4,28	5,72	>0
3.3. Рентабельность основной деятельности = Прибыль (убыток) от продаж / Затраты на производство и сбыт продукции)	2,15	1,22	>0
3.4. Рентабельность совокупного капитала = Чистая прибыль / Итог баланса	4,46	1,8	>0
3.5. Рентабельность собственного капитала = Чистая прибыль / Собственный капитал.	12,92	7,031	>0
3.6. Период окупаемости собственного капитала Собственный капитал / Чистая прибыль	7,74	14,2	
4. Оценка имущественного положения			
4.1. Сумма хозяйственных средств = Итог баланса	80635	94990	
4.2. Доля основных средств в активах = Стоимость основных средств / Итог баланса	5,77	6,6	
4.3. Коэффициент износа основных средств = Накопленная амортизация основных средств / Первоначальная стоимость основных средств	0,689	0,497	
4.4. Коэффициент обновления = Первоначальная стоимость поступивших основных средств / Первоначальная стоимость основных средств на конец периода	0,169	0,678	
4.5. Коэффициент выбытия = Первоначальная стоимость выбывших основных средств / Первоначальная стоимость основных средств на начало периода	0,16	2,128	
5. Оценка деловой активности			

Виды финансовых показателей	31.12.2022	31.12.2021	Норма при наличии
5.1 Производительность труда = Выручка от продаж / Среднесписочная численность	33401	23542	
5.2. Фондоотдача = Выручка от продаж / Стоимость основных средств	35,9	21,5	
5.3. Оборачиваемость средств в расчетах (в оборотах) = Выручка от продаж / Краткосрочная дебиторская задолженность	6,25	5,39	
5.4. Оборачиваемость средств в расчетах (в днях) = 360 / показатель 5.3	58	67	
5.5. Оборачиваемость запасов (в оборотах) = Себестоимость продаж / Запасы	3,133	1,986	
5.6. Оборачиваемость запасов (в днях) = 360 / показатель 5.5	145	181	
5.7. Оборачиваемость кредиторской задолженности (в днях) = 360 * кредиторская задолженность / Себестоимость продаж	65	124	
5.8. Продолжительность операционного цикла = Показатель 5.4 + Показатель 5.6	203	248	
5.9. Продолжительность финансового цикла = Показатель 5.8 - Показатель 5.7	138	124	
5.10. Коэффициент погашаемости дебиторской задолженности = Дебиторская задолженность / Выручка от продаж	0,16	0,186	
5.11. Оборачиваемость собственного капитала = Выручка от продаж / Собственный капитал	5,997	5,784	
5.12. Оборачиваемость совокупного капитала = Выручка от продаж / Итог баланса	2,071	1,484	

Динамика изменения Вальной прибыли Общества за 2021 – 2022 года представляет собой следующее:

Вид деятельности	Выручка		Себестоимость		Валовая прибыль		Динамика прибыли	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	тыс.руб	%
Торговля оптовая металлами в первичных формах	140750	166929	119316	146045	21434	20884	-550	-2,5
Услуги	503	75			503	75	-428	-85

4. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. Нематериальные активы

По состоянию на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2021 года, 31 декабря 2022 года у Общества отсутствуют нематериальные активы.

4.2. Результаты исследований и разработок (НИОКР)

По состоянию на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2021 года, 31 декабря 2022 года у Общества отсутствуют результаты исследований и разработок (НИОКР).

4.3. Основные средства

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по строке 1150 в сумме 4649 тыс. руб. за минусом амортизации в сумме 10283 тыс. руб.

Информация об остаточной стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, а также о движении основных средств по группам приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме, Таблица 2.1.

Общество не имеет в собственности земельных участков. Земельные участки, на которых расположены складские площади Общества, находятся в аренде.

4.4. Арендованные основные средства

Перечень земельных участков (склад, офис), арендуемых Обществом:

Месторасположение земельного участка	Площадь, кадастровый номер	Арендодатель	Срок аренды
г.Первоуральск, ул. Кольцевая, 14	800 кв.м № 66:58:0116001:1060	ИП Серых О.В.	Ежегодно пролонгируется

Данные объекты основных средств учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, принятой в договорах (в оценке Общества, рассчитанной по утвержденной методике и т.п.). Износ по арендованным основным средствам Обществом не начисляется.

4.5. Долгосрочные финансовые вложения.

Долгосрочные финансовые вложения отсутствуют.

4.6. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы отсутствуют.

4.7. Запасы

В составе запасов Общества отражены следующие активы:

Наименование	Строка баланса	На 01.01.2022	На 31.12.2022
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1210	41	5
Готовая продукция	1210	-	-
Товары для перепродажи	1210	60048	46612
Итого:		60089	46617

На 31.12.2022г. была произведена оценка рыночной стоимости запасов. ООО «Р-оценка» договор №19-5267 от 27.12.2022г. По результатам которой было принято решение не создавать резерв под обесценение запасов.

4.8. Дебиторская задолженность

По строке 1230 формы № 1 показаны следующие данные – дебиторская задолженность сумме 26714 тыс. руб., за минусом резерва по сомнительным долгам 3671 тыс. руб.:

- задолженность покупателей и заказчиков в сумме 22393 тыс. рублей;
- авансы, выданные поставщикам в сумме 4238 тыс. рублей;
- прочие расчеты контрагентов в сумме 83 тыс. рублей.

Дополнительная информация раскрывается в табличных формах 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.9. Денежные средства

Структура денежных средств представлена ниже:

Наименование	На 01.01.2022	На 31.12.2022
Расчетные счета	1291	1632
Спец.счет (торговая площадка)	185	185
Итого:	1476	1817

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250).

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей финансовой деятельности.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.	31.12.2020 г.
Средства в кассе	-	-	-
Средства на расчетных счетах	1632	1291	2237
Средства на валютных счетах	-	-	-
Средства на специальных счетах в банках	-	-	-
Денежные средства на спец.счете	185	185	84
Итого денежные средства	1817	1476	2321

4.10. Уставный капитал и резервы

Величина уставного капитала составляет 1 050 тыс. руб. (1050 тыс. полностью оплаченных обыкновенных акций, номиналом 84 рублей каждая), в 2022 году эта величина не менялась.

Согласно решению общего собрания акционеров по итогам работы Общества за 2020-2022 годы дивиденды не начислялись.

Резервный капитал

В 2020, 2021 и 2022 гг. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли в связи с достижением установленного Уставом размера резервного фонда (5% от уставного капитала).

4.11. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала (Форма № 3).

4.12. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность 26232 тыс.рублей

по строке 1520 формы № 1 показаны следующие данные:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками в общей сумме 4572 тыс. рублей
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами 20667 тыс.рублей
- авансы полученные 131 тыс. рублей
- расчеты по налогам и взносам в общей сумме 862 тыс.рублей.
- задолженность перед персоналом -тыс.рублей

4.13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Организация формирует оценочные обязательства в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Организация создает Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2022 года будет использован в 2023 году. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2022 года.

Оценочное обязательство на оплату отпусков рассчитывается ежемесячно для каждого работника Общества как производное от суммы долей отпуска в месяц и фактически начисленной оплаты труда за месяц (с учетом страховых взносов).

Организация создает резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете согласно п.70 Приказ Минфина №34н от 29.07.1998 года.

Резерв по сомнительным долгам создается ежеквартально по сомнительной дебиторской задолженности за продукцию, товары, работы и услуги на основе данных ежеквартального анализа возмещаемой дебиторской задолженности.

В балансе сумма дебиторской задолженности отражается за вычетом суммы резерва. Для отражения резерва в бухгалтерском учете Общества используется счет 63 «Резервы по сомнительным долгам».

На 31.12.2022 г. резерв по сомнительным долгам составил:

Контрагент	Сумма
ВНЗМ АК	1292
ГМС Нефтемаш	2146
Новодеталь	89
Трубное решение	16
ССК	124
Прочее	4
Итого	3671 тыс. рублей.

4.14. Кредиты и займы

Кредиты банков на 31 декабря

Кредиторы	Валюта кредита	Период погашения	2022 г.	2021 г.
«Банк ВТБ» ПАО	Рубли	2022-2024	24085 тыс.	25335тыс.

В течение 2022 гг. действовал кредит открытый Обществу в 2022 году банком ПАО «Банк ВТБ» на суммы 39 000 000 тыс. руб. со сроками погашения в 2024 году, с процентной ставкой 15%

Валютные краткосрочные кредиты в 2021 -2022 гг. не привлекались.

Рублевые краткосрочные кредиты в 2021- 2022 гг. не привлекались.

12

Займы на 31 декабря
 Валютные краткосрочные займы в 2021-2022 гг. не привлекались.
 Рублевые долгосрочные займы в 2021-2022 гг. не привлекались.
 Рублевые краткосрочные займы в 2021-2022 г.:
 - ИП Серых О.В. (договор 1 от 06.09.2021) сумма 3000 т.р., задолженность 500 т.р. на 01.01.2022г. погашена в январе 2022г.

5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

5.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
Покупные товары	166929	140750
Оказание услуг	75	503
Готовая продукция	-	-
Итого выручка от продаж:	167004	141253

Покупателями Общества, на долю которых в отдельности приходятся существенные объемы общей выручки от продажи, являются:

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
ГМС Нефтемаш	99681	27552
Металл-Групп	18148	37769
ССК	17254	5233

5.2. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость проданных работ и услуг по видам деятельности Общества представляет собой следующее:

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
Услуги не собственного производства		
Покупные товары	146045	119316
Итого себестоимость продаж:	146045	119316

Управленческие расходы составляют:

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
Управленческие расходы		

Коммерческие расходы составляют:

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
Коммерческие расходы	13805	13855

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представляют собой следующее:

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
Материальные затраты	1069	694
Затраты на оплату труда, отчисления	2783	2695
Амортизация	3944	3705
Аренда	4774	5596
Прочие затраты	1235	1165
Итого по элементам затрат:	13805	13855

5.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2022 год представляют собой следующее:

Операционные доходы		
Доходы в виде процентов по кредитам и займам		79
Прочие операционные доходы		47
Доходы от продажи прочего имущества		459
Резервы по сомнительным долгам		29626
Списание задолженности		5
Операционные расходы		
Проценты за кредит		3033
Прочие операционные расходы		577 13

Услуги банка по расчетно-кассовому обслуживанию	121
Резервы по сомнительным долгам	29016
Штрафы, пени	46
Налоги	43
Списание задолженности	2

Доходы и расходы от начисления и восстановления резерва по сомнительным долгам представлены в отчетности Общества развернуто. Доходы и расходы от начисления и восстановления оценочных обязательств представлены в отчетности Общества развернуто.

5.4. Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (п. 25 ПБУ 18/02);

- постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (п. 25 ПБУ 18/02);
- постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода (п. 25 ПБУ 18/02).

Вариативность учетной политики: величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организации (строка 180 лист 02).

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

За 2022 год сумма текущего налога на прибыль составила 1266 тыс. руб.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	906	419
Постоянное налоговое обязательство	17	11
Отложенный налоговый актив (ОНА)	343	48
Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	1187	1507
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	1266	256

6. Прочие пояснения

6.1. Информация по прекращаемой деятельности

В 2022 году организация не планирует прекращать деятельность.

Оценка непрерывности

Руководство заявляет, что отчетность за 2022 год подготовлена на основе принципа непрерывно действующего предприятия, компания будет продолжать свою ФХД и не планирует проводить процедуры ликвидации и реорганизации.

Увеличение объема поставок продукции общества в 2022 году в сравнении с показателями 2021 года. У руководства Общества не вызывает опасения в отношении обоснованности применения допущения непрерывности деятельности общества в будущем при составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Имеющийся портфель короткоцикловых заказов (в течение 1-2 месяцев) и длинноцикловых заказов (со сроками реализации декабрь 2022 года – март 2023 года) подтверждает непрерывность деятельности компании.

6.2. Связанные стороны

Серых В.Г. является индивидуальным предпринимателем (ИП Серых В.Г.).

У ЗАО «КОМПАНИЯ ИНТЕРКОМ ВЕСТ» в 2022 году не было взаимоотношений с ИП Серых В.Г. (директором/учредителем).

Серых О.В. является индивидуальным предпринимателем (ИП Серых О.В.)

В 2022г. продажа автомобиля ИП Серых О.В.

Выплаты основному управленческому персоналу.

В 2022 году выплаты директору, его заместителям и иным должностным лицам, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Предприятия составили:

Виды выплат	Сумма (тыс.руб.)
оплата труда за отчетный период	932
начисленные на оплату труда налоги и взносы	190
ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	66
Итого 2021г:	1188

Виды выплат	Сумма (тыс.руб.)
оплата труда за отчетный период	966
начисленные на оплату труда налоги и взносы	217
ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	28
Итого 2022г:	1211

6.3. Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является «Торговля оптовая металлами в первичных формах», которая составляют 99,9 % выручки от продажи товаров. Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными.

Общество осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

6.4. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. Существенных событий, которые могут повлиять на финансовое состояние или результаты деятельности организации в 2023 году не происходило. ЗАО «Компания Интерком Вест», а также поставщики и покупатели не попали под санкции в связи с проведением спецоперации.

6.5. Налоговое законодательство

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и существует определенная вероятность того, что операции, в прошлом не вызвавшие сомнения, могут быть оспорены в настоящее время. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства по состоянию на 31 декабря 2022 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

6.6. Условные факты хозяйственной деятельности

Условным фактом хозяйственной деятельности признается имеющий место по состоянию на отчетную дату факт хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

На отчетную дату Общество не выступает одной из сторон в судебных разбирательствах.

Факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период с 26 марта 2020 года. События, которые произошли в 2021 году: пандемия коронавируса (COVID-19) в Российской Федерации, в связи с которой были введены карантинные меры, существенная волатильность на фондовых, валютных и сырьевых рынках, включая падение цен на нефть и снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро, оказали значительное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка.

Руководство Общества проводит постоянный мониторинг изменений микро- и макроэкономических условий, а так же их влияние на финансовое положение и результаты деятельности Общества. На текущий момент, эти события не оказали значительного влияния на финансовое положение Общества в денежном выражении. ЗАО «Компания Интерком Вест», а также поставщики и покупатели не попали под санкции в связи с проведением спецоперации (СВО).

6.7. Информация об исправлении ошибок

В 2022 году не выявлены ошибки прошлых периодов, требующие внесения корректировок.

6.8. О совместной деятельности

Общество не привлекает других участников для ведения деятельности.

6.9. Информация о затратах на освоение природных ресурсов

В 2022г. Общество не производила освоение природных ресурсов

6.10. Реорганизация организаций

В 2022г. Общество не проводила реорганизацию, в 2023г. не планирует изменений.

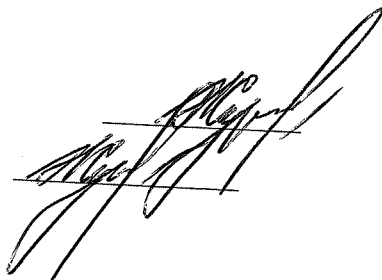
6.11. Информация, дополнительно раскрываемая лизингодателем и лизингополучателем

В 2021г. были заключены договора лизинга на приобретение транспортных средств (балансодержатель-лизингополучатель): № 26007/2021 от 21.09.2021 г.. на сумма 4518,6 тыс.рублей (дата погашения 2023г.)

«26» июня 2023 г.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Расчет стоимости чистых активов

Закрытое акционерное общество "КОМПАНИЯ ИНТЕРКОМ ВЕСТ"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	4 649	6 076	6 227
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	513	448	464
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	46 617	60 089	59 827
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	26 714	26 217	23 070
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 817	1 476	2 321
Прочие оборотные активы	1260	325	684	723
ИТОГО активы	-	80 635	94 990	92 632
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	24 085	25 100	27 641
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 187	1 454	1 388
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	596	2 145	2 504
Заемные средства краткосрочные	1510	316	735	10
Кредиторская задолженность	1520	26 232	41 072	38 207
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	371	234	179
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	52 787	70 740	69 929
Стоимость чистых активов	-	27 848	24 250	22 703

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	6 288	(212)	6 076
Итого по разделу I	1100	6 736	(212)	6 524
БАЛАНС	1600	95 202	(212)	94 990
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	23 317	(170)	23 148
Итого по разделу III	1300	24 420	(170)	24 250
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 496	(42)	1 454
Итого по разделу IV	1400	28 741	(42)	28 699
БАЛАНС	1700	95 203	(212)	94 991

2.2. Незавершенные капитальные вложения

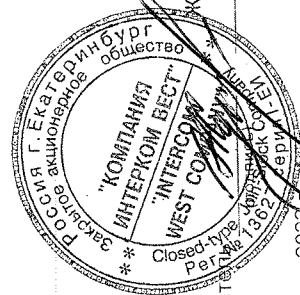
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	2 518	-	(2 518)	-
	5250	за 2021г.	-	3 766	-	(3 766)	-
в том числе: Автомобиль Volkswagen AmaroK	5241	за 2022г.	-	2 417	-	(2 417)	-
	5251	за 2021г.	-	101	-	(101)	-
ПБ Requimoto seven 125	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Транспортное средство AUDI Q5	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	3 766	-	(3 766)	-

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	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	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	4 590	3 507	3 756
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	33 279	33 279	33 279
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	-	-	-



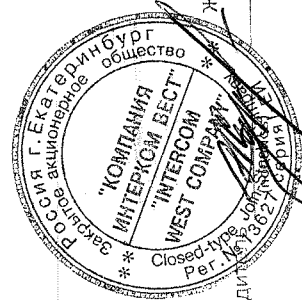
Журавлев Владислав
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

22 марта 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

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



Журавлев Владислав
 Александрович
 (расшифровка подписи)

Руководитель

22 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		поступление				выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение	списание на финансовый результат	восстановление резерва									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5510	за 2022г.	30 499	(4 262)	13 318	-	(13 439)	(2)	(29 588)	-	-	-	-	-	-	-	30 384	(3 652)
	5530	за 2021г.	25 656	(2 170)	29 484	8	(24 292)	(1)	(4 691)	-	-	-	-	-	-	-	30 856	(4 281)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	26 392	(4 262)	9 879	-	(10 206)	-	(29 588)	-	-	-	-	-	-	-	26 065	(3 652)
	5531	за 2021г.	21 321	(2 170)	25 453	-	(20 381)	(1)	(4 691)	-	-	-	-	-	-	-	26 392	(4 262)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	4 038	-	3 433	-	(3 231)	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 238	-
	5532	за 2021г.	3 437	-	3 676	-	(3 076)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 038	-
Прочая	5513	за 2022г.	69	-	6	-	(1)	-	(600)	-	-	-	-	-	-	-	81	-
	5533	за 2021г.	899	-	355	8	(836)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	426	-
Итого	5500	за 2022г.	30 499	(4 262)	13 318	-	(13 439)	(2)	(29 588)	-	-	-	-	-	-	-	30 384	(3 652)
	5520	за 2021г.	25 656	(2 170)	29 484	8	(24 292)	(1)	(4 691)	-	-	-	-	-	-	-	30 856	(4 281)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

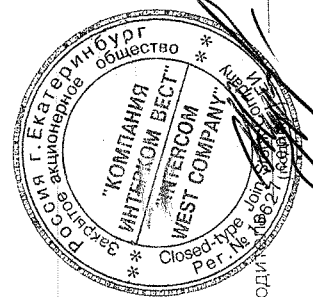
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	остаток на конец периода
				поступление		выбыло		списание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	в результате списания на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2022г.	25 100	80 529	-	(81 544)	-	-	-	-	-	24 085
	5572	за 2021г.	27 641	88 400	-	(90 941)	-	-	-	-	-	25 100
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	(1 429)	-	-	-	-	-	716
прочая	5554	за 2022г.	2 145	-	-	(2 506)	-	-	-	-	-	2 145
	5574	за 2021г.	2 505	2 146	-	-	-	-	X	X	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2021г.	-	3 015	3 033	(21 311)	(5)	-	-	-	-	26 548
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	41 807	11 541	2 610	(10 544)	(17)	-	-	-	-	41 807
	5580	за 2021г.	38 217	11 541	2 610	(10 544)	(17)	-	-	-	-	41 807
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	38 911	2 897	-	(16 565)	(5)	-	-	-	-	25 238
	5581	за 2021г.	36 939	4 845	-	(2 858)	(16)	-	-	-	-	38 911
авансы полученные	5562	за 2022г.	86	118	-	(72)	(1)	-	-	-	-	131
	5582	за 2021г.	683	76	-	(672)	(1)	-	-	-	-	86
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 997	-	-	(1 144)	-	-	-	-	-	862
	5583	за 2021г.	438	1 578	-	(19)	-	-	-	-	-	1 997
кредиты	5564	за 2022г.	235	-	3 033	(2 952)	-	-	-	-	-	316
	5584	за 2021г.	10	-	2 607	(2 382)	-	-	-	-	-	235
займы	5565	за 2022г.	500	5 000	3	(4 503)	-	-	-	-	-	500
	5585	за 2021г.	-	-	-	(78)	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	78	42	-	(110)	-	-	-	-	-	78
	5586	за 2021г.	146	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2022г.	41 807	3 015	3 033	(21 311)	(5)	X	X	8	-	26 548
	5570	за 2021г.	38 217	11 541	2 610	(10 544)	(17)	X	X	-	-	41 807

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	-	-	-



Журавлев Владислав
Александрович
(расшифровка подписи)

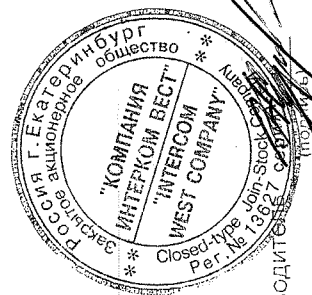
Руководитель

22 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	987	686
Расходы на оплату труда	5620	2 298	2 228
Отчисления на социальные нужды	5630	495	482
Амортизация	5640	3 944	3 705
Прочие затраты	5650	6 047	6 641
Итого по элементам	5660	13 771	13 742
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	132 572	119 316
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(262)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	13 473	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	159 816	132 796

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

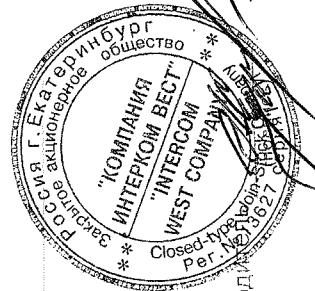


Руководитель
Журавлев Владислав
Александрович
(расшифровка подписи)

22 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	234	205	(68)	-	371



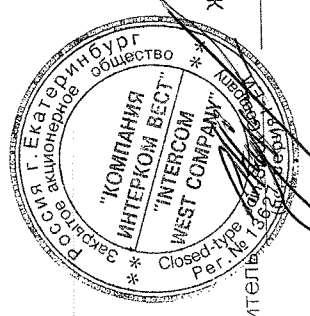
Журавлев Владислав
 Александрович
 (расшифровка подписи)

Руководитель

22 марта 2016 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	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	(4 200)
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Журавлев Владислав
 Александрович
 (расшифровка подписи)

Руководитель

22 марта 2023 г.