

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЭНЕРГОПРОМ»

Адрес: 248017 г. Калуга, ул. Азаровская, 2, оф. 303

Р/с 40702810100010000109

Телефон/факс: 8(4842) 55-43-57

Филиал АКБ «Фора-банк» (АО) в г. Калуга

К/с 30101810000000000770

БИК 042908770 ИНН 4028028275/402801001

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

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Энергопром» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

I. Общие сведения

- Общество зарегистрировано по адресу: 248017, г. Калуга, ул. Азаровская, д. 2, оф. 303.
- Основным видом деятельности Общества является: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.
- Среднегодовая численность работающих за отчетный период (или численность работающих на отчетную дату): 7 человек.
- Органы управления Общества: Единичным исполнительным органом ООО «Энергопром» является Генеральный директор Бабина Елена Николаевна.
- Инвентаризация имущества, денежных средств, обязательств, расчетов проведена по состоянию на 30.12.2022 г. По результатам проведения инвентаризации отклонений не выявлено.
- Настоящая отчетность является исправленной в связи с тем, что в состав бухгалтерской отчетности от 29.03.2023 г. не в полном объеме вошли письменные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

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

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности. У Общества отсутствует намерение, либо необходимость прекращения существенной части деятельности.

Правила исправления ошибок и раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в

бухгалтерском учете и отчетности», утвержденным Приказом Минфина России от 28.06.2010г. № 63н.

Для признания ошибки существенной, принимается критерий соотношения суммы корректировки показателя к валюте баланса на отчетную дату, в размере 5 процентов. В то же время, существенная ошибка – та, которая в отдельности или вместе с другими ошибками за тот же период, может повлиять на экономические решения пользователей отчетности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

2.2. Учетная политика

Учетная политика Общества утверждена приказом б/н от 30.12.2021 г. «Об учетной политике ООО «Энергопром» на 2022 г.»

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

2.2.1. Основные средства

Учет основных средств (далее – ОС) ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н, с 01.01.2022г.

Объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- имеет материально-вещественную форму;
- предназначен для использования компанией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование (сдачи в аренду), для управленческих нужд;
- предназначен для использования компанией в течении периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить компании экономические выгоды (доход) в будущем;
- стоимостью более 100 000 рублей.

В составе основных средств не учитываются активы, в отношении которых выполняются указанные условия, но стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу, без учета НДС. Такие активы учитываются в составе запасов как малоценное оборудование и инвентарь («МБП»), их стоимость списывается на расходы в периоде передачи в эксплуатацию.

ОС принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всем группам основных средств.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта (в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации), в момент завершения таких капитальных вложений.

Начисление амортизационных отчислений по объекту ОС:

- начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;
- прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации производится линейным способом, равномерно в течение всего срока полезного использования этого объекта. При этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта.

Сроком полезного использования считается период, в течении которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды Компании.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится, исходя из (п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»):

- ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства Компании в отношении использования объекта;
- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации, системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;
- ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;
- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

2.2.2. Финансовые вложения

К финансовым вложениям Общества относятся ценные бумаги других организаций, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады, открытые в кредитных организациях.

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, раскрываются в бухгалтерской отчетности по их первоначальной стоимости.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются при выбытии:

- по акциям – по средней первоначальной стоимости;
- по иным финансовым вложениям – по первоначальной стоимости каждой единицы.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается при наличии признаков обесценения. В 2022 году резерв не создавался по причине отсутствия условий реального снижения стоимости финансовых вложений.

В зависимости от характера финансовых вложений, порядка их приобретения и использования, единицей бухгалтерского учета финансовых вложений может быть вклад в уставный капитал, договор на выдачу займа, договор на открытие банковского депозита (за исключением депозитов до востребования или на срок до 3-х месяцев), ценные бумаги и т.п.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.2.3. Запасы

К бухгалтерскому учету в качестве запасов принимаются активы, принадлежащие Организации на правах собственности:

- потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Организации;
- используемые в течение периода не более 12 месяцев;

Запасы Организации включают в себя:

- Сырье – запасы, используемые при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

- Затраты в незавершенном производстве и полуфабрикаты собственного производства;
- Готовую продукцию – запасы, предназначенные для продажи;
- Товары – запасы, приобретенные или полученные от других юридических и физических лиц, предназначенных для продажи;
- Инвентарь, инструменты, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее и равно 12 месяцев;
- Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда;
- Долгосрочные активы к продаже;
- Прочие запасы.

Запасы, приобретенные для продажи, в том числе, подрядчикам для выполнения работ по капитальному ремонту или строительству не для Организации, учитываются в составе товаров для перепродажи, а доходы и расходы от их продажи – в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин: фактическая себестоимость запасов или чистая стоимость их продажи.

Чистая стоимость продажи запасов определяется как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовке к продаже и осуществления продаж.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов, приводящим к формированию оценочного резерва под обесценение запасов. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение. При выбытии запасов, по которым ранее был сформирован резерв под обесценение, резерв подлежит восстановлению. Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов.

Оценка материалов при отпуске в производство и другом выбытии производится по способу средней себестоимости.

Стоимость специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев, единовременно списывается в дебет счетов учета затрат в момент их передачи в эксплуатацию. Погашение стоимости специнструмента, спецприспособлений, спецоборудования и спецодежды, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из фактической себестоимости и норм, исчисленных исходя из сроков полезного использования.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения. При продаже товаров их стоимость списывается в оценке по средней себестоимости.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), а также по незавершенному производству и полуфабрикатам, резерв под обесценение запасов создается только в случае, когда чистая возможная цена продажи такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

2.2.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

В табличной форме 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представлена информация о кредиторской задолженности.

2.2.5. Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанных с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся процентов к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров.

Обязательства по займам и кредитам, предполагаемые к погашению в течении 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отчетного года отражаются в составе краткосрочных.

2.2.6. Признание выручки от продажи

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

2.2.7. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Сведения о движении денежных средств Обществом представлены в валюте РФ.

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.

2.2.8. Порядок учета аренды

Учет объектов бухгалтерского учета при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2018 № 208н (далее-ФСБУ 25/2018). С 2022 года Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом (Далее- ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде.

Компания не признает предмет аренды в качестве ППА и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- 1) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- 2) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб., и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно, независимо от других активов.

По таким договорам аренды платежи признаются в качестве расхода равномерно в течении срока аренды.

Данные допущения применяются при одновременном выполнении следующих условий:

А) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору, и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

Б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается, исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

Течение срока аренды начинается с даты предоставления предмета аренды.

2.2.9. Изменение учетной политики

В учетную политику Общества на 2022 год внесены изменения, связанные с обязательным применением с 01.01.2022года ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» отражены путем единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на 31.12.2021г. в соответствии с п.49 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующих отчетному.

2.2.10 Вступительные и сравнительные данные

При формировании данных бухгалтерского баланса за 2022 год учтено изменение вступительных данных на 31.12.2021г. в связи с изменением учетной политики.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки, тыс.руб.	Корректировка, тыс.руб.	Сумма после корректировки, тыс.руб.
На 31.12.2021г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Доходные вложения в материальные ценности	1160	169 302	(17)	169 286
Итого по разделу I.	1100	171 428	(17)	171 411
БАЛАНС	1600	1 727 254	(17)	1 727 238
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспред. Прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 515 434	(17)	1 515 417
Итого по разделу III	1300	1 515 534	(17)	1 515 517
БАЛАНС	1700	1 727 254	(17)	1 727 238

III. Раскрытие существенных показателей.

3.1. Запасы

Учитывая, что чистая стоимость продажи производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, резерв под снижение стоимости запасов, используемых при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) не создавался.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

3.2. Заемные средства

3.2.1. Займы

Займодавец (наименование)	Валюта займа	Окончательный срок погашения (год)	На 31.12.22, тыс. руб.	На 31.12.21, тыс. руб.	На 31.12.20, тыс. руб.
ООО «Нефтьгазинвест»	Руб.	2023 г.	68 200-00	-	-

4. Информация о связанных сторонах

4.2. Характер отношений со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Учредители, бенефициары 1. ООО «Промэнергосбыт» - учредитель 2. Гаспарян Оганнес Меликсетович – бенефициар	В
Учрежденные организации 1. ООО «Брасс»	А
Основной управленческий персонал: 1. Бабина Елена Николаевна – генеральный директор	В

где А – организация (физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Общества,

В – организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество.

4.3. Вознаграждение основному управленческому персоналу, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2022 год
*Краткосрочные вознаграждения в т.ч.:	1 576
оплата труда	1 068
ежегодный отпуск	143
премии	-
страховые взносы в фонды	365
*Долгосрочные вознаграждения	
Итого	1 576

4.4. Операции со связанными сторонами

Расчеты и операции со связанными сторонами

Вид операции	Наименование связанной стороны	Сумма за 2022 год, руб.		Сумма за 2021 год, руб.	
Расчеты по дивидендам	ООО «Промэнергосбыт»	400 000,00		-	
Кредиторская задолженность, подлежащая погашению в теч. 12 мес. После отчетной даты/ более чем через 12 мес. После отчетной даты	Наименование связанной стороны	На 31.12.2022, руб.	На 31.12.2021, руб.	На 31.12.2020, руб.	
Договор купли-продажи доли	ООО «Брасс»	8 000,00	8 000,00	-	

5. Выручка

Вид выручки	За 2022 г., тыс. руб.	За 2021 г., тыс. руб.
Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	74 558	54 104
Итого	74 558	54 104

6. Прочие доходы и расходы, тыс. руб.

Наименование	Доходы за 2022	Расходы за 2022	Доходы за 2021	Расходы за 2021
Реализация прочего имущества	22	25	-	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг	180 118	180 118	350 993	350 993
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	90 378	90 378	221 922	221 922
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования после наступления срока	328 094	328 251	-	-

платежа				
Доходы и расходы, связанные с реализацией доли в уставном капитале	640	533	-	-
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	6	10 583	-	-
Проценты к получению	27 881	2 222	20 039	-
Проценты к уплате	-	-	-	-
Штрафные санкции	-	93	-	2
Расходы на услуги банков	-	72	-	68
Налоги и сборы	-	30 034	-	16 722
Госпошлина	-	34	-	-
Прочие косвенные доходы (расходы)	-	9	-	-
Итого	627 139	642 352	592 954	589 707

7. Непрерывность деятельности

Начиная с 2012 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводят и постепенно ужесточают незаконные односторонние ограничительные меры в отношении российских граждан и юридических лиц. С февраля 2022 года, после признания Россией Донецкой Народной Республики и Луганской народной Республики в качестве независимых государств и начала специальной военной операции Вооруженных Сил Российской Федерации на территории ДНР, ЛНР и Украины, вышеуказанные страны ввели дополнительные рестрикции в отношении Правительства России, а также крупных финансовых институтов, других российских юридических и физических лиц.

С 21 сентября 2022 года в Российской Федерации проводится частичная мобилизация военнообязанных граждан в Вооруженные Силы. В связи с этим, введены дополнительные рестрикции, причем существует высокий риск их дальнейшего расширения и ужесточения. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководства не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, связанные с ростом геополитической напряженности, существенным ростом волатильности на фондовых и валютных рынках и санкционной политикой недружественных государств, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность.

Общество продолжает выполнять обязательства по договорам с заказчиками и не ожидает переносов сроков реализации товаров/услуг. Заработная плата выплачивается своевременно, простоев нет. Результаты анализа позволяют уверенно утверждать, что у Общества имеются все необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение, как минимум, следующих 12 месяцев, и что допущение о непрерывности деятельности Общества является обоснованным.

Генеральный директор
ООО «Энергопром»



Комаров А.В.

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	за 2022г.	1 585	-	-	-	1 585
	5250	за 2021г.	1 585	-	-	-	1 585
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель
Комаров Алексей
Алексеевич

(подпись)
(расшифровка подписи)

14 ноября 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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	376 921	-	606 500	(175 685)	-	-	-	807 736	-
	5311	за 2021г.	517 877	-	403 608	(544 564)	-	-	-	376 921	-
в том числе:											
Долевые	5302	за 2022г.	541	-	571 400	(533)	-	-	-	571 408	-
	5312	за 2021г.	533	-	8	-	-	-	-	541	-
Долговые	5303	за 2022г.	376 380	-	35 100	(175 152)	-	-	-	236 328	-
	5313	за 2021г.	517 344	-	403 600	(544 564)	-	-	-	376 380	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	133 000	-	60 119	(193 119)	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	18 900	-	640 129	(526 029)	-	-	-	133 000	-
в том числе:											
Долговые	5306	за 2022г.	133 000	-	60 119	(193 119)	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	18 900	-	640 129	(526 029)	-	-	-	133 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	509 921	-	666 619	(368 804)	-	-	-	807 736	-
	5310	за 2021г.	536 777	-	1 043 737	(1 070 593)	-	-	-	509 921	-

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:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Комаров Алексей
Алексеевич

Руководитель (подпись) _____
(расшифровка подписи)

14 ноября 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
 Комаров Алексей
 Алексеевич
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

14 ноября 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 кредитной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из долгосрочную задолженности	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	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	1 023 264	-	382 144	-	(769 128)	-	-	-	-	-	636 280	-
	5530	за 2021г.	784 276	-	506 139	20 039	(287 190)	-	-	-	-	-	1 023 264	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	39 547	-	15 792	-	(24 962)	-	-	-	-	-	30 377	-
	5531	за 2021г.	54 259	-	6 899	-	(21 611)	-	-	-	-	-	39 547	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	239	-	206	-	(67)	-	-	-	-	-	378	-
	5532	за 2021г.	386	-	267	-	(414)	-	-	-	-	-	239	-
Прочая	5513	за 2022г.	983 478	-	366 146	-	(744 099)	-	-	-	-	-	605 525	-
	5533	за 2021г.	729 632	-	498 972	20 039	(265 165)	-	-	-	-	-	983 478	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	1 023 264	-	382 144	-	(769 128)	-	-	X	-	X	636 280	-
	5520	за 2021г.	784 276	-	506 139	20 039	(287 190)	-	-	X	-	-	1 023 264	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторовской в дебиторскую задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	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.	-	128 700	-	-	(60 500)	-	-	-	68 200
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	-	128 700	-	-	(60 500)	-	-	-	68 200
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	209 151	778 091	2 222	-	(202 337)	-	-	X	-
	5580	за 2021г.	10 074	205 551	-	-	(6 474)	-	-	-	787 127
	5561	за 2022г.	2 433	1 302	-	-	(1 648)	-	-	-	2 087
	5581	за 2021г.	2 616	1 755	-	-	(1 938)	-	-	-	2 433
	5562	за 2022г.	1 135	3 869	-	-	(1 135)	-	-	-	3 869
	5582	за 2021г.	4 357	135	-	-	(3 357)	-	-	-	1 135
	5563	за 2022г.	5 569	3 713	-	-	(74)	-	-	-	9 208
	5583	за 2021г.	2 126	4 180	-	-	(737)	-	-	-	5 569
	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиты	5565	за 2022г.	-	-	-	2 222	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	2 222
	5566	за 2022г.	200 014	769 207	-	-	(199 480)	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	975	199 481	-	-	(442)	-	-	-	769 741
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	200 014
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2022г.	209 151	906 791	2 222	-	(262 837)	-	X	X	855 327
	5570	за 2021г.	10 074	205 551	-	-	(6 474)	-	X	-	209 151

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	-	-	-



Комаров Алексей
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

14 ноября 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	23 210	17 823
Расходы на оплату труда	5620	5 015	5 219
Отчисления на социальные нужды	5630	1 527	1 588
Амортизация	5640	10 820	10 820
Прочие затраты	5650	10 592	20 603
Итого по элементам	5660	51 164	56 053
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	51 164	56 053

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



Руководитель
 Комаров Алексей
 Алексеевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

14 ноября 2023 г.