

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
ООО «ВДМ – СЕРВИС»

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ВДМ – СЕРВИС»;

Сокращенное наименование: ООО «ВДМ – СЕРВИС»

Адрес местонахождения Общества с ограниченной ответственностью «ВДМ – СЕРВИС» (далее – «Общество»): Российская Федерация, 119146, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный округ Хамовники, Комсомольский проспект, д.7, стр. 2, эт. 3, пом. 10, ком. 2.

ИНН: 7704621092

КПП: 770401001

Почтовый адрес Общества:

Российская Федерация, 119121, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный округ Хамовники, Комсомольский проспект, д.7, стр. 2, эт. 3, пом. 10, ком. 2.

Общество не имеет структурных подразделений.

Регистрация Общества:

26 октября 2006 года ООО «ВДМ – СЕРВИС» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1067758703968.

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию): серия 77 № 008442991.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: МИФНС России № 46 по г. Москве.

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества не вносились.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2022 г. равен размеру 10 тыс. руб.

Состав участников на 31.12.2022 г.: Ладейщиков Александр Николаевич владеет 1% долей в Уставном капитале, ООО «КАПИТАЛ-ЛДП» владеет 99% долей в Уставном капитале.

Изменения размера Уставного капитала Общества в 2022 г. не было.

Аудитор Общества: ООО «Сальдо-аудит»

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: в 2022 году – 42 человека, в 2021 году – 21 человек.

Основные виды деятельности Общества в 2022 году: торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения.

Общество имеет лицензии:

1. Лицензия № ЦО-(У)-03-101-12553 от 10.11.2021 г. (серия АВ № 099100) срок с 10.11.2021 г. по 10.11.2026 г.) эксплуатация атомных станций (блоки атомных станций);

2. Лицензия № ЦО-(У)-03-101-12554 от 10.11.2021 г. (серия АВ № 099201) срок с 10.11.2021 г. по 10.11.2026 г.) эксплуатация атомных станций (суда и иные плав средства ядерным реактором, суда атомно-технологического обслуживания, содержащие ядерные материалы).

Отчетность подписана Генеральным директором

Единоличный исполнительный орган Общества:

Наименование: Генеральный директор действует на основании Решения от 31.01.2021 г., срок полномочий на 3 года.

Настоящая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022 год пересмотрена в связи с тем, что Общество неправильно классифицировало факт хозяйственной деятельности, а именно в п. 4 «Методологические аспекты учетной политики» настоящих пояснений в разделе «Учет основных средств» отразило положения недействующего ПБУ № 6/01 «Учет основных средств» в 2022 году.

ООО «ВДМ-СЕРВИС» с 01.04.2021 г. имеет обособленное подразделение с местонахождением по адресу: Российская Федерация, ХМАО-ЮГРА, г. Нижневартовск, Индустриальная ул., здание 113а.

В соответствии со ст. 6.1. п.7, 8 Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» контролирующим бенефициарным владельцем Общества является:

Ладейщиков Александр Николаевич – гражданин Российской Федерации.

Информация о составе связанных сторон Общества, а также осуществленных с ними операциях в 2022 году

№ п/п	Наименование связанной стороны	Статус	Характер отношений	Вид операций	Объем операций каждого вида		Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям. Тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов.	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода.	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.
					Абсолютное выражение Тыс. руб.	Относительное выражение %				
1	Ладейщиков Александр Николаевич	Участник Общества	Общество контролируется или на нее оказывается значительное влияние физическим лицом	Выдача займа	12 550	-	14 273	Безналичная Декабрь 2023 г.		
					0	-	14 911	Безналичная Октябрь 2023 г.		
2	Сабаев Валерий Викторович	Генеральный директор	Общество контролируется или на нее оказывается значительное влияние физическим лицом	Вознаграждение по трудовому договору	1 060		-			
3	ООО «Капитал-ЛДП»	Участник Общества	Общество контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим лицом	Предоставление недвижимого имущества в аренду	442	-	416	Безналичная. Сентябрь 2023 г.	-	-
				Приобретение материалов у ООО «Капитал ЛДП»	777	-	-		-	-

Информация о составе связанных сторон Общества, а также осуществленных с ними операциях в 2021 году

№ п/п	Наименование связанной стороны	Статус	Характер отношений	Вид операций	Объем операций каждого вида		Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям. Тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов.	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода.	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.
					Абсолютное выражение Тыс. руб.	Относительное выражение %				
1	Ладейщиков Александр Николаевич	Участник Общества	Общество контролируется или на нее оказывается значительное влияние физическим лицом	Выдача займа	18 519		14 912	Безналичная Октябрь 2022 г.		
							1 723	Безналичная Декабрь 2021 г.		
				Начисление процентов по выданным займам	676		676	Безналичная Октябрь 2022 г.		
					9		9	Безналичная Декабрь 2021 г.		
2	Сабаев Валерий Викторович	Генеральный директор	Общество контролируется или на нее оказывается значительное влияние физическим лицом	Вознаграждение по трудовому договору	913		-			
3	ООО «Капитал-ЛДП»	Участник Общества	Общество контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим лицом	Предоставление недвижимого имущества в аренду	942	-	12	Безналичная. Январь 2021 г.	-	-
				Приобретение материалов у ООО «Капитал ЛДП»	426	-	1 599	Безналичная, Декабрь 2019 г.	-	-

Выплаты основному управленческому персоналу:

Начислена заработная плата Сабаеву В.В. за отчетный период 990 тыс. руб., включая НДФЛ 13%, начислено ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде в размере 70 тыс. руб., включая НДФЛ 13%, начислено взносов во внебюджетные фонды за отчетный период 299 тыс. руб.

за предыдущий отчетный период 843 тыс. руб., включая НДФЛ 13%, начислено ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде в размере 70 тыс. руб., включая НДФЛ 13%, начислено взносов во внебюджетные фонды за отчетный период 255 тыс. руб.,

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ВДМ – СЕРВИС» сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности».

Общество не допускало отклонений при формировании бухгалтерской отчетности от установленных правил ее составления.

Учетная политика Общества на 2022 г. подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств акционеров Общества и активов и обязательств других организаций.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.1. Организационные аспекты учетной политики

Бухгалтерский учет осуществляется структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Форма учета, автоматизированная с применением программы «1С:Предприятие 7.7», «1С:Зарботная плата и кадры».

Применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные программой 1С:Предприятие 7.7, 1С:Зарботная плата и кадры.

Применяются унифицированные формы первичных документов и разработанные Обществом самостоятельно.

2.2. Методологические аспекты учетной политики

Учёт и оценка основных средств

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя:

с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1;

Переоценка основных средств не производится.

Активы стоимостью не более 40 тыс. руб., в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, за исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.), отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Общество проводит проверку основных средств на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов». Общество проводит проверку капложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов». Начисление амортизации объекта основного средства начинается со следующего месяца после даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. По всем объектам основных средств, амортизация начисляется линейным способом.

Учет аренды

У общества отсутствуют активы, полученные в аренду.

Порядок отражения земельного налога

Общество имеет в собственности земельный участок. Начислено земельного налога в отчетном периоде в размере 200 тыс. руб.

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Доллар США	70,3375	74,2926
Евро	75,6553	84,0695

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся в состав прочих доходов и расходов.

В отчете о финансовых результатах курсовые разницы отражаются развернуто.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитаны по официальному курсу валюты, действующему на 31 декабря 2022 года, и соответственно сопоставимые данные рассчитаны по официальному курсу валюты, действующему на 31 декабря 2021 года.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Учет и оценка финансовых вложений

Все затраты на приобретение ценных бумаг независимо от их суммы включаются в первоначальную стоимость ценных бумаг.

Корректировка стоимостной оценки финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, производится на конец каждого квартала.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится всегда, когда появляется информация, свидетельствующая об их обесценении, а также по состоянию на 31 декабря, согласно утвержденной методике в учетной политике по бухгалтерскому учету.

Материалы

Принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Приобретение материалов отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Оценка материалов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по средней стоимости.

В случае снижения стоимости материалов, если материалы морально устарели, полностью или частично потеряли первоначальное качество, текущая рыночная стоимость материалов снизилась, создается резерв под снижение стоимости материальных ценностей, согласно утвержденной методике в учетной политике по бухгалтерскому учету.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по отдельным наименованиям материалов. Величина такого резерва определяется на отчетную дату как превышение себестоимости материалов над рыночными ценами и включается в прочие расходы организации.

Готовая продукция

Учет готовой продукции ведется с применением счета 43 «Готовая продукция». Счет 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)» не используется. Аналитический учет готовой продукции ведется по отдельным наименованиям по фактической производственной себестоимости. При отпуске готовой продукции ее оценка производится по средней себестоимости.

Затраты незавершенного производства

Незавершенное производство на отчетную дату оценивается по неполной фактической производственной себестоимости (без учета общехозяйственных расходов)

Оценка НЗП осуществляется на основе данных инвентаризации. Инвентаризация НЗП проводится ежеквартально на последнее число квартала.

Оценка дебиторской задолженности

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на 31 декабря.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично, согласно методики, утвержденной в учетной политике по бухгалтерскому учету.

Доходы

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи:

- торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения; аренда и лизинг двигателей, турбин, станков.

Информация о объектах бухгалтерского учета при сдаче за плату во временное пользование имущества формируется на основании договоров аренды по принципам операционной аренды. Общество продолжает признавать базовый актив и не признает чистую инвестицию в аренду в балансе или первоначальную прибыль в Бухгалтерском балансе. Базовый актив по-прежнему учитывается в соответствии с применимыми стандартами учета.

Общество признает арендные платежи в составе доходов на протяжении срока аренды линейным методом ежемесячно на последнее число месяца. После даты начала аренды Общество признает переменные арендные платежи по мере их возникновения. Доходы по операционной аренде признаются доходами от обычных видов деятельности и учитываются на счете 90.01 «Выручка».

Базовые активы, сданные в операционную аренду, амортизируются и тестируются на предмет обесценения в общем порядке.

Выручка в бухгалтерском учете признается при выполнении условий, установленных п. 12 ПБУ 9/99.

Признание выручки от продажи выполненных работ, осуществляется в случае перехода права собственности на результаты выполненных работ, т.е. работа, принята заказчиком, что подтверждается в момент подписания акта выполненных работ.

Остальные доходы являются прочими доходами.

Прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах развернуто.

Расходы

В составе расходов по обычным видам деятельности признаются:

- затраты, связанные с основным производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг;

- общехозяйственные расходы;

Общехозяйственные расходы не включаются в фактическую себестоимость продукции и ежемесячно в полной сумме списываются со счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи», субсчет «Управленческие расходы».

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Расходы будущих периодов в отчетном периоде отсутствуют.

Существенность допущенной ошибки - приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств, на 5 (пять)% и более.

Определение величины оценочных обязательств (резерв на оплату отпусков)

В бухгалтерском учете формируются следующие оценочные обязательства:

- оценочные обязательства по неиспользованным отпускам – оценочное обязательство в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам.

В качестве оценочных обязательств Организация учитывает обязательства по оплате неиспользованных сотрудниками отпусков. С этой целью Организация создает резервы по неиспользованным сотрудниками отпускам.

Учет резервов по неиспользованным сотрудниками отпускам ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

Оценочное обязательства на оплату неиспользованных отпусков работников формируется в бухгалтерском учете Организации ежемесячно на основании расчета.

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом

В 2022 году в Учетную политику внесены изменения, связанные с применением Обществом с 2022 года нового федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н (далее – ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», Изменения).

Общество использует право не применять ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 года согласно пункту 51 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Таким образом, ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» применяется только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

В 2022 году Обществом внесены изменения в Учетную политику, которые связаны с утверждением новых федеральных стандартов, а именно, Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н утверждены Федеральные стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом не оказали существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств, поэтому вступительные данные не корректировались.

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Нематериальные активы

Информация о структуре и движении нематериальных активов приведена в подразделе 1.1. «Наличие и движение нематериальных активов» раздела 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г.

3.2. Основные средства

Информация о структуре и движении основных средств приведена в подразделе 2.1. «Наличие и движение основных средств», раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г.

- принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	От	До
Здания	30	60
Сооружения	7	30
Машины и оборудование	3	10
Транспортные средства	7	10
Производственный и хозяйственный инвентарь	5	7

В составе основных средств учтено недвижимое имущество, полученное в лизинг и учитываемое на балансе лизингодателя. В разделе 2.4. «Иное использование основных средств» раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г. показана стоимость недвижимого имущества, полученная по договору лизинга. Полученное имущество учитывается на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договоре. Начисление лизинговых платежей, причитающихся лизингодателю, за отчетный период отражается по кредиту счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», субсчет «Задолженность по лизинговым платежам», в корреспонденции со счетами учета затрат.

тыс. руб.

Наименование имущества, предоставленного в аренду	Балансовая стоимость имущества на 31.12.2021 г.	Стоимость имущества, полученного в лизинг на 31.12.2021 г.
(2L22.02.19)ДГУ Caterpillar 3512 CAT03512K M200133 , инв.№: 00000324	19 804,48	19 804,48

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г. ООО «ВДМ – СЕРВИС»

(3L22.09.19)ДГУ Caterpillar 3512 CAT03512 M200134 , инв.№: 00000325	19 804,48	19 804,48
ДГУ Caterpillar 3512 в контейн. исп/зав.№УАХ00697 , инв.№: 00000322	344,90	344,90
ДГУ Caterpillar 3512 в контейн. исп/зав.№ZN200174 , инв.№: 00000323	344,90	344,90
ИТОГО	40 299	40 299

В составе основных средств учтено недвижимое имущество, предоставляемое в аренду. В разделе 2.4. «Иное использование основных средств» раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г. показана стоимость недвижимого имущества, полученная по договору лизинга.

тыс. руб.

Наименование имущества, предоставленного после окончания договора лизинга	Балансовая стоимость имущества на 31.12.2021 г.	Стоимость имущества, предоставленного в аренду на 31.12.2021 г.
1Лот23.05.17г.Диз. установка Катерпиллар 3512 №014 , инв.№: 00000289	14 055,38	14 055,38
№1L Газопоршневая уст/ CAT G3516 CATG3516TZBA01446 , инв.№: 00000263	28 590,04	28 590,04
№2LГазопоршневая уст/ CAT G3516 CATG3516TZBA00564 , инв.№: 00000264	38 150,61	38 150,61
№3L Газопоршневая уст/ CAT G3516 , инв.№: 00000265	24 998,47	24 998,47
№4от27.01.17 ДГУ 3512 №САТО3512ЕУАХОО377, инв.№: 00000280	15 833,41	15 833,41
ИТОГО	121 627,91	121 627,91

3.3. Финансовые вложения

Информация о структуре и движении финансовых вложений, а так же по срокам обращения (краткосрочные/долгосрочные), ином использовании финансовых вложений отражена в разделе 3 «Финансовые вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

В составе финансовых вложений на 31.12.2022 г. учтены:

Вид финансового вложения	Сумма в валюте	Сумма в тыс. руб.
<i>Долгосрочные</i>		
ООО «Атрибус»		4 600
Займы процентные выданные		4 600
<i>Краткосрочные</i>		
Ладейщиков А.Н.		29 184,5
ТД РМК		9 730,0
ООО «Сателлит»		700
Займы процентные выданные		39 615

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2022 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

Денежными эквивалентами в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев). По состоянию на 31.12.2022 г. денежных эквивалентов нет.

Увязка показателей отчета о движении денежных средств с бухгалтерским балансом

Строка 4450 отчета о движении денежных средств равна 37 758 тыс. руб., что соответствует строке 1250 бухгалтерского баланса "На 31 декабря 2022 г.". Строка 4500 отчета о движении денежных средств равна 31 162 тыс. руб., что соответствует строке 1250 бухгалтерского баланса "На 31 декабря 2021 г.".

Строка 4450 отчета о движении денежных средств равна 31 162 тыс. руб., что соответствует строке 1250 бухгалтерского баланса "На 31 декабря 2021 г.". Строка 4500 отчета о движении денежных средств равна 24 107 тыс. руб., что соответствует строке 1250 бухгалтерского баланса "На 31 декабря 2020 г.".

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, а так же по срокам обращения (краткосрочная/долгосрочная), величине резерва по сомнительным долгам, просроченной дебиторской и кредиторской задолженности отражена в разделе 5. «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

3.6. Кредиты и займы

Информация о наличии и движении кредитов и займов, в том числе по срокам обращения отражена в подразделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г.

Информация о кредитах и займах в разрезе кредиторов на 31.12.2022 г.:

Наименование кредитора (банка)	Сумма кредита (займа), тыс. руб.	Сумма задолженности и по начисленным процентам за пользование кредитами (займами), тыс. руб.	Срок кредита (дата окончания)	Обеспечение (есть, нет), какое	Плата за пользование кредитом (займом) %	Просроченная задолженность, тыс. руб.
Кредиты, в т.ч.:	65 000	847	-	-	-	-
ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	65 000	847	24.06.2023	Залог, ипотека. недвижимость	10,5	-
Займы, в т.ч.:	14 850	14 850	-	-	-	-
ООО "ВестПромРесурс"	14 850		01.02.2023	-	10	-
ИТОГО:	79 850	15 697				

3.7. Товарообменные (бартерные) операции

В 2022 и в 2021 годах часть реализации товаров, работу, услуг Общества на условиях товарообмена (бартера) не осуществлялась.

3.8. Прочие затраты в отношении затрат на производство

Расшифровка прочих затрат, отраженных в Примечании 6 «Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах приведена в таблице:

<i>тыс. руб.</i>		
Статья затрат	2022 г.	2021 г.
Аренда имущества	0	30
Мобилизация/демобилизация	18 359	28 540
Дизельное топливо	350 683	235 638
Коммунальные услуги и охрана помещений	1 518	1 056
Юридические услуги	3 000	41
Монтаж/демонтаж	13 657	2 390
ТО и планово-предупредительный ремонт	560 119	504 241
Ремонтные услуги	160 716	95 224
Транспортные услуги	24 184	1 847
Пуско-наладка	15 607	15 607
Прочие	2 714	23 668
Итого	1 150 557	908 241

3.9. Налог на прибыль. Распределение прибыли

Налог на прибыль:

Общество определило в 2022 году следующие составляющие налога на прибыль (тыс. руб.):

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Сумма	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль	120 251	20%	24 050	Условный расход (доход) по налогу на прибыль
Налогооблагаемые временные разницы:				Отложенные налоговые обязательства
- возникли разницы				- созданы отложенные налоговые обязательства
- погашены разницы	-	-	-	- погашены отложенные налоговые обязательства
Вычитаемые временные разницы:	-	-	-	Отложенный налоговый актив
- возникли разницы	-	-	-	- созданы отложенные налоговые активы
- погашены разницы	-	-	-	- погашены отложенные налоговые активы
Постоянные налогооблагаемые разницы	373	20%	75	Постоянное налоговое обязательство
Постоянные вычитаемые разницы	-	-	-	Постоянный налоговый актив
Налоговая база по налоговой декларации	120 624	20%	24 125	Сумма исчисленного налога на прибыль

В Отчете о финансовых результатах Общества по налогу на прибыль за 2022 год показаны как совокупность сумм (тыс. руб.):

А	Прибыль до налогообложения	120 251
1	Отложенный налог на начало периода (Б-В)	-
Б	ОНА на начало периода	-
В	ОНО на начало периода	-
2	Отложенный налог на конец периода (Г-Д)	-
Г	ОНА на конец периода	-
Д	ОНО на конец периода	-
3	Отложенный налог за период (2-1)	-
4	Текущий налог на прибыль со знаком "-"	(24 125)
5	Расход по налогу за отчетный период (3+4)	(24 125)

6	Условный расход (-)/доход (+) (-А*20%)	(24 050)
7	Постоянный налоговый расход (5-6)	(75)
8	Чистая прибыль (А+5)	96 126

Распределения прибыли в 2022, 2021 г. не было.

Совокупный финансовый результат за 2022 г. составил 96 127 тыс. руб., за 2021 г. составил 88 116 тыс. руб.

3.10. Прочие доходы и расходы

Показатель	2022 г.		2021 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Поступления (расходы) от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;	95 000	(99 354)	15 671	(3 226)
Проценты, полученные (уплаченные) за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке	6 271	(10 336)	17 218	(11 841)
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	-	-	-	-
Налоги и сборы				
Поступления (расходы), связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам)	-	-	-	-
Расходы в виде списания дебиторской задолженности		(7 077)		
Доходы в виде списания кредиторской задолженности	48 592			
Прибыль (убытки) прошлых лет, выявленная в отчетном году				
Резерв по сомнительным долгам				
Прибыль/убыток прошлых лет				
Курсовые разницы	17 083	(11 281)	29 810	(24 901)
Расходы на услуги банков		(1 125)		(1 403)
Прочие доходы (расходы)	9 374	(6 130)	5	(15 892)
ИТОГО:	176 320	(135 303)	62 704	(57 263)

3.11. Состояние чистых активов

Динамика изменения стоимости чистых активов и уставного капитала общества за три последних заверенных отчетных года:

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
Чистые активы	608 992	512 865	424 751
Уставный капитал	10	10	10

В соответствии с представленной динамикой, стоимость чистых активов за *три* отчетных года значительно превышает уставный капитал.

3.12. Обеспечения обязательств и платежей

Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств отражена в разделе 8 «Обеспечения обязательств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г.

3.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация по оценочным обязательствам приведена в разделе 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г.

3.13.1. Информация по условным обязательствам

Информация по условным обязательствам не раскрывается.

3.13.2. Информация по условным активам

Информация по условным активам отсутствует.

3.14. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества

3.14.1. Информация о прекращаемой деятельности

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

3.14.2. Информация о реорганизации Общества

Реорганизации Общества в 2022 г. не было.

3.15. Прочая информация

3.15.1. Информация по сегментам

Поскольку Общество осуществляет деятельность в одном географическом сегменте (на территории РФ), информация по географическим сегментам не приводится.

тыс. руб.

Наименование сегмента	За 2022 год	За 2021 год
Выручка от продажи основной продукции, товаров, работ, услуг, в том числе:	1 341 803	1 145 236
по виду деятельности по критерию более 10% от общей суммы выручки, в том числе:		
- «обеспечение электроэнергией»	945 708	1 127 128
- «оптовая торговля»	189 701	18 108
- «аренда»	153 683	
- «прочие услуги»	52 711	

по крупным покупателям, по критерию более 10% от общей суммы выручки, в том числе:		
ООО "АВТОАЛЪЯНС"	305 688	44 621
ООО "РуссИнтеграл-"Пионер"	174 677	76 971
ООО "ПИТ "СИБИНТЭК"	194 364	64 293
АО "Ямалкоммунэнергo"	252 383	30 849

3.15.2. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между 31.12.2022 года и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год, не происходило.

3.15.3. Непрерывность

Нам не известны какие-либо обстоятельства, которые бы препятствовали нам осуществлять свою деятельность в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Нам также не известны какие-либо события или условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно.

3.16. Раскрытие информации о рисках

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

3.16.1. Финансовые риски

Рыночные риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества могут возникнуть следующие риски:

- неблагоприятное изменение цен на товары, работы услуги;
- неблагоприятное изменение валютных курсов;

Вследствие возможного повышения цен на потребляемые Обществом в процессе хозяйственной деятельности товары, работы, услуги, в том числе обусловленное инфляционными процессами, Общество подвержено рискам изменения цен не значительно, так как виды деятельности, осуществляемые Обществом не являются материалоемкими. При этом вероятность возникновения риска неблагоприятного изменения цен на товары, работы услуги оценивается как высокая.

Общество подвержено валютным рискам в части операций, деноминированных в иностранных валютах, включая транзакционные риски, связанные с доходами и расходами по операциям, осуществляемым в иностранных валютах, а также риски признания отрицательных курсовых разниц по активам и обязательствам, выраженным в иностранных валютах.

Кредитные риски

Кредитных рисков, связанных с неблагоприятными последствиями неисполнения другими организациями обязательств по предоставленным займам и выданным поручительствам нет, так как выданные займы и /или поручительства не просрочены.

Имеются следующие выданные займы:

- Ладейщиков А.Н., по договору процентного займа (7,0%) в сумме 14 911 тыс. руб. (Срок возврата г. 30.10.2023 г.);
- Ладейщиков А.Н., по договору процентного займа (8,5%) в сумме 14 273 тыс. руб. (Срок возврата г. 06.12.2023 г.);
- ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ "РМК", по договору процентного займа (7,5%) в сумме 9 730 тыс. руб. (Срок возврата г. 12.12.2023 г.);
- ООО "САТЕЛЛИТ", по договору процентного займа (7,5%) в сумме 700 тыс. руб. (Срок возврата г. 04.06.2023 г.);
- ООО «Атрибус», по договору процентного займа (6,5%) в сумме 4 600 тыс. руб. (Срок возврата 01.08. 2024 г.).

Риски ликвидности

Проанализированы следующие финансовые обязательства на возможность организации своевременно и в полном объеме погасить задолженность:

- по кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам своевременно
- прочим платежам (налоги, взносы, прочие кредиторы) своевременно

в том числе финансовые обязательства, которые необходимо погасить по первому требованию своевременно.

Налоговые риски

С 1 января 2012 года вступило в силу новое законодательство о трансфертном ценообразовании, которое существенно поменяло правила по трансфертному ценообразованию, создавая дополнительную неопределенность в связи с практическим применением налогового законодательства в определенных случаях.

Новые правила трансфертного ценообразования обязывают налогоплательщиков подготовить документацию для контролируемых сделок и определяет новые принципы и механизмы для начисления дополнительных налогов и процентов, если цены в контролируемых сделках отличаются от рыночных. Новые правила исключили 20% ценовую зону безопасности, которая существовала при предыдущих правилах по трансфертному ценообразованию, применявшихся к сделкам по состоянию на и до 31 декабря 2011 года.

Новые правила трансфертного ценообразования применяются преимущественно к сделкам в области внешней торговли между взаимозависимыми лицами, а также к сделкам в области внешней торговли между независимыми сторонами в случаях, установленных налоговым кодексом РФ. В дополнение, правила применяются к внутренним сделкам между взаимозависимыми лицами, если общая годовая сумма сделок между одними и теми же лицами превышает определенный уровень (3 млрд. руб. в 2012 году, 2 млрд. руб. в 2013 году, 1 млрд. руб. с 2014 года)

Поскольку практика применения новых правил по трансфертному ценообразованию налоговыми органами и судами отсутствует, трудно спрогнозировать эффект применения новых трансфертных правил на данную финансовую отчетность.

Общество, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений соответствующими органами может оказать влияние на настоящую финансовую отчетность.

Существуют факторы и события, которые могут привести к дополнительной уплате налогов, страховых взносов, таможенных пошлин и других обязательных платежей вызывающие налоговый риск:

- изменение законодательства Российской Федерации о налогах и сборах,
- изменение отраслевого законодательства,
- финансовое состояние организации и ее контрагентов.

Общество оценивает налоговый риск в связи с имеющими место факторами и событиями как низкий.

3.16.2. Прочие виды рисков

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства о ценных бумагах и корпоративного законодательства;
- изменение правил таможенного контроля и пошлин, валютного регулирования;
- изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Страновые и региональные риски, связаны с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

Оценивает политическую и экономическую ситуацию в стране и регионе в настоящее время как стабильную Общество считает, что в ближайшее время вероятность возникновения вышеуказанных негативных изменений минимальная.

Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Страновые и региональные риски, связаны с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

ООО «ВДМ-СЕРВИС» осуществляет свою деятельность в Москве и зарегистрировано в качестве налогоплательщика там же.

Экономическая нестабильность в России:

События в мировой экономике, связанные с пандемией COVID-19, а также СВО, и на международных финансовых рынках могут иметь отрицательное воздействие на деятельность Общества, его финансовое положение, настоящее и будущие результаты его деятельности. В условиях неопределенности, наблюдающейся в мировой и российской экономике после указанных событий, Правительство Российской Федерации может принимать более осторожные и консервативные решения относительно деятельности Общества, что может отрицательно сказаться на результатах деятельности Общества.

В рамках введенных властями ограничений в связи с распространением пандемии COVID-19, а также СВО, и мер по борьбе с ней, Общество продолжает свою работу в полном объеме и в полном соответствии с такими ограничениями.

Генеральный директор

Дата: 16.03.2023 г.



Сабаев В.В.

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

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

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
			925	(15)	-	-	-	(185)	-	-	-	925	(200)
Нематериальные активы - всего	5100	3а 2022 г.			-	-	-	(185)	-	-	-	925	(15)
	5110	3а 2021 г.	-	-	925	-	-	(15)	-	-	-	925	(15)
в том числе:													
	5101	3а 2022 г.	925	(15)	-	-	-	(185)	-	-	-	925	(200)
	5111	3а 2021 г.	-	-	925	-	-	(15)	-	-	-	925	(15)

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	3а 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	3а 2021 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	3а 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	3а 2021 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Сабаев Валерий
Викторович
(расшифровка подписи)

16 Марта 2023 г.



2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

[illegible]

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	3а 2022 г.	-	-	-	-	-
	5250	3а 2021 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	3а 2022 г.	3а 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	121628	121628
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	40299	40299
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	-	-	-

Руководитель Сабаев Валерий
Викторович
 (подпись) (расшифровка подписи)

16 Марта 2023 г.



3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	3а 2022 г.	4600	-	-	-	-	-	-	4600	-
	5311	3а 2021 г.	217165	-	17800	(230365)	-	-	-	4600	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5302	3а 2022 г.	4600	-	-	-	-	-	-	4600	-
	5312	3а 2021 г.	217165	-	17800	(230365)	-	-	-	4600	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2022 г.	203450	-	30480	(194315)	-	-	-	39615	-
	5315	3а 2021 г.	66073	-	216786	(79408)	-	-	-	203450	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	3а 2022 г.	203450	-	30480	(194315)	-	-	-	39615	-
	5316	3а 2021 г.	66073	-	216786	(79408)	-	-	-	203450	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2022 г.	208050	-	30480	(194315)	-	-	-	44215	-
	5310	3а 2021 г.	283238	-	234586	(309773)	-	-	-	208050	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

Сабая Валерий
Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

16 Марта 2023 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	290 169	-	290 169	488 728	(519 717)	-	-	X	259 180	-	259 180
	5420	за 2021г.	163 400	-	163 400	486 617	(359 847)	-	-	X	290 169	-	290 169
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	14 236	-	14 236	8 976	(8 321)	-	-	-	14 891	-	14 891
	5423	за 2021г.	14 411	-	14 411	25 130	(25 304)	-	-	-	14 236	-	14 236
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Запасы	5407	за 2022г.	275 933	-	275 933	479 752	(511 396)	-	-	-	244 289	-	244 289
	5427	за 2021г.	148 989	-	148 989	461 487	(334 543)	-	-	-	275 933	-	275 933

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

(подпись)

Сабаев Валерий
Викторович

(расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2022 г.	707793	-	2678550	-	(2540145)	-	-	-	846199	-
	5530	3а 2021 г.	654309	-	2014437	-	(1960953)	-	-	-	707793	-
в том числе:												
авансы выданные	5511	3а 2022 г.	32430	-	731827	-	(597015)	-	-	-	167242	-
	5531	3а 2021 г.	96816	-	477571	-	(541957)	-	-	-	32430	-
расчеты с покупателями	5512	3а 2022 г.	495908	-	1705196	-	(1687719)	-	-	-	495908	-
	5532	3а 2021 г.	404712	-	1393838	-	(1302642)	-	-	-	11696	-
Расчеты с дебиторами, кредиторами	5513	3а 2022 г.	48775	-	215092	-	(252171)	-	-	-	48775	-
	5533	3а 2021 г.	35366	-	119712	-	(106303)	-	-	-	186	-
Расчеты с подотчетными лицами	5514	3а 2022 г.	22	-	1579	-	(1415)	-	-	-	22	-
	5534	3а 2021 г.	-	-	655	-	(633)	-	-	-	153690	-
Налоги	5515	3а 2022 г.	130658	-	23231	-	(200)	-	-	-	130658	-
	5535	3а 2021 г.	117401	-	22177	-	(8920)	-	-	-	-	-
Соц.Срахование 69	5516	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	3а 2021 г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-
Расчет с персоналом по прочим операциям	5517	3а 2022 г.	-	-	1625	-	(1625)	-	-	-	-	-
	5537	3а 2021 г.	-	-	484	-	(484)	-	-	-	-	-
	5500	3а 2022 г.	707793	-	2678550	-	(2540145)	-	-	-	846199	-
Итого	5520	3а 2021 г.	654309	-	2014437	-	(1960953)	-	-	-	707793	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.		На 31 Декабря 2021 г.		На 31 Декабря 2020 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
					-	-	-	-	-
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2022 г.	-	-	-	(142006)	-	-	-
	5571	3а 2021 г.	142006	-	-				
в том числе:									
Долгосрочные обязательства	5552	3а 2022 г.	-	-	-	(142006)	-	-	-
	5572	3а 2021 г.	142006	-	-				
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2022 г.	951885	1978790	-	(2184568)	-	-	746106
	5580	3а 2021 г.	807529	1740343	-	(1595987)	-	-	951885
в том числе:									
Расчет с поставщиками	5561	3а 2022 г.	633053	1438377	-	(1664774)	-	-	406656
	5581	3а 2021 г.	619073	1334333	-	(1320353)	-	-	633053
Расчет с покупателями	5562	3а 2022 г.	221	8190	-	(1015)	-	-	7396
	5582	3а 2021 г.	221	5515	-	(5515)	-	-	221
Расчеты с дебиторами, кредиторами	5563	3а 2022 г.	350	81481	-	(350)	-	-	81481
	5583	3а 2021 г.	350	-	-	-	-	-	350
Счет 68	5564	3а 2022 г.	144067	307522	-	(284021)	-	-	167568
	5584	3а 2021 г.	124689	274176	-	(254798)	-	-	144067
Долгосрочные обязательства	5565	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства	5566	3а 2022 г.	170244	94612	-	(184158)	-	-	80697
	5586	3а 2021 г.	63196	107048	-	-	-	-	170244
Расчет по социальному страхованию	5567	3а 2022 г.	1779	11084	-	(12333)	-	-	530
	5587	3а 2021 г.	-	4405	-	(2626)	-	-	1779
Расчет по оплате труда	5568	3а 2022 г.	2162	37480	-	(37908)	-	-	1734
	5588	3а 2021 г.	-	14817	-	(12655)	-	-	2162
Подотчетные лица	5569	3а 2022 г.	9	44	-	(9)	-	-	44
	5589	3а 2021 г.	-	49	-	(40)	-	-	9
Итого	5550	3а 2022 г.	951885	1978790	-	(2184568)	-	X	746106
	5570	3а 2021 г.	949535	1740343	-	(1737993)	-	X	951885

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель

Сабаев Валерий

Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

16 марта 2023 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2022 г.	За 2021 г.
Материальные затраты	5610	8296	58089
Расходы на оплату труда	5620	37481	14817
Отчисления на социальные нужды	5630	11084	4405
Амортизация	5640	55151	54145
Прочие затраты	5650	1150557	908241
Итого по элементам	5660	1262569	1039697
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	1262569	1039697

Руководитель

Сабаян Валерий
Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

16 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	296	-	-	-	296
в том числе:						
Резерв на оплату предстоящих отпусков	5701	296	-	-	-	296

Руководитель

Сабаев Валерий
Викторович

(подпись)

(зашифровка подписи)

16 Марта 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	-	-	-
Выданные - всего	5810	76620	76620	76677
в том числе:				
Договор №100-0110-20-3-6 от 26.02.20	5811	76620	76620	76677

Руководитель

(подпись)

Сабанов Валерий
Викторович

(расшифровка подписи)

16 Марта 2023 г.

