

Общество с ограниченной ответственностью «Прогресс»

ИНН 4028050418

КПП 402801001

р/сч. 702810400010002988

Филиал АКБ «Фора-Банк» (АО) г. Калуга

к/сч. 30101810000000000770

248017, Россия, Калужская область,

г. Калуга, ул. Азаровская, д. 2

тел. 71-64-53

ОГРН 1124028000250

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

I. Общие сведения

- Общество зарегистрировано по адресу: 248017, Калужская обл., Калуга г, Азаровская ул., дом № 2, строение 8, офис 8.
- Основным видом деятельности Общества является: Управление эксплуатацией нежилого фонда.
- Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 3.
- Органы управления Общества: Единоличным исполнительным органом ООО «Прогресс» является Генеральный директор Мхоян Сюзанна Артушевна.
- Инвентаризация имущества, денежных средств, обязательств, расчетов проведена по состоянию на 30.12.2022 г. По результатам проведения инвентаризации отклонений не выявлено.
- Настоящая отчетность является корректировочной № 2 в связи с тем, что в состав бухгалтерской отчетности от 30.03.2023 г. не в полном объеме вошли письменные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год. Исправленная отчетность полностью заменяет предыдущую бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

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 валоте 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 31.12.2021 г. «Об учетной политике ООО «Прогресс» на 2022 г.»

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.

2.2.3. 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.

2.2.4. 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.

2.2.5. 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.

2.2.6. 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.

2.2.7. 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.

2.2.8. 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».

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

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.	237 640	277 148	120 273
ООО «ТРИАДА»	руб.	2024 г.	137 439	132 981	181
ООО «ЮРГАЗСЕРВИС»	руб.	2023 г.	138 176	129 917	121 656

ООО "ЛАБПРИБОР"	руб.	2021 г.	-	-	145 724
Мхойн С.А.	руб.	2022 г.	50	50	50
ООО «Центавра»	руб.	2022 г.	-	360 000	-
ООО «Автотранс»	руб.	-	1 631	1 631	1 631
ООО «Брянский Капитал»	руб.	2024 г.	380 372	-	-
Итого			895 308	901 727	389 515

3.3. Собственные векселя, выданные по состоянию на 31.12.2022 г.

№ п/п	Вид векселя (% или без%)	Номинал, тыс.руб.	Дата составления	Срок погашения
1	Беспроцентный	1 000-00	05.07.2021 г.	По предъявлении
2	Беспроцентный	1 000-00	05.07.2021 г.	По предъявлении

IV. Информация о связанных сторонах

4.1. Характер отношений со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Учредители, бенефициары 1. Артеян Варужан Мнацаканович – бенефициар 2. ООО «Манор» – учредитель 3. ООО «Техобеспечение» – учредитель	В
Учреждённые 1. ООО «Арт-Инвест» - владение долей 2. ООО «Лидер» - владение долей 3. ООО «СК Отель Менеджмент» - владение долей 4. ООО «УК Менеджмент» - владение долей 5. ООО «Юргазсервис» - владение долей 6. ООО «Дивизион» - владение долей	А
Основной управленческий персонал: 1. Мхойн Сюзанна Артушевна – 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.

4.2. Вознаграждение основному управленческому персоналу, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2022 год
*Краткосрочные вознаграждения	2 315,58
в т.ч.:	
оплата труда	1 770,85
ежегодный отпуск	163,57
премии	-
страховые взносы в фонды	381,16
*Долгосрочные вознаграждения	
Итого	2 315,58

4.3. 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.	Сумма за 2020 год, руб.
Договор займа	ООО «Юргазсервис»	8 260 000,03	8 260 000,03	3 656 065,58
Продажа доли	ООО «Техобеспечение»	-	-	5 025,00
Покупка доли	ООО «Лидер»	-	-	289 000 000,00
Покупка доли	ООО «Юргазсервис»	-	-	620 000 000,00
Покупка доли	ООО «Дивизион»	337 825 800,00	-	-

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 займа	ООО «Юргазсервис»	/138 176 065,64	/129 916 065,61	/121 656 065,58
Договор займа	Мхойн С.А.	/50 000,00	/50 000,00	/50 000,00

V. Выручка

Вид выручки	За 2021 г., тыс. руб.	За 2021 г., тыс. руб.	За 2020 г., тыс. руб.
Управление эксплуатацией нежилого фонда	0	0	0
Итого	0	0	0

VI. Прочие доходы и расходы, тыс. руб.

Наименование	Доходы за 2022	Расходы за 2022	Доходы за 2021	Расходы за 2021
Доходы от участия в других организациях	575 900	-	619 702	-
Корректировка (прощение) долга	56 893	-	1 761	-
Реализация права требования после	598	598		

Списание кредиторской задолженности	31 089	-	-	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией ценных бумаг	134 099	134 099	87 785	87 785
Доходы (расходы), связанные с участием в других организациях	-	3	-	58
Расходы на услуги банков	-	32	-	2 970
Нотариальные услуги	-	10	-	-
Проценты к получению	22 184	-	33 346	-
Проценты к уплате	-	47 857	-	29 570
Итого	820 763	182 599	742 594	12083

VII. Обеспечения выданные

По состоянию на 31.12.2022 г. Обществом выдано обеспечение в форме простых процентных векселей суммарным номиналом 2 000 тыс. руб.

Наименование	2022, тыс.	2021, тыс.	2020, тыс.
	руб.	руб.	руб.
Собственные векселя, выданные в счет обеспечения задолженности	2 000	-	-
Итого	2 000	-	-

VIII. 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 «Прогресс»



М.П.

Мхоян С.А.

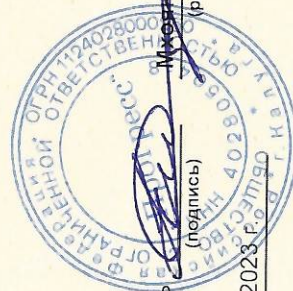
3. Финансовые вложения

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)		перевод краткосрочных финансовых вложений в Долгосрочные	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	909 398	-	337 826	3	-	200 894	-	1 448 115	-
	5311	за 2021г.	909 446	-	9	58	-	-	-	909 398	-
в том числе:											
приобретение доли в уставном капитале	5302	за 2022г.	909 398	-	337 826	3	-	-	-	1 247 221	-
	5312	за 2021г.	909 446	-	9	58	-	-	-	909 398	-
приобретение ценных бумаг, процентные займы	5303	за 2022г.	-	-	-	-	-	200 894	-	200 894	-
	5313	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	329 339	-	-	128 445	-	(200 894)	-	-	-
	5315	за 2021г.	7 706	-	491 199	169 565	-	-	-	329 339	-
в том числе:											
приобретение ценных бумаг, процентные займы	5306	за 2022г.	329 339	-	-	128 445	-	(200 894)	-	-	-
	5316	за 2021г.	7 706	-	491 199	169 565	-	-	-	329 339	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	1 238 737	-	337 826	128 448	-	-	-	1 448 115	-
	5310	за 2021г.	917 152	-	491 208	169 623	-	-	-	1 238 737	-

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				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений				



Руководитель Ирина Стюжанна Артушевна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 ноября 2023 г.

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						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	501 987	419 961	-	(114 187)	-	-	-	-	807 761
в том числе:	5571	за 2021г.	229 665	776 302	-	(503 980)	-	-	-	-	501 987
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	501 987	419 961	-	(114 187)	-	-	-	-	807 761
	5573	за 2021г.	229 665	776 302	-	(503 980)	-	-	-	-	501 987
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	778 425	362 337	64 168	(995 049)	-	-	-	-	209 881
в том числе:	5580	за 2021г.	699 188	740 858	29 570	(691 191)	-	-	-	-	778 425
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	108	2 018	-	(90)	-	-	-	-	2 036
	5581	за 2021г.	5	104	-	-	-	-	-	-	108
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	156	319	-	-	-	-	-	-	475
кредиты	5563	за 2022г.	19	138	-	-	-	-	-	-	156
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	399 740	360 000	64 168	(736 361)	-	-	-	-	87 547
	5585	за 2021г.	159 850	362 511	29 570	(152 191)	-	-	-	-	399 740
прочая	5566	за 2022г.	378 421	-	-	(258 598)	-	-	-	-	119 823
	5586	за 2021г.	539 315	378 106	-	(539 000)	-	-	-	-	378 421
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	1 280 412	782 298	64 168	(1 109 236)	-	X	-	-	1 017 642
	5570	за 2021г.	928 853	1 517 160	29 570	(1 195 171)	-	X	-	-	1 280 412

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	-	-	-



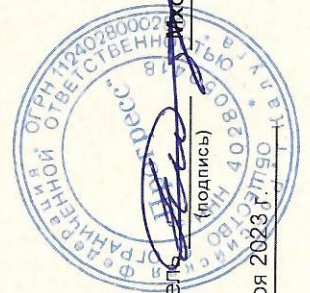
Руководитель Михоян Сюзанна Артушевна
(подпись)
(расшифровка подписи)

27 ноября 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	2 101	1 201
Отчисления на социальные нужды	5630	398	232
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	423	261
Итого по элементам	5660	2 922	1 694
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	2 922	1 694

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



Руководитель Сюзанна Артушевна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 ноября 2023 г.

