



Международная
светотехническая
корпорация

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СВЕТОСЕРВИС-ПОДМОСКОВЬЕ»

ООО «Светосервис-Подмосковье»

Россия, 143440, Московская обл, г.о. Красногорск, д. Путилково, тер. Гринвуд,

стр. 1, литер 9Б, этаж 6, помещ. 230/1

тел.: +7 (495) 786-85-82; факс: +7 (495) 786-85-83

info@svetoservis.ru www.svetoservis.ru

ОГРН 1065048017814 ОКПО 96295307

ИНН/КПП 5048014353/502401001

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

1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис-Подмосковье» ИНН 5048014353, КПП 502401001, зарегистрировано Инспекцией ФНС по г. Чехову Московской области за основным государственным регистрационным номером 1065048017814 (свидетельство серия 50 №009005760).

Общество является юридическим лицом, действующем на основании Устава Общества и законодательства Российской Федерации.

Полное фирменной наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис-Подмосковье».

Сокращенное фирменное наименование на русском языке: ООО «Светосервис-Подмосковье»

Юридический адрес: Россия, 143440, Московская обл, г.о. Красногорск, д. Путилково, тер. Гринвуд, стр. 1, литер 9Б, этаж 6, помещ. 230/1

Фактический адрес: Россия, 143440, Московская обл, г.о. Красногорск, д. Путилково, тер. Гринвуд, стр. 1, литер 9Б, этаж 6, помещ. 230/1

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2022 года составляет 10 000,00 руб.

Учредителем Общества является ЗАО НПСП "СВЕТОСЕРВИС" – 10 000 руб. Уставный капитал полностью оплачен.

По состоянию на 31.12.2022 года Директором общества является Чирков Алексей Викторович.

Средняя численность сотрудников Общества на 31.12.2022г. составила – 138 человек.

Средняя численность сотрудников Общества на 31.12.2021г. составила – 155 человека.

Основные виды деятельности.

Согласно Уставу, Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- выполнение строительно-монтажных, пуско-наладочных, внедренческих работ по созданию и реконструкции осветительных установок;
- выполнение ремонтных работ и эксплуатация осветительных установок;
- осуществление функций генерального подрядчика;
- торгово-закупочная и посредническая деятельность;
- иные виды деятельности.

Перечень обособленных подразделений:

1. Обособленное подразделение зарегистрировано 09.04.2010 года по адресу - 129626, г. Москва, 1-й Рижский пер., д.6 (Уведомление о постановке на учет российской организации в налоговом органе на территории РФ от 09.04.2010 года №68)
2. Обособленное подразделение зарегистрировано 18.06.2018г. по адресу - 400010, Волгоградская обл., г. Волгоград, ул. Новодвинская, дом.56, пом. 3-4, 3-4а (Уведомление о постановке на учет российской организации в налоговом органе № 466316220 от 16.07.2018 года). Снято с учета 08.09.2022 года (Уведомление о снятии с учета российской организации в налоговом органе № 664427252 от 08.09.2022г.).
3. Обособленное подразделение зарегистрировано 15.02.2021 года по адресу – 164500, Архангельская область, г. Северодвинск, Беломорский пр-кт, 3, 9 (Уведомление о постановке на учет российской организации в налоговом органе на территории РФ от 20.02.2021г. № 590760895).
4. Обособленное подразделение зарегистрировано 25.10.2021 года по адресу – 142400, Московская область, г.о. Богородский, г. Ногинск, ул. Рабочая, д.100А, помещение 6А-7 (Уведомление о постановке на учет российской организации в налоговом органе на территории РФ от 30.11.2021г. № 628107580).
5. Обособленное подразделение зарегистрировано 15.09.2022 года по адресу - 445043, Самарская обл., г.о. Тольятти, г Тольятти, ул. Борковская, влд. 51, стр. 5, офис 101 (Уведомление о постановке на учет российской организации в налоговом органе на территории РФ от 15.09.2022 года № 665421752).

Сведения об управляющем органе.

Органами управления Общества являются:

- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган - Директор.

Состав совета директоров по состоянию на 31.12.22г. (Протокол № 07/21 от 06.09.2021г.):

- Боос Георгий Валентинович;
- Боос Екатерина Георгиевна;
- Буянов Виталий Валентинович.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Директором, который избирается Советом директоров.

1) Решением совета директоров от 09.04.2018 г. (Протокол СД-02/18) на должность директора ООО «Светосервис-Подмосковье» назначен Чирков Алексей Викторович на срок с 10 апреля 2018 года по 09 апреля 2021 года (включительно).

2) Решением совета директоров от 02.10.2020 года (Протокол СД-10/20 от 02.10.2020г.) принято решение о досрочном прекращении полномочий директора Общества Чиркова Алексея Викторовича 04.10.2020 года. Назначить на должность Директора Ушакова Андрея Игоревича на срок с 05.10.2020г. по 04.10.2021г.

3) Решением совета директоров от 21.10.2020 года (Протокол СД-13/20 от 21.10.2020г.) принято решение о досрочном прекращении полномочий Директора Общества Ушакова Андрея Игоревича 21.10.2020 года. Назначить на должность Директора Чиркова Алексея Викторовича на срок с 22.10.2020г. по 21.10.2021г.

4) Решением совета директоров от 18.10.2021года (Протокол № СД-14/21 от 18.10.2021 года) продлен срок полномочий директора Чиркова А.В. с 22.10.2021г. по 21.10.2022г. включительно.

5) Решением совета директоров от 13.10.2022года (Протокол № СД-13/22 от 13.10.2022 года) продлен срок полномочий директора Чиркова А.В. с 22.10.2022г. по 21.10.2023г. включительно.

Информация о системе внутреннего контроля.

Система внутреннего контроля (СВК) в ООО «Светосервис-Подмосковье» организована таким образом, чтобы обеспечить:

- эффективность и результативность деятельности Общества, в том числе достижение запланированных финансовых показателей;

- сохранность активов;
- своевременность и достоверность отчетности (в том числе бухгалтерской);
- соблюдение законодательства, а также установленных в организации правил и процедур.

Функции внутреннего контроля распределены между руководством, главным бухгалтером в соответствии с положениями действующего Устава, приказа (распоряжения) руководителя, бухгалтерской и налоговой учетной политики, должностных инструкций.

На 31 декабря 2022 г. конечным контролирующим бенефициаром Общества является гражданин: Боос Георгий Валентинович ИНН 771700356576.

2. Общие принципы учетной политики и составления бухгалтерской (финансовой) и налоговой отчетности Общества

2.1 Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и является исправленной взамен первичной бухгалтерской отчетности от 28.03.2022г., предоставленной в ГИРБО 31.03.2022г.

Исправления необходимо было произвести в результате технического сбоя программы, который повлиял на показатели за 2022 год.

Сравнительные таблицы, в результате возникших исправлений:

Бухгалтерский баланс за 2022 год

Наименование показателя	Код	показатель до корректировок (тыс. руб.)	показатель после корректировок (тыс. руб.)	отклонения	причина возникновения
АКТИВ					
Отложенные налоговые активы	1180	4 908	4 881	27	в результате пересчета
Итого по разделу I	1100	8 391	8 365	26	в результате пересчета
Материалы	12101	458 042	349 885	108 157	технический сбой
Основное производство	12103	163 390	121 873	41 517	в результате пересчета
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	88 364	81 280	7 084	технический сбой
расчеты с покупателями и заказчиками	12302	710 678	896 508	-185 830	технический сбой
Расчеты по налогам и сборам	12303	4 740	4 687	53	в результате пересчета
Итого по разделу II	1200	1 996 948	2 025 966	-29 018	в результате пересчета
Баланс	1600	2 005 339	2 034 331	-28 992	в результате пересчета
ПАССИВ					
Нераспределенная прибыль	1370	641 693	641 791	-98	в результате пересчета
Итого по разделу III	1300	641 703	641 801	-98	в результате пересчета
Отложенные налоговые обязательства	1420	6 400	6 043	357	в результате пересчета
Итого по разделу IV	1400	6 400	6 043	357	в результате пересчета
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	856 288	872 286	-15 998	технический сбой
расчеты с покупателями и заказчиками	15202	35 614	17 926	17 688	технический сбой
Расчеты по налогам и сборам	15203	11 291	42 232	-30 941	в результате пересчета
Итого по разделу V	1500	1 357 236	1 386 487	-29 251	в результате пересчета
Баланс	1700	2 005 339	2 034 331	-28 992	в результате пересчета

Отчет о финансовых результатах за 2022 год.

Наименование показателя	Код	показатель до корректировок (тыс. руб.)	показатель после корректировок (тыс. руб.)	отклонения	причина возникновения
Выручка	2110	1 423 664	1 596 209	-172 545	технический сбой
Себестоимость продаж	2120	-1 331 672	-1 503 289	171 617	в результате пересчета

Валовая прибыль (убыток)	2100	91 992	92 920	-928	в результате пересчета
Управленческие расходы	2220	-77 909	-78 715	806	технический сбой
Прибыль (убыток) от продаж	2200	14 083	14 205	-122	в результате пересчета
Прибыль (убыток) до налогообл.	2300	13 227	13 349	-122	в результате пересчета
Текущий налог на прибыль	2411	-3 762	-4 116	354	в результате пересчета
Отложенный налог на прибыль	2412	360	690	-330	в результате пересчета
Чистая прибыль (убыток)	2400	9 826	9 923	-97	в результате пересчета

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 06 декабря 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России от 29 июля 1998 г. №34н и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Так же бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности и состоит из:

- Бухгалтерского баланса на 31.12.2022 год;
- Отчета о финансовых результатах за 2022 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2022 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2022 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

По всем видам деятельности организации применяется общая система налогообложения. Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

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

2.2 Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером.

С 01.04.2015 года по н.в. главный бухгалтер Общества – Логунова Юлия Владимировна.

Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт 1С:Предприятие 8.3 «Комплексная автоматизация»- для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

2.3 Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

В 2022 году операций в иностранной валюте не было.

2.4 Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. №153н.

Оценка

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в оценке:

- фактических расходов на приобретение НМА, а также затрат по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию;
 - фактических расходов на изготовление НМА собственными силами;
 - текущей рыночной стоимости при получении НМА по договору дарения;
 - стоимости активов, переданных в оплату за приобретение нематериального актива, по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.
- В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены за минусом начисленной амортизации.

Амортизация

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация использует линейный способ начисления амортизации.

Амортизация НМА производится линейным способом в течение срока полезного использования. Определение срока полезного использования производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Определение срока полезного использования, а также пересмотр действующих сроков полезного использования НМА осуществляется комиссией на основании приказа генерального директора.

Переоценка и обесценение НМА

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

Проверка НМА на обесценение не производится.

2.5 Основные средства

С 01.01.2022 года организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Активы, стоимостью не более 100 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности вышеуказанных активов, не отнесенных в состав основных средств, данные активы учитываются в количественном выражении на протяжении всего срока полезного использования в составе материально-производственных запасов в эксплуатации.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации и обесценения.

Амортизация

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

По приобретенным основным средствам, бывшим в эксплуатации, начисление амортизации производится линейным способом, исходя из балансовой стоимости объектов и оставшегося срока их полезного использования.

Амортизационная премия не применяется, повышающие и понижающие коэффициенты не используются.

Применяемые Обществом сроки полезного использования представлены в таблице:

Группа учета ОС	Срок (Лет)
Транспортные средства	3 группа: от 3 до 5
	4 группа: от 5 до 7

Машины и оборудование (кроме офисного)	4 группа: от 5 до 7
	5 группа: от 7 до 10
	6 группа: от 10 до 15
Производственный и хозяйственный инвентарь	3 группа: от 3 до 5
	4 группа: от 5 до 7
Офисное оборудование	1 группа: от 1 до 2
	2 группа: от 2 до 3
	3 группа: от 3 до 5
Другие виды основных средств	2 группа: от 2 до 3
	3 группа: от 3 до 5
	5 группа: от 7 до 10

Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы на регулярные (с периодичностью реже одного раза в год) ремонты и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Фактические расходы, связанные с проведением текущего и капитального ремонтов основных производственных фондов, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) по окончании работ.

Переходные положения

Организация отразила последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Организация отразила последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета) путем корректировки балансовой стоимости основных средств и входящих остатков баланса в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020.

2.6 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.

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам. Классификация финансовых вложений в качестве долгосрочных или краткосрочных базируется на намерениях Общества в части их дальнейшего использования, а также договорных сроках.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

2.7 Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. после их передачи в производство (эксплуатацию) данные активы учитываются в количественном выражении на протяжении всего срока эксплуатации в составе материально-производственных запасов, переданных в эксплуатацию.

2.8 Незавершённое производство

Незавершенное производство — это продукция (работы, услуги), не прошедшие всех стадий, предусмотренных технологическим процессом.

Для учета затрат на производство продукции (работ, услуг) используются счета 20 и 25. С использованием указанных счетов бухгалтерского учета производится группировка расходов по статьям, местам возникновения и другим признакам, а также исчисление себестоимости продукции.

Остаток по счету 20 «Основное производство» на конец месяца показывает стоимость незавершенного производства.

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции не включаются затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, брака, нарушений трудовой и технологической дисциплины). Такие затраты предварительно аккумулируются на счетах учета затрат на производство, обособляются в аналитическом учете (или определяются расчетным путем) и списываются на прочие расходы

Себестоимость производства продукции (работ, услуг)

В составе прямых расходов отражаются:

расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в производстве продукции, и начисленные на такую оплату страховые взносы;

расходы на приобретение сырья и материалов, потребляемых в процессе производства продукции (работ, услуг);

амортизация основных средств, непосредственно используемых для производства продукции (работ, услуг);

расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых в производстве продукции (работ, услуг);

другие расходы, непосредственно связанные с производством продукции (работ, услуг).

Незавершенное производство (затраты на изготовление продукции (работ, услуг), не прошедшей всех стадий, предусмотренных технологическим процессом) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

По Энергосервисным контрактам, имеющим долгосрочный характер (более 2-х лет) затраты учитываются на счете 97 «расходы будущих периодов». Списание указанных расходов

производится на 20 счет «основное производство» равными долями с момента подписания акта приема-передачи энергосберегающих мероприятий в период действия Контракта. Далее расходы списываются с 20 счета пропорционально выручке, полученной в рамках энергосервисного контракта.

2.9 Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются Обществом в своей бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей и признаваемых им правильными.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

2.10 Порядок учета добавочного капитала

В составе добавочного капитала отражается:

- Вклады участников в денежном и неденежном выражении.

2.11 Аренда

Арендуемые Обществом основные средства отражаются за балансом в оценке:

- по стоимости арендных платежей, предусмотренных и обусловленных договором аренды;
- по оценочной стоимости основного средства, указанной в договоре аренды.

Начиная с бухгалтерской отчетности за 01.01.2022 г. учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018г. № 208н.

Последствия изменения ученой политики в связи с применением ФСБУ 25/2018 организация отражает перспективно.

В соответствии с пунктом 11 ФСБУ 25/2018 Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде.

2.12 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.

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.

В качестве доходов по обычным видам деятельности признаются: доходы от реализации продукции (работ, услуг) собственного производства, доходы от реализации товаров, работ, услуг и материалов;

Порядок признания выручки организации:

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод; Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

2.13 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.

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

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Управленческие расходы собираются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках Общества.

Коммерческие расходы, собираемые на счете 44 «Расходы на продажу», отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о прибылях и убытках Общества.

2.14 Особенности отражения денежных потоков в Отчете о движении денежных средств

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Обществом в Отчете о движении денежных средств свернуто представляются денежные потоки по НДС.

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, например краткосрочные депозиты со сроком погашения до 3х месяцев.

2.15 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.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются:

- развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете (метод отсрочки).

2.16 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. № 34-н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

2.17 Условные факты хозяйственной деятельности

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об условных фактах хозяйственной деятельности осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденного приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н, с учетом изменений.

Обязательство организации с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения (далее - оценочное обязательство) может возникнуть:

а) из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;

б) в результате действий организации, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений организации указывают другим лицам, что организация принимает на себя определенные обязанности, и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что организация выполнит такие обязанности.

Условия признания оценочного обязательства в отношении прошлого события хозяйственной жизни организации, не выполнявшиеся на одну отчетную дату, могут выполняться по состоянию на последующие отчетные даты, если вследствие изменений в законодательных и иных нормативных правовых актах и (или) действий организации и (или) других лиц у организации нет возможности избежать связанных с таким событием расчетов

2.18 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.

2.19 Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация,

составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами), могут являться:

а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации (Закон РФ от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»);

б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;

в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

2.20 Документы и документооборот

Начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 г. применяется ФСБУ 27/21 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете"

3 Налоговая отчетность

НДС

Раздельный учет сумм НДС по приобретенным товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, обеспечивается построением системы бухгалтерского учета с применением соответствующих счетов аналитического учета Рабочего плана счетов.

В связи с осуществлением в 2022г. как облагаемых так и необлагаемых НДС операций, в соответствии со ст. 170 НК определяется доля совокупных расходов на производство товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых не подлежат налогообложению от общей величины совокупных расходов на производство. Если доля совокупных расходов приходящаяся на не облагаемые НДС операции, не превышает 5% общей величины совокупных расходов, ООО «Светосервис-Подмосковье» не применяет положения п.4 ст.170 НК.

В 2022 году доля совокупных расходов, приходящихся на операции по реализации товаров, работ, услуг, освобождаемых от НДС, составляет менее 5%.

Налог на прибыль

Организация признает доходы и расходы по методу начисления.

При установленном методе начисления доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они возникли, независимо от фактического поступления денежных средств, имущества или имущественных прав

Расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты

Доходы, полученные от сдачи имущества в аренду (субаренду), включаются организацией в состав внереализационных доходов и учитываются в порядке, установленном для признания указанных доходов.

Формирование резервов:

Резерв на предстоящий ремонт основных средств не создается. Расходы на ремонт включаются в состав прочих расходов в размере фактических затрат в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они были осуществлены;

Резерв по сомнительным долгам организация формирует.

Резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание организация не формирует.

Резерв на оплату отпусков организация формирует.

Резерв на предстоящие расходы на научные исследования и (или) опытно-конструкторские разработки организация не формирует.

4 Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства.

В связи с переходом учета основных средств на ФСБУ 6/2020 с 01.01.2022 года Обществом был установлен новый лимит стоимости признания актива объектом основных средств в размере 100 тыс. рублей., также был проведен анализ элементов амортизации на соответствии данному стандарту: анализ и переоценка срока полезного использования основных средств, ликвидационной стоимости и соответствие нового лимиту стоимости отнесения актива к объектам ОС.

В связи с вышеуказанными изменениями в соответствии с ФСБУ 6/2020 в межотчетный период была произведена корректировка ранее начисленной амортизации с учетом показателя оценки ликвидационной стоимости по каждому объекту основных средств в размере 256 тыс. руб. Также, в связи с увеличением лимита стоимости признания актива объектом основных средств до 100 тыс. рублей с учетом существенности информации о таких активах, было отражено списание остаточной стоимости объектов основных средств ниже установленного лимита в размере 272 тыс. руб. Итоговое изменение остаточной стоимости основных средств составило 16 тыс. руб.

Так же скорректированы соответствующие временные разницы по счетам бухгалтерского учета 77 и 09.

В результате проведенных корректировок в межотчетный период итоговое изменение в совокупности составило 13 тыс. руб. Данная сумма отражена по строке 3228 Отчета об изменениях капитала.

Изменение статей баланса в результате корректировок при переходе на ФСБУ 6/2020

статья баланса	сумма (тыс. руб.)		
	до корректировок	после корректировок	разница
стр.1150 "Основные средства"	3272	3256	16
стр.1180 "Отложенные налоговые активы"	4175	4175	0
ИТОГО АКТИВ			16
стр.1370 "Нераспределенная прибыль"	631880	631867	13
стр.1420 "Отложенные налог. обязательства"	6030	6027	3
ИТОГО ПАССИВ			16

Так же по состоянию на 31.12.2022г. заключены следующие Договора аренды:

- АО "ГРИНВУД" договор аренды нежилого помещения общей площадью 14,9 кв.м. с ежемесячной арендной платой 49 тыс. руб.;

- АО «ВНИСИ»: заключены четыре договора аренды нежилых помещений общей площадью 688,4 кв.м. с ежемесячной арендной платой 759 тыс. руб.

- АО «МОСЗ»: заключены два договора аренды нежилых помещений общей площадью, а так же договор аренды земельного участка общей площадью 5076 кв.м. с ежемесячной арендной платой 1030 тыс. руб.;

- ЗАО "ПКФ "Энергия": договор аренды нежилого помещения общей площадью помещений 166,6 кв.м. с ежемесячной арендной платой 53 тыс. руб.;

- ООО «АЙТАКС»: договор аренды нежилых помещений и земельного участка общей площадью 540,2 кв.м. с ежемесячной арендной платой 88 тыс. руб.;

- ООО "Управляющая компания": договор аренды нежилых помещений и земельного участка общей площадью 69 кв.м. с ежемесячной арендной платой 34,5 тыс. руб.;

- ООО "ВСС": договор аренды земельного участка общей площадью 600 кв.м. с ежемесячной арендной платой 54 тыс. руб.;

- ООО МСК «БЛ ГРУПП»: заключены два договора аренды автотранспорта с ежемесячной арендной платой 161 тыс. руб.

- ЗАО НПСР "СВЕТОСЕРВИС": договор аренды автотранспорта с ежемесячной арендной платой 36 тыс. руб.

Вышеуказанные Договоры аренды начинают действовать с января 2022 года. Срок аренды до 12 месяцев. Объекты основных средств по Договорам аренды учитываются за балансом Общества.

Долгосрочные контракты.

В 2019 году заключен МУНИЦИПАЛЬНЫЙ (ЭНЕРГОСЕРВИСНЫЙ) КОНТРАКТ № 17-К от 06.02.2019 г. сроком действия до 31.12.2023 года. Энергосервисные мероприятия проведены в 2019 году.

В 2022 году заключен Энергосервисный контракт № ЗК-20/2021 от 25.01.2022г. сроком действия до 30.11.2029 года. Энергосервисные мероприятия в размере 85 868 тыс. руб. отражены 25.10.2022г. на счете 97.

На 31.12.2022 года в составе строки баланса 12601 указан остаток расходов общества по энергосервисным мероприятиям в размере 85 511 тыс. руб.

В отчетном периоде расходы по эксплуатации в рамках энергосервисных контрактов составили 4 666 тыс. руб., доходы по энергосервисным контрактам составили 5319 тыс. руб.

Денежные средства

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в составе бухгалтерской отчетности Общества. Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

По состоянию на 31.12.2022 года Общество не имеет каких-либо ограничений, арестов и блокировок по имеющимся банковским счетам.

Капитал

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

Величина добавочного капитала – 0

Величина резервного капитала – 0

Нераспределенная прибыль (не покрывший убыток) по состоянию на 31.12.2022г. составляет 641 791 тыс. руб.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год Обществом получена прибыль в размере 9 923 тыс. руб.

Приоритетные направления деятельности и стратегия развития Общества

Приоритетными направлениями деятельности Общества являются следующие направления, связанные с основными видами деятельности: электромонтажные, строительно-монтажные, пуско-наладочные работы; выполнение ремонтных работ и эксплуатация осветительных установок.

На протяжении 2022 года выручка от основной деятельности Общества представляла собой реализацию регулярно выполняемых работ по заключенным договорам текущим и новым клиентам Общества по всем прошедшим и действующим проектам на территории Московской, Архангельской, Волгоградской и Нижегородской областях.

В 2022 г. недружественными странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении Российской Федерации и активов ряда российских банков. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, не возможно предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которая может повлиять условия, в которых функционирует Общество.

На текущий момент Руководство Общества не выражает сомнения в непрерывности деятельности и считает, что Общество сможет преодолеть чрезвычайную ситуацию при помощи мероприятий, которые руководство будет предпринимать для того, чтобы хозяйственная деятельность компании была продолжена в плановом режиме. Меры будут адекватными и зависеть от того, на что конкретно придется реагировать.

Доходы и расходы.

Доходы Общества за 2022 год от оказания услуг составили 1 596 209 тыс. руб. получены от хозяйственной деятельности (продажа товаров, работ, услуг) на территории РФ.

Себестоимость продаж – 1 503 289 тыс. руб.

Управленческие расходы – 78 715 тыс. руб. в том числе:

- Аренда зданий и помещений – 1 687 тыс. руб.
- Аренда и обслуживание легкового а/транспорта – 658 тыс. руб.
- Аудиторские и консультационные услуги – 1833 тыс. руб.
- Канцтовары и хозтовары – 911 тыс. руб.
- Лицензии и сертификаты – 6 959 тыс. руб.
- Оплата труда – 61 665 тыс. руб.
- Обучение, переподготовка, аттестация – 573 тыс. руб.
- Программное обеспечение – 593 тыс. руб.
- Услуги городской и мобильной связи – 523 тыс. руб.
- Приобретение, ремонт и обслуживание офисного оборудования – 2 085 тыс. руб.
- Прочие – 1 228 тыс. руб.

Проценты к получению – 212 тыс. руб.

Проценты к уплате – 43 199 тыс. руб.

Прочие доходы – 281 385 тыс. руб. из них:

- доходы от реализации прочего имущества, ОС – 276 685 тыс. руб.
- прочие внереализационные доходы – 4 701 тыс. руб.

Прочие расходы – 239 254 тыс. руб., из них:

- расходы, связанные с реализацией прочего имущества, ОС – 224 283 тыс. руб.
- расходы на услуги банков – 349 тыс. руб.
- штрафы, пени, неустойки – 118 тыс. руб.
- тендерные расходы, банковские гарантии, поручительства – 10 643 тыс. руб.
- прочие внереализационные расходы – 3 861 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль составил 4 116 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль составил 690 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2022 год составляет 9 923 тыс. руб.

Распределение прибыли.

В 2022 году распределение и выплата части прибыли прошлых отчетных периодов в пользу участников не производилась.

Вознаграждения членам совета директоров не выплачивались.

Информация по сегментам.

Общество представляет собой единый отчетный сегмент.

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.

По состоянию на отчетную дату претензии и судебные иски, предъявленные к ООО «Светосервис-Подмосковье» отсутствуют.

Иные условные факты хозяйственной деятельности Обществом не установлены.

Резерв по сомнительным долгам

В 2022 году Резерв по сомнительным долгам Обществом не создавался ввиду отсутствия сомнительных долгов.

Оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 Общество формирует в бухгалтерском учете оценочные обязательства на оплату отпусков. Базой для расчета оценочных обязательств являются суммы начислений по оплате труда и исчисленные страховые взносы. Отчисления формируются ежемесячно согласно рассчитанного процента, который в 2022 году составляет 6,17%.

Числовые данные приведены в п.7 табличных пояснений.

Инвентаризация.

В 2022 году проводилась Инвентаризация товарно-материальных ценностей на складах предприятия.

По итогам года проводилась Инвентаризация расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами

По итогам проведения инвентаризации расхождений не выявлено.

События после отчетной даты

В 2022 году событий после отчетной даты не было.

Государственная помощь

В 2022 году Государственная помощь обществу не оказывалась.

Сведения о связанных сторонах ООО «Светосервис-Подмосковье» на 31.12.2022г.

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1.	Боос Георгий Валентинович	Член Совета директоров ООО «Светосервис - Подмосковье» Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
2.	Буянов Виталий Валентинович	Член Совета директоров ООО «Светосервис - Подмосковье» Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
3.	Боос Екатерина Георгиевна	Член Совета директоров ООО «Светосервис - Подмосковье»
4.	Чирков Алексей Викторович	Единоличный исполнительный орган ООО «Светосервис - Подмосковье»
5.	Закрытое акционерное общество Научно-производственное светотехническое предприятие «СВЕТОСЕРВИС»	Владеет долей 100% в уставном капитале ООО «Светосервис - Подмосковье»
6.	Общество с ограниченной ответственностью «ОПОРА ИНЖИНИРИНГ»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
8.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис - Санкт-Петербург»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
9.	Акционерное общество «ВНИСИ»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
10.	Общество с ограниченной ответственностью «Всесоюзный научно-исследовательский светотехнический институт имени С.И. Вавилова»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
11.	Акционерное общество «Московский опытный светотехнический завод»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
12.	Акционерное общество «Кадошкинский электротехнический завод»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис – Подмосковье»
13.	Общество с ограниченной ответственностью «Московский Опытный Светотехнический Завод ТелеМеханики»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
14.	Общество с ограниченной ответственностью «СветоПроект»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
15.	Общество с ограниченной ответственностью Международная светотехническая корпорация «БООС ЛАЙТИНГ ГРУПП»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
16.	Общество с ограниченной ответственностью Лихославльский завод светотехнических изделий «Светотехника»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
17.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосистема – Тверь»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
18.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис ТелеМеханика»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
19.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ ГРУПП-Технологии»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
20.	Общество с ограниченной ответственностью	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
	«Редакция журнала «Светотехника»	
21.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис-Волгоград»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»
22.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис-Инжиниринг»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»
23.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ АВИЭЙШН»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»
24.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис-Ставрополье»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»
25.	Общество с ограниченной ответственностью «Производственная компания «Клевер»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»
26.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис-Поморье»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»
27.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис-Солнечногорск»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»
28.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ Техникс»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»
29.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ ЭНЕРГО»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»
30.	Общество с ограниченной ответственностью БЛ ГРУПП «Развитие»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»
31.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ Инвест»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»
32.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис-Электросталь»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»
33.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ Регион»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»
34.	Общество с ограниченной ответственностью «Центр инновационных разработок МСК БЛ ГРУПП»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»
35.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ Инвестиции»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»
36.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ - МОНТАЖ»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»
37.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ - РЕГИОН»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»
38.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ-ЭСКО»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»
39.	Общество с ограниченной ответственностью	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскowie»

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
	«Светосервис – Великий Новгород»	
40.	Общество с ограниченной ответственностью «РЕГУЛ»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
41.	Общество с ограниченной ответственностью «РЕГУЛ АВТО»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
42.	Общество с ограниченной ответственностью «РЕГУЛ ПЛЮС»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
43.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ ПРОЕКТ»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
44.	Общество с ограниченной ответственностью «ЛЕД-Энергосервис»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
45.	Общество с ограниченной ответственностью Научно-Производственный Центр «Светокультура»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
46.	Общество с ограниченной ответственностью «СЛС Благовещенск»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
47.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ Электроникс»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
48.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис Дальний Восток»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
49.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис Нижний Новгород»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
50.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис-Концессия»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
51.	Общество с ограниченной ответственностью «Электролуч»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
52.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ Сервис»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
53.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ Строймонтаж»	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
54.	Комлев Дмитрий Николаевич	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
55.	Шахпарунянц Анна Геннадиевна	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
56.	Суслов Андрей Владимирович	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
57.	Верясов Александр Геннадиевич	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
58.	Рудаков Владимир Сергеевич	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
59.	Сибриков Александр Вадимович	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
60.	Ушаков Андрей Игоревич	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»
61.	Вашуркина Елена Анатольевна	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмоскoвьe»

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
62.	Шерри Наталия Сергеевна	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
63.	Обухов Андрей Викторович	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
64.	Рудометкина Татьяна Михайловна	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
65.	Лунчев Вадим Альбертович	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
66.	Герашенко Леонид Альбертович	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
67.	Бордюжа Николай Николаевич	Входит в группу лиц с ООО «Светосервис - Подмосковье»
68.	Мартыщенко Владимир Андреевич	Входит в группу с лиц ООО «Светосервис - Подмосковье»
69.	Табаков Валерий Алексеевич	Входит в группу с лиц ООО «Светосервис - Подмосковье»
70.	Сачков Максим Викторович	Входит в группу с лиц ООО «Светосервис - Подмосковье»
71.	Шатохин Руслан Анатольевич	Входит в группу с лиц ООО «Светосервис - Подмосковье»
72.	Терехов Владислав Геннадьевич	Входит в группу с лиц ООО «Светосервис - Подмосковье»
73.	Трубин Дмитрий Викторович	Входит в группу с лиц ООО «Светосервис - Подмосковье»
74.	Чертополохов Андрей Николаевич	Входит в группу с лиц ООО «Светосервис - Подмосковье»
75.	Медведев Михаил Евгеньевич	Входит в группу с лиц ООО «Светосервис - Подмосковье»
76.	Иванов Дмитрий Александрович	Входит в группу с лиц ООО «Светосервис - Подмосковье»
77.	Ручкин Андрей Владимирович	Входит в группу с лиц ООО «Светосервис - Подмосковье»
78.	Ильяхин Артем Анатольевич	Входит в группу с лиц ООО «Светосервис - Подмосковье»
79.	Шмелев Владимир Викторович	Входит в группу с лиц ООО «Светосервис - Подмосковье»
80.	Вязник Сергей Иванович	Входит в группу с лиц ООО «Светосервис - Подмосковье»
81.	Ляхова Ольга Владимировна	Входит в группу с лиц ООО «Светосервис - Подмосковье»

Выплаты управленческому персоналу в 2022 году состоят из краткосрочных вознаграждений (оклад, премия) на общую сумму 3 864 тыс. руб.

Операции между связанными сторонами в 2022 году

Связанные стороны	Виды услуг	Оборот за 2022 год (тыс. руб.)		Незавершенные операции на 31.12.2022 (тыс.руб.)	
		Объем реализованных товаров / услуг	Объем полученных товаров / услуг	Дт	Кт
ООО "АВСвет"	Выполненные работы			10 174	
ООО Международная светотехническая корпорация «БООС ЛАЙТИНГ ГРУПП»	Закупка ТМЦ, оказание услуг, услуг поручительства и т.д.		1 238 233		48 780
	Реализация ТМЦ, оказание услуг, вып. работ	10 032		5 488	
	Выплата аванса по договору поставки			78 741	
	Получение / предоставление займа	361 000	108 665	301 000	
ООО "БЛ-МОНТАЖ"	Закупка ТМЦ		8 010		8 010
	Выполненные работы, услуги поручительства	284 988		191 743	
АО «ВНИСИ»	Аренда помещений		7 539		737
	Выполненные работы	355			
ООО «ВНИСИ»	Измерение, испытание и проверка свет. приборов		1 966		1 365
АО «МОСЗ»	Аренда помещений		17 909		51 689
ООО ЛЗСИ «Светотехника»	Услуги поручительства	1853	713	807	113
ООО «СветоПроект»	Проектные работы		375		375
ООО «Светосервис»	Закупка ТМЦ, субподрядные работы, оказанные услуги		469 189		390 824
	Реализация ТМЦ, вып. работ, оказание услуг	374 932		281 588	
	Получение / предоставление займа		66 310		
ООО «Светосервис ТелеМеханика»	Субподрядные работы, услуги поручительства		58 825		51 116
	Услуги поручительства	306		197	
	Займ полученный		19 530		60 860
ОООО "МОСЗ ТМ"	Займ полученный				4 000
ООО «Светосервис-Волгоград»	Закупка ТМЦ, субподрядные работы, аренда техники, аренда офиса		41 425		41 425
	Займ полученный		15 000		
	Выполненные работы, реализация ТМЦ, оказание услуг поручительства	27 802		68 174	
ООО «Светосервис-Концессия»	Субподрядные работы		61 583		44 166
	Выполнение работ, реализация ТМЦ, оказание услуг	75 752		74 646	
ООО «Светосервис-Кубань»	Субподрядные работы		74		19
ООО "Светосервис-Поморье"	Предоставление займа			4 249	
ООО «Светосервис-Электросталь»	Выполненные работы, оказание услуг, реализация ТМЦ	17 291		168 542	
ООО «Светосервис-Солнечногорск»	Выполненные работы, оказание услуг	28 629		28 584	
ООО «Светосервис - Санкт-Петербург»	Субподрядные работы		10 533		10 533
	Выполненные работы, оказанные услуги	87 141		48 794	
ООО «Светосервис-Ставрополье»	Закупка ТМЦ		25 619		
ООО «Светосистема – Тверь»	Услуги поручительства		47		39
ООО «Редакция журнала «Светотехника»	Приобретение ТМЦ, оказанные услуги		445		80
ООО «ОПОРА ИНЖИНИРИНГ»	Услуги поручительства		541		50
ЗАО НПСР «СВЕТОСЕРВИС»	Аренда техники		434		36
ООО «Светосервис Дальний Восток»	Субподрядные работы		46 781		43 756
	Оказанные услуги	2 105			

Риски хозяйственной деятельности

Основные риски, которые могут оказать существенное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности, Общество для себя оценивает укрупненно по следующим группам:

- имущественные риски;
- коммерческие и бизнес-риски;

- инвестиционные риски;
- правовые (санкционные) риски;
- форс-мажорные риски;

Имущественные риски

Имущественные риски представляют собой риски гибели, утраты и повреждения собственных и арендованных основных средств.

Основным имущественным риском для Общества является риск гибели, утраты и повреждения основных средств. Основными мерами, снижающими данную группу рисков, является соблюдение правил эксплуатации, техники безопасности, а также надлежащего контроля. На текущий момент Общество расценивает уровень вероятности данной группы рисков как незначительный (низкий).

Коммерческие и бизнес риски

Быстрое устаревание запасов в сфере светотехнического производства обусловлено стремительным развитием рынка светотехники и высокой скоростью создания конкурентами (в частности Китаем) более дешевых аналогов. На текущий момент Общество расценивает уровень вероятности данной группы рисков как средний.

Инвестиционные риски

Инвестиционные риски представляют собой риски обесценения финансовых активов и риски, связанные с неэффективным вложением инвестиций.

Существенные изменения валютных курсов могут повлиять на параметры издержек и доходов.

Риск ликвидности отражает вероятность получения убытка из-за нехватки денежных средств в требуемые сроки и, как следствие, неспособность Общества выполнить свои обязательства. Наступление такого рискованного события может повлечь за собой штрафы, пени, ущерб деловой репутации Общества, риск банкротства. Основными мерами, снижающими данную группу рисков, является привлечение дополнительных инвестиций, использование государственных программ по поддержке бизнеса. На текущий момент, ввиду сложившейся нестабильной политической обстановке в мире и резкого повышения курса иностранных валют к рублю, Общество расценивает уровень вероятности данной группы рисков как высокий.

Правовые (санкционные) риски

В связи с введением международных санкций существуют санкционные риски в отношении заключения и исполнения договоров. Международные экономические санкции – это ограничение или полное прекращение торговых и финансовых операций для достижения целей, связанных с вопросами безопасности или внешней политики.

Санкции введены как отдельными государствами, так и международными организациями в отношении физических и юридических лиц и Российской Федерации в целом.

Негативные последствия санкционного режима выражаются в следующем:

- в получение больших денежных штрафов в следствии невозможности исполнения обязательств по уже заключенным договорам;
- ограничение или полная блокировка импорта из отдельных стран и, как следствие, проблемы с закупкой товарно-материальных ценностей и комплектующих для обеспечения бесперебойного процесса выполнения работ; необходимость оперативного поиска новых каналов закупки материалов и комплектующих, что приводит к росту цен на такие операции;

На текущий момент Общество расценивает уровень вероятности данной группы рисков как средний.

Форс-мажорные риски;

В данной группе риска присутствуют непредвиденные обстоятельства (стихийные бедствия, пожар и т.п.), последствием которых может стать частичное или полное уничтожение активов Общества, а также первичных учетных документов и регистров бухгалтерского и налогового учета. Основными мерами, снижающими данную группу рисков, является страхование. На текущий момент Общество расценивает уровень вероятности данной группы рисков как низкий.

Информация об экологической деятельности

В 2022 году Обществом не проводило каких-либо мероприятий по экологической деятельности.

Существенность показателей отчетности и ошибок

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее, чем на 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, отсутствуют.

Информация об участии в совместной деятельности

Договоров условиями которых устанавливается распределение между участниками обязанностей по финансовой и иной совместно осуществляемой деятельности с целью получения экономических выгод или дохода в 2022 году Общество не заключало.

Информация о забалансовых счетах

Забалансовые счета используются для (Приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н): обобщения информации о наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании или распоряжении организации (арендованных основных средств, материальных ценностей на ответственном хранении, в переработке и т.п.), условных прав и обязательств.

По состоянию на 31.12.2022 года на забалансовых счетах Общества учитывается следующая информация:

Счет 001 "Арендованные основные средства" - ежегодная стоимость арендной платы за аренду производственных и офисных помещений и оценочная стоимость транспортных средств.

Числовые данные приведены в п.2.4 табличных пояснений.

Информация о не прекращаемой деятельности

Руководство Общества не намеревается ликвидировать организацию или прекратить ее деятельность в обозримом будущем.

Другие сведения представлены в ниже приведенных таблицах.

Директор ООО «Светосервис-Подмосковье»

06.09.2023г.



А.В. Чирков

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
по организации ООО "Светосервис-Подмосковье" за 2022 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5100	за 2022г.	83	(48)	-	-	-	(16)	-	-	83	(64)
	5110	за 2021г.	83	(31)	-	-	-	(16)	-	-	83	(48)
	5101	за 2022г.	83	(48)	-	-	-	(16)	-	-	83	(64)
	5111	за 2021г.	83	(31)	-	-	-	(16)	-	-	83	(48)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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



Чирков Алексей Викторович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

6 сентября 2023 г.

[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	за 2022г.	-	253	-	(253)	-
	5250	за 2021г.	-	334	-	(334)	-
в том числе:							
Приемник PrinCe i50(в комплекте Контроллер PrinCe HCE600+программное обеспеч.LandStar7+Века	5241	за 2022г.	-	253	-	253	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Системный блок Сеть Тер (Монитор DELL 27"+Клавиатура+мышь+USB	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	59	-	59	-
Системный блок Сеть Тер (2 шт. - Монитор Philips 23.8" +Клавиатура+мышь+USB,сегевой фильтр)	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	61	-	61	-
Ноутбук Acer TMP215-52-35G(в к-те Кейс+ мышь проводная)	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	56	-	56	-
Системный блок Сеть Тер (+Клавиатура+мышь+USB+сегевой фильтр)	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	45	-	45	-
Системный блок Сеть Тер Офис (Монитор DELL 27"+Клавиатура+мышь+USB	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	62	-	62	-
Системный блок Сеть Тер (Монитор Philips 23.8+Клавиатура+мышь+гарнитура)	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	51	-	51	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	23 200	22 242	22 057
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	-	-	-



Чирков Алексей
Викторович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

6 сентября 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	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	264 549	-	482 750	(438 629)	-	-	-	308 671	-
	5315	за 2021г.	3 314	-	265 635	(4 400)	-	-	-	264 549	-
в том числе:	5306	за 2022г.	264 549	-	482 750	(438 629)	-	-	-	308 671	-
	5316	за 2021г.	3 314	-	265 635	(4 400)	-	-	-	264 549	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	264 549	-	482 750	(438 629)	-	-	-	308 671	-
	5310	за 2021г.	3 314	-	265 635	(4 400)	-	-	-	264 549	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Чирков Алексей
Викторович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

6 сентября 2023 г.

4. Запасы

[illegible]

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	-	-	-



Цирков Алексей
Викторович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

6 сентября 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 резерва по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление			выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-	-
	5510	за 2022г.	834 859	-	752 289	212	(576 101)	-	-	-	-	-	-	-	1 011 259	-
	5530	за 2021г.	898 210	-	467 147	165	(530 527)	(136)	-	-	-	-	-	-	834 859	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего																
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	796 000	-	656 688	-	(556 160)	-	-	-	-	-	-	-	896 508	-
	5531	за 2021г.	871 655	-	440 562	-	(516 216)	-	-	-	-	-	-	-	796 000	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	15 758	-	77 340	-	(11 818)	-	-	-	-	-	-	-	81 280	-
	5532	за 2021г.	5 825	-	12 385	-	(2 375)	(77)	-	-	-	-	-	-	15 758	-
Прочая	5513	за 2022г.	23 101	-	18 281	212	(8 123)	-	-	-	-	-	-	-	33 471	-
	5533	за 2021г.	20 731	-	14 200	165	(11 936)	(59)	-	-	-	-	-	-	23 101	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	834 859	-	752 289	212	(576 101)	-	-	X	-	-	-	-	1 011 259	-
	5520	за 2021г.	898 210	-	467 147	165	(530 527)	(136)	-	X	-	-	-	-	834 859	-

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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	859 159	2 250 663	43 317	(1 783 220)	-	-	-	-	1 369 918
	5580	за 2021г.	626 266	1 619 438	25 803	(1 412 348)	-	-	-	-	859 159
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	369 756	751 259	10	(248 738)	-	-	-	-	872 286
	5581	за 2021г.	385 617	266 680	3 373	(285 914)	-	-	-	-	369 756
авансы полученные	5562	за 2022г.	63 283	5 558	5	(50 921)	-	-	-	-	17 926
	5582	за 2021г.	19 278	60 761	-	(16 756)	-	-	-	-	63 283
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	83 480	17 727	-	(38 646)	-	-	-	-	62 561
	5583	за 2021г.	43 098	39 992	390	-	-	-	-	-	83 480
кредиты	5564	за 2022г.	247 700	1 285 700	43 199	(1 232 799)	-	-	-	-	343 800
	5584	за 2021г.	113 500	956 600	22 040	(844 440)	-	-	-	-	247 700
займы	5565	за 2022г.	84 200	190 165	-	(209 505)	-	-	-	-	64 860
	5585	за 2021г.	60 550	288 690	-	(265 040)	-	-	-	-	84 200
прочая	5566	за 2022г.	10 739	254	103	(2 611)	-	-	-	-	8 485
	5586	за 2021г.	4 223	6 715	-	(199)	-	-	-	-	10 739
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	859 159	2 250 663	43 317	(1 783 220)	-	X	-	-	1 369 918
	5570	за 2021г.	626 266	1 619 438	25 803	(1 412 348)	-	X	-	-	859 159

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)

Чирков Алексей Викторович _____ (расшифровка подписи)

6 сентября 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	675 972	667 268
Расходы на оплату труда	5620	162 604	156 221
Отчисления на социальные нужды	5630	29 242	28 930
Амортизация	5640	61	151
Прочие затраты	5650	822 187	909 691
Итого по элементам	5660	1 690 066	1 762 261
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(108 061)	(2 489)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 582 005	1 759 772

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



 Руководитель _____ (подпись)

 Чириков Алексей

 Викторович

 (расшифровка подписи)

 6 сентября 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	13 037	18 162	(14 629)	-	16 569
в том числе:						
Резервы предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	13 037	18 162	(14 629)	-	16 570



Чирков Алексей
Викторович
(расшифровка подписи)

(подпись)

6 сентября 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	2 607 268	3 525 398	1 575 417
Договора поручительства	5811	1 315 851	2 254 201	847 000
Банковские гарантии	5812	1 291 417	1 271 197	728 417



Чирков Алексей
Викторович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
6 сентября 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Чирков Алексей
Викторович

(расшифровка подписи)