

ПОЯСНЕНИЯ

к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
Общество с ограниченной ответственностью «Триопромтрейд»

1. Основные сведения об организации

Дата государственной регистрации: «28» октября 2002 г.

ОГРН: 1026602325914

ИНН: 6658155614

КПП: 665801001

Зарегистрировано Инспекция МНС России по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга «22» ноября 2011г.

свидетельство 66 № 003679734

Юридический адрес: 620028, г. Екатеринбург, ул. Кирова/Толедова, д. 28/43

Почтовый адрес: 620028, г. Екатеринбург, ул. Кирова/Толедова, д. 28/43

Телефон: +79630476193

Адрес электронной почты: triopromtrade@gmail.com

Основной вид деятельности Общества:

46.46.2 Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях

33.12 Ремонт машин и оборудования

Численность работающих на конец отчетного периода составила 30 человек.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 г. не возникало.

Единоличным органом управления Общества, осуществляющим текущее руководство, является Директор Ильин Андрей Владимирович (Решение № 2 единственного участника от 04.08.2022 г.), который подотчетен единственному участнику Общества.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022 г. составляет 10 000 рублей.

В 2022 году изменений размера Уставного капитала не происходило.

По состоянию на 31 декабря 2022 года Чистые активы Общества составили 105 526 тыс. рублей.

В 2022г. чистая прибыль предыдущего отчетного периода подлежала распределению в размере 16 588 235 рублей. (Решение единственного участника № 4 от 02.11.2022 на сумму 4 827 586 рублей за период 2016 г. и № 5 от 12.12.2022 г. на сумму 11 760 649 рублей за период 2018 г.)

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2. Сведения об учетной политике организации

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений: имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временных фактов хозяйственной деятельности согласно п.5 ПБУ 1/2008. Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на финансовое состояние, и результаты Общества не выявлено. Существенные ошибки, предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, отсутствуют.

Бухгалтерский учет в организации ведется на бумажных носителях и в электронном виде с использованием бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия».

Ответственным за организацию системы внутреннего контроля является Директор Общества.

Уровень существенности - предельное значение показателя, начиная с которой квалифицированный пользователь этой отчетности перестанет быть в состоянии делать на ее основе правильные выводы и принимать правильные экономические решения; искажение может ввести в заблуждение пользователя бухгалтерской отчетности;

количественная характеристика существенности - более 5% от валюты баланса, по расходам и доходам - более 5% относительно всех доходов или всех расходов Отчета о финансовых результатах («Перечень терминов и определений, используемых в правилах (стандартах) аудиторской деятельности» (утв. Комиссией по аудиторской деятельности при Президенте РФ).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности (с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34 и др. нормативных актов). Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета за 2022г. не возникало.

Общество с 01.01.2022г. применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете".

Начало применения ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете" не оказало влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности .

3. Учет основных средств

Учет основных средств ведется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Критерий признания активов (ФСБУ 6/2020).

К основным средствам относятся активы, со сроком полезного использования свыше 12 месяцев, предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, направленной на достижение целей, ради которых она создана. Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их к учету в качестве основных средств и стоимостью более 100 000 руб. отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов

Организация устанавливает срок службы основного средства при вводе их в эксплуатацию самостоятельно, исходя из ожидаемого срока использования объектов и отражает выбранный срок в акте приемки-передачи основного средства (форма ОС-1).

Первоначальная стоимость основных средств Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования основных средств согласно Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Общество не создает резерва на ремонт основных средств.

Инвентаризация основных средств производится 1 раз в 3 года (последний раз проводилась на 31.12.2020г.).

Лизинговое имущество учитывается на балансе лизингополучателя. Предмет лизинга принимается к учету в качестве основного средства (ОС) (п.4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»). Первоначальная стоимость предмета лизинга формируется как сумма всех платежей по договору лизинга (без учета НДС, подлежащего вычету). Текущие лизинговые платежи, причитающиеся к уплате в соответствии с графиком платежей, относятся в уменьшение общей суммы кредиторской задолженности перед лизингодателем.

Переход на ФСБУ 6/2020 проведен альтернативным способом, т.е. Общество не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. В соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства» на начало отчетного периода проведена единовременная корректировка балансовой стоимости ОС.

Корректировка стоимости основных средств в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 произведена путем установления нового срока полезного использования полностью амортизированных основных средств, которые используются в производственной деятельности и определения ликвидационной стоимости основных средств.

Обесценения основных средств на 31.12.2021 и 31.12.2022 не было.

Корректировка данных отчетного налогового периода по отражению основных средств представлена ниже:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<u>На 31 декабря 2021 г.</u>				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	11 934	2 679	14 613
Итого по разделу I	1100	55 008	2 679	57 687
БАЛАНС	1600	839 628	2 679	842 307
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	106 584	2 376	108 960
Итого по разделу III	1300	106 594	2 376	108 970
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420		593	593
Итого по разделу IV	1400	106 584	2 679	108 960
БАЛАНС	1700	839 628	2 679	842 307

В составе "Доходных вложений в материальные ценности" учитывается медицинское оборудование, сдаваемое в аренду коммерческим организациям.

На 31.12.2022 сумма доходных вложений в материальные ценности составила 193,0 тыс.рублей. На 31.12.2021 суммы доходных вложений в материальные ценности не было. На 31.12.2020 сумма составила 1093,0 тыс.рублей.

4. Учет аренды.

ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде.

У Общества заключены договоры аренды на неопределенный срок и их нельзя квалифицировать, как договоры аренды в соответствии с признаками перечисленными в п.5 ФСБУ 25/2018. Корректировок по учету "Право пользование активом" (ППА) не требуется.

Общество приняло решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, таким образом арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды (п. 11 ФСБУ 25/2018).

Объекты основных средств, полученные по таким договорам аренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, принятой в договоре аренды (т.е. по оценочной стоимости).

Общество в 2022г. не применяло ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г. согласно п. 51 ФСБУ 25/2018., а также в отношении договоров аренды с неопределенным сроком.

5. Учет ТМЦ

Общество осуществляет учет материально-производственных запасов в соответствии ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Критерий признания запасов (п. 3 ФСБУ 5/2019).

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. К запасам относятся активы, используемые для производства продукции (работ, услуг), а также для перепродажи, в частности:

- материалы, запасные части;
- инструменты, инвентарь, тара и другие аналогичные объекты;
- товары, приобретенные у других лиц;
- товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи.

Активы, в отношении которых выполняются условия, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию или перепродажу.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средне-взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Транспортные расходы при перевозке груза до покупателя списываются на затраты предприятия сразу в полном объеме.

Транспортные расходы при перевозке груза от Импортера списываются на увеличение стоимости товара.

Транспортные расходы при перевозке груза от Российского поставщика списываются на затраты пропорционально проданному товару.

6. Финансовые вложения

Общество осуществляет учет финансовых вложений в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02).

Финансовые вложения Общества представлены в виде долгосрочных займов другим организациям, Финансовые вложения при приобретении и выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Сумма задолженности по долгосрочным займам на 31.12.2022 г. отсутствует.

Общество в 2022 году не создавало резерв под обесценение финансовых вложений, в связи с отсутствием задолженности.

На 01.01.2022 года сумма задолженности по займам составляла 43 074 097,38руб., учитывалась в составе долгосрочных финансовых вложения со сроком погашения :

ИП Белоносова Галина Анатольевна - 31.12.2025 сумма 21 830 412,97 руб.

ИП Вяткина Татьяна Витальевна – 31.12.2025 сумма 17 093 684,41 руб.

По состоянию на 31.12.2022 года суммы задолженности переведены в состав дебиторской задолженности, т. к. займы являются беспроцентными.

7. Выручка (доходы) от реализации

В соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» (в редакции от 27.11.2020г.). Доходами организации признается увеличение экономических выгод в результате

поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Доход в бухгалтерском учете Общества признается по методу начисления.

Доходами от обычных видов деятельности признаются выручка от продажи товаров и услуг по ремонту медицинской техники.

Доходы от реализации в 2022 году составили 461 257 460 руб. (без НДС) в т.ч. от реализации услуг – 17 046 585 руб., от реализации товаров – 444 210 875 руб.;

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

2021 год – 624 117 315 руб. (услуги – 29 378 077 руб., товары – 594 739 238 руб.);

2020 год – 636 161 451 руб. (услуги – 35 292 910 руб.; товары – 600 868 540 руб.).

Общество осуществляет реализацию со ставкой НДС 20%, 10% и без НДС:

Выручка	2022	2021	2020
НДС 10%	74 936 545	46 398 404	45 949 651
НДС 20%	48 005 903	88 090 264	106 807 550
Без НДС	338 315 012	489 628 647	483 404 249

8. Расходы, связанные с реализацией

В соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н, расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг носят систематический (постоянный) характер. Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов раскрыта в табл. 6 «Затраты на производство» Для целей формирования финансового результата в бухгалтерском учете признаются полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности коммерческие и управленческие расходы отчетного периода. Общество признает коммерческие и управленческие расходы по системе директ - костинг: суммы произведенных расходов относятся непосредственно на счета учета продаж (счет 90 «Продажи»).

Учет управленческих расходов осуществляется на счете 26 «Общехозяйственные расходы», учет коммерческих расходов осуществляется на счете 44 «Издержки обращения», расходы по производству услуг по ремонту медицинской техники учитываются на счете 20 «Основное производство».

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

Расшифровка затрат по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	15 357	9 963
Расходы на оплату труда	9 437	9 961
Отчисления на социальные нужды	2 176	2 328
Амортизация	3 141	3 725
Прочие затраты	32 949	24 481
Фактическая себестоимость проданных товаров	362 924	520 021
Итого расходы по обычным видам деятельности	425 984	570 479

Основные показатели финансово – экономической деятельности организации

Наименование показателя	Значение показателя, без НДС		Отклонение, (гр. 2-гр.3)
	2022 год	2021 год	
1	2	3	4

Объем реализации, тыс. руб.	461 257	624 117	-162 860
Себестоимость реализованной продукции (работ, услуг) тыс. руб.	362 924	520 021	-157 097
Прибыль от продаж	35 373	53 638	-18 265
Чистая прибыль, убыток, тыс. руб.	13 144	18 384	-5 240

Из данных таблицы видно, что в 2022 получена прибыль 13 144 тыс. руб., Объем реализации снизился в 2022 на 162 860 тыс. руб.

Снижение выручки за 2022 год обусловлено снижением спроса на услуги по ремонту медицинской техники, а также за счет увеличения курса валют.

9. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности.

Прибыль до налогообложения в бухгалтерском учете в 2022 году составил 17 842 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли от обычных видов деятельности составила 20 377 тыс. руб., разница составляет – 2 535 тыс. рублей, расхождения приведены в таблице:

Прочие доходы и расходы		Обороты за период	
		Доходы	Расходы
Возврат товаров, реализованных в предыдущем налоговом периоде	БУ		
	НУ	7 369,13	10 663,59
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	БУ	769 884,52	767 499,62
	НУ		
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	БУ	2 218 122,27	
	НУ	2 220 507,17	
Оценочные обязательства по оплате труда	БУ	18 490,68	
	НУ	45 653,46	
Прочие внереализационные доходы (расходы)	БУ	2 770 899,52	2 544 842,58
	НУ	2 328 680,81	2 582 101,07
расходы не принимаемые для целей налогообложения	БУ		1 122 069,09
	НУ		
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	БУ		1 674 991,60
	НУ		
Амортизация ОС	БУ		2 650 896,25
	НУ		2 457 770,77
Итого	БУ	5 777 396,99	8 760 299,14
	НУ	4 602 210,57	5 050 535,43

10. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2022 году составила 6 979 814 руб., в т.ч.

- Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты – 769 885 руб.;
- Курсовые разницы – 1 568 220 руб.;
- Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса 2 218 122 руб.;
- Оценочные обязательства по оплате труда - 45 653 руб.;

- Продажа ОС - 1 971 667 руб.;
- Прочие внереализационные доходы - 406 267 руб.

11.1 Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2022 году составила 24 460 987 руб.

- Проценты к уплате по кредитам – 11 714 085 руб.
- Возмещение расходов, в связи с заменой запасных частей – 112 155 руб.
- Госпошлина – 1 700 руб.
- Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты – 767 500 руб.;
- Остаточная стоимость, реализованных ОС – 1 736 571 руб.;
- Курсовые разницы – 2 575 364 руб.
- Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса – 2 828 207 руб.;
- Расходы на услуги банков, включая комиссии за выдачу кредитов – 1 463 743 руб.;
- Прочие внереализационные расходы - 413 940 руб.
- Списание дебиторской задолженности – 1 122 069 руб.
- Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд – 1 674 992 руб.
- Списание НДС на прочие расходы – 33 539 руб.
- Штрафы, пени и неустойки к уплате по хоз. договорам – 17 122 руб.

11.2 Расходы по займам и кредитам.

Общество учит расходы по кредитам и займам осуществляет в соответствии с ПБУ 15/2008 «Расходы по займам и кредитам». Кредиты получены под поручительства третьих лиц.

Наличие и изменение величины обязательств по полученным кредитам (займам) раскрыто в таблице

Кредиторы	Валюта кредита	Период погашения	Сумма обязательств, тыс. руб.		
			на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Долгосрочные кредиты и займы, всего			67 000 000	65 000 000	90 000 000
Альфа-Банк Екатеринбургский филиал Договор № 02FN3L от 19.12.2019	Рубли	31.12.2023	67 000 000	400 000 000	90 000 000
ЮниКредитБанк Договор 040/0011L/21 от 08.04.2021	Рубли	18.04.2023		25 000 000	-
Краткосрочные кредиты и займы, всего			-	17 921 945	3 415 255
Альфа-Банк Екатеринбургский филиал Овердрафт дог. 02OP7V от 30.01.2020	Рубли	27.01.2021	-	-	3 415 255
Альфа-Банк Екатеринбургский филиал Овер №03F22V от 29.01.2021	Рубли	27.01.2022	-	17 921 945	-

12. Валютные активы и обязательства

Организация осуществляет импорт товаров медицинского назначения от иностранных поставщиков. Приход и оплата товаров осуществляется в валюте: доллар, евро, юани.

Курсовая разница, образовавшаяся по операциям перерасчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте (ПБУ 3/2006):

Вид дохода/расхода	2022 г	2021 г
Положительная курсовая разница	1 568 220	330 003
Положительные отклонения курса покупки иностранной валюты от официального курса	2 218 122	41 563
Отрицательная курсовая разница	2 575 364	1 569 463
Отрицательные отклонения курса покупки иностранной валюты от официального курса	2 828 207	445 103

В отчете о финансовых результатах курсовые разницы показаны в составе прочих доходов и прочих расходов.

Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличных от счета учета финансовых результатов нет. Валютные обязательства отражены в бухгалтерской отчетности по официальному курсу иностранной валюты, установленному ЦБ РФ на отчетную дату. Курс на 31.12.2022 Евро - 75,6553 руб.; Доллар - 70,3375 руб.; Юань(10) - 98,9492 руб.

13. Дебиторская задолженность

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в «Пояснениях к бухгалтерскому балансу» в таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Большая часть продаж не облагается НДС в соответствии с постановлением правительства РФ от 30 сентября 2015 г. N 1042 «ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПЕРЕЧНЯ МЕДИЦИНСКИХ ТОВАРОВ, РЕАЛИЗАЦИЯ КОТОРЫХ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И ВВОЗ КОТОРЫХ НА ТЕРРИТОРИЮ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И ИНЫЕ ТЕРРИТОРИИ, НАХОДЯЩИЕСЯ ПОД ЕЕ ЮРИСДИКЦИЕЙ, НЕ ПОДЛЕЖАТ ОБЛОЖЕНИЮ (ОСВОБОЖДАЮТСЯ ОТ ОБЛОЖЕНИЯ) НАЛОГОМ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ», в связи с этим в бухгалтерском балансе есть остаток по сч. 60.02 – «Авансы выданные», и нет остатка по сч. 76 (НДС).

14. Кредиторская задолженность

Общество не имеет кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности.

Информация о кредиторской задолженности раскрыта в «Пояснениях к бухгалтерскому балансу» в таблице 5.2 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

В бухгалтерском балансе суммы авансов, полученных от покупателей, отражаются в оценке за вычетом сумм НДС по счету 76.АВ.

15. Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 10 тыс. руб. Резервный капитал Общество не формирует.

Полученную прибыль по результатам работы 2021 года оставили в распоряжении Общества и направили на развитие. (Решение №1/1 единственного участника общества с ограниченной ответственностью «Триопромтрейд» от 01.04.2022)

Показатель чистых активов на конец отчетного года больше величины уставного капитала.

Чистые активы		
на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
105 526	108 970	88 210

Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять ее в обозримом будущем. У ООО «Триопромтрейд» отсутствуют намерения или потребности в ликвидации (прекращении) финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов в течение 12 месяцев 2023 года.

16. Расчеты по налогу на прибыль

Прибыль до налогообложения в бухгалтерском учете составила 17 842 тыс. руб.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 20 377 тыс. руб.

Разница между БУ и НУ прибылью составила 2 535 тыс. руб., в т.ч.

Прочие доходы и расходы		Обороты за период	
		Доходы	Расходы
Возврат товаров, реализованных в предыдущем налоговом периоде	БУ		
	НУ	7 369,13	10 663,59
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	БУ	769 884,52	767 499,62
	НУ		
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	БУ	2 218 122,27	
	НУ	2 220 507,17	
Оценочные обязательства по оплате труда	БУ	18 490,68	
	НУ	45 653,46	
Прочие внереализационные доходы (расходы)	БУ	2 770 899,52	2 544 842,58
	НУ	2 328 680,81	2 582 101,07
расходы не принимаемые для целей налогообложения	БУ		1 122 069,09
	НУ		
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	БУ		1 674 991,60
	НУ		
Амортизация ОС	БУ		2 650 896,25
	НУ		2 457 770,77
Итого	БУ	5 777 396,99	8 760 299,14
	НУ	4 602 210,57	5 050 535,43

Условный расход по налогу на прибыль 3 568,4 тыс. руб.

Отложенный налоговый актив 237 тыс. руб.

Отложенное налоговое обязательство 859 тыс. руб.

Постоянное налоговое обязательство 1 128,6 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2022 году составила 20%.

Налог на прибыль организаций составляет 4 075 тыс. руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2022 год.

17. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2022 году составил 13 144 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль, сформировавшаяся на 31.12.2021 год, остается на развитие Общества. (Решение № 3/1 единственного участника общества с ограниченной ответственностью «Триопромтрейд» от 03.04.2023).

18. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В Обществе создается резерв на оплату отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Информация раскрыта в таблице 7 «Оценочные обязательства».

Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете Общества при одновременном соблюдении следующих условий: существует обязанность Общества, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой

Общество не может избежать; вероятно, уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения обязательства; величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена. Оценочные обязательства Общества по оплате отпусков отражены на счете учета резервов предстоящих расходов счет 96. В соответствии с Учетной политикой, резервов предстоящих расходов по оплате отпусков начисляется в бухгалтерском и налоговом учете.

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков признается ежемесячно. В общем виде величина исполнения обязательства по оплате отпуска рассчитывается путем умножения среднедневного заработка работника на количество дней не использованного отпуска с учетом сумм страховых взносов. Аналогичным образом рассчитывается величина компенсации за неиспользованный отпуск как произведение среднедневного заработка работника на количество дней неиспользованного отпуска. При предоставлении отпуска авансом Общество не создает резерв (оценочное обязательство) на оплату отпусков. В случае превышения суммы, исчисленной в отчетном периоде для оплаты отпусков и выплаты компенсации за неиспользованные отпуска, над суммой признанного оценочного обязательства сумма указанного превышения относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива. Изменения оценочных обязательств приведено в таблице 7 «Оценочные обязательства».

Резервы по сомнительным долгам Общество не создает.

Сомнительной задолженности на 31.12.21 Общество не имеет.

19. Движение денежных средств

В соответствии с ПБУ 23/2011 денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки организации классифицируются в зависимости от характера операций, с которыми они связаны, а также от того, каким образом информация о них используется для принятия решений пользователями бухгалтерской отчетности организации.

Денежные потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций. Денежные потоки от текущих операций связаны с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов деятельности, с формированием прибыли организации от продаж. Денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно квалифицированы, признаются связанными с денежными потоками от текущих операций.

Движение денежных средств и денежных эквивалентов представлено в отчете о движении денежных средств. В состав денежных средств и денежных эквивалентов включены денежные средства на расчетных счетах.

Общество, для пересчета в рубли операций в иностранной валюте, применяет курс, установленный ЦБ РФ на дату осуществления платежа.

В 2022 году денежных средств и их эквивалентов, недоступных для использования в деятельности Общества не было.

20 . Прекращаемая деятельность

На конец отчетного периода у Общества нет деятельности, признаваемой прекращаемой.

Убытка от снижения стоимости активов нет. Резервы по прекращаемой деятельности Обществом не создаются.

21. Реорганизация

Реорганизация или присоединение Общества в ближайшем будущем не планируется.

22. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенных ошибок, предшествующих отчетному периоду, исправленных в отчетном периоде у Общества не было.

23. Непрерывность деятельности

В 2022 году Общество продолжает придерживаться различных мер по предотвращению, сдерживанию и подавлению распространения коронавируса (COVID-

19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года. Данные меры включают в себя транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию. Все это оказывает влияние на бизнес-процессы Общества. На данный момент, достоверная оценка влияния и последствий указанных выше факторов затруднительна к прогнозированию.

Руководство Общества уверено, что будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения, текущих планах, прибыльности и доступа к финансовым ресурсам.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «Триопромтрейд» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий.

По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «Триопромтрейд» в обозримом периоде будет не существенным. Данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

24. События после отчетной даты

В связи с недавним скоротечным развитием пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка. Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний в различных сферах деятельности. Общество расценивает данную пандемию в качестве не корректирующего события после отчетной даты, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью вероятности.

В 2022 году наблюдается волатильность на валютных и сырьевых рынках.

В результате введенных санкций, а так же ограничения импорта на Российский рынок, марте 2022 года произошел резкий скачок курса иностранной валюты.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ влияния микро- и макроэкономических условий на финансовое состояние и результаты деятельности предприятия.

В остальном не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Претензий от Контрагентов после отчетной даты не было.

25. Риски предприятия.

При определении рисков, предприятие руководствуется требованием МСФО (IFRS 7) «Финансовые инструменты», Информации № ПЗ-9/2012 и Приложению к письму Минфина России № 07-02-18/01 от 09.01.2013 г.

26.1. Отраслевые риски

Основной вид деятельности Общества – оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами, изделиями медицинской техники и ортопедическими изделиями. Деятельность Общества ориентирована в основном на российский рынок. На деятельность Общества оказывают незначительное влияние факторы внешнего рынка, вследствие чего риски Общества на внешних рынках являются несущественными.

Основными рисками, связанными с возможным ухудшением ситуации в отрасли являются:

- снижение объемов продаж;
- снижение цены на товары предприятия;
- рост стоимости услуг сторонних организаций.

Анализируя предыдущие периоды, можно с уверенностью утверждать, что в перспективе планируется увеличение объемов продаж. Вследствие чего не ожидается значительных изменений в составе потребителей.

26.2. Коммерческие и снабженческие риски

Риски, связанные с возможным изменением цен на услуги, используемые Обществом в своей деятельности и их влияние на деятельность Общества.

Услуги, оказываемые Обществу, связаны с арендой помещения, а также транспортировкой товара до потребителей. Расходы, связанные с транспортировкой товара включаются в цену продажи и возмещаются потребителями, ввиду чего, рост стоимости транспортных тарифов не может негативно повлиять на деятельность Общества.

Риски, связанные с поставщиками продукции (товаров).

Основными причинами рисков незаключения договоров поставки могут служить: отказ поставщиков от заключения договоров; неприемлемые для предприятия условия договоров; переориентация поставщиков на другую продукцию; невозможности закупки за рубежом из-за сложности таможенного законодательства, отсутствия валюты и т. д.

Причинами же риска срыва уже заключенных договоров поставки могут быть следующие: непредвиденная ситуация у поставщиков; техническая невозможность производства необходимой для предприятия продукции; невозможность выполнения условий договора; принятие поставщиком решения о разрыве договора; принятие поставщиком решения об изменении условий договора (сроков, цен, объемов, требований к качеству поставляемой продукции).

Риски, связанные с возможным изменением цен на товары Общества и их влияние на деятельность Общества.

Цены на продукцию Общества привязаны к мировым ценам, таким образом снижение мировых цен может привести к снижению цен на товары Общества.

Предполагаемые действия Общества в случае возможных изменений в отрасли: при любом ухудшении ситуации в отрасли действия Общества будут направлены на сохранение текущего стабильного положения на рынке и экспансию на новые рынки. Предполагаемые действия Общества в случае реализации отраслевых рисков включают в себя:

- оптимизацию затрат;
- анализ ситуации на рынке и поиск путей дальнейшего развития с учетом изменяющихся условий работы в отрасли.

В случае изменений отраслевых факторов Общество планирует:

- дальнейшее развитие импортозамещения и поиск новых поставщиков;
- дальнейшее развитие политики заключения долгосрочных контрактов с покупателями продукции;
- адаптацию ценовой политики под изменяющиеся отраслевые условия;
- совершенствование системы управления сбытовой сетью, расширение клиентской базы и совершенствование системы взаимоотношений с клиентами;
- совершенствование логистики.

Общество имеет более чем достаточный уровень рентабельности для сохранения финансовой устойчивости и возможности выполнять обязательства в случае неблагоприятного снижения цены на продукцию.

Риски, связанные с покупателями.

Основными рисками несвоевременной оплаты покупателями товара являются: принятие решения потребителем об использовании предназначенной для оплаты суммы на другие цели; отсутствие необходимой суммы у потребителя.

Причинами рисков отказа покупателя от полученного им товара могут быть: несоответствие товара требованиям к ее качеству; невозможность использования потребителем товара данного качества; решение потребителями о переключении на другой вид товара или на другого поставщика.

26.3. Страновые и региональные риски

Страновые риски:

В настоящее время наблюдается кризис политической и экономической ситуации в РФ. Несмотря на это, финансово-экономическое состояние РФ можно охарактеризовать как устойчивое.

В результате усиления санкционного режима против России и резкого скачка курсов иностранной валюты, ограничены поставки товаров из недружественных стран. Так же рассматривается вопрос об импортозамещении и ориентирование Российского рынка на импорт товаров из дружественных стран.

Региональные риски:

Общество зарегистрировано в Свердловской области. Ухудшение экономической ситуации в регионе, в котором осуществляет деятельность Общество, может произойти в случае критических изменений в экономической ситуации в целом.

Общество обладает более чем достаточным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолевать негативные экономические изменения в стране и регионе. Предполагается принятие ряда мер по антикризисному управлению с целью мобилизации бизнеса и максимального снижения возможности оказания негативного воздействия политической ситуации в стране и регионе на бизнес Общества.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране и регионе, в котором Общество зарегистрировано и осуществляет основную деятельность, оцениваются как минимальные.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как минимальные.

26.4. Финансовые риски

Риски изменения процентных ставок

Изменение процентных ставок потенциально может оказать негативное влияние на Общество.

В настоящее время Общество несет среднюю и не обременяющую нагрузку по начисленным процентам по полученным кредитам и займам.

Валютные риски

У Общества есть зарубежные поставщики товара, поэтому имеется валютный риск. Валютный риск является вероятностью повышения или снижения стоимости бизнеса в результате изменений обменных курсов мировых валют.

Неустойчивые валютные обменные курсы означают риск для любого предприятия, работающего на иностранных рынках.

Влияние колебаний обменных курсов на доходы, поступление денежных средств и бухгалтерский баланс компании может быть весьма значительным. Основным валютным риском для деятельности заключается в том, что любая полученная прибыль частично уменьшится — или полностью исчезнет, когда ее пересчитают в национальную валюту,

В настоящее время Правительством РФ и Центробанком РФ приняты меры по стабилизации национальной валюты и укреплению ее на мировых валютных рынках.

26.5. Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью Общества, в том числе риски, связанные с изменением валютного регулирования, не имеют значительного влияния на внутренний рынок сбыта продукции.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Общество осуществляет своевременную уплату всех федеральных, региональных и местных налогов, в частности НДС, налога на прибыль, налога на имущество и другие.

Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство Российской Федерации. В ходе операционной деятельности Общества осуществляется непрерывный мониторинг изменений налогового законодательства РФ, изменений в практике толкования и применения норм действующего налогового законодательства. Налоговые риски своевременно оцениваются и учитываются при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин, имеют влияние на внутренний рынок сбыта товаров, так как Общество осуществляет импорт некоторых видов товаров.

26.6. Риски ликвидности, согласно Информации Минфина России № ПЗ-9/2012 и МСФО (IFRS 7) «Финансовые инструменты».

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей) и другие. Финансовые обязательства анализируются по срокам погашения относительно отчетной даты в соответствии с условиями получения (заключенными договорами, условиями размещения облигаций, условиями выпуска векселей). Выделяются следующие временные интервалы: не более одного месяца, от одного месяца до трех месяцев, от трех месяцев до одного года, от одного года до трех лет, свыше трех лет. Финансовое обязательство, которое Общество должно погасить по первому требованию, включается в самый ранний временной интервал. Справедливая стоимость финансовых обязательств на отчетную дату не отличается от приведенной стоимости и практически определима. Информация о выданных обеспечениях, каких-либо имеющихся ограничениях по использованию в запланированных целях неоплаченных активов приведена ниже. Риск начала процедуры банкротства или ликвидации Общества отсутствует. Анализ договоров, для которых сроки погашения являются основным фактором, свидетельствует о том, что договорные сроки погашения таких финансовых обязательств, являются несущественными, то есть риск ликвидности по таким договорам для Общества минимален.

27. Раскрытие информации по связанным сторонам.

Учредителем ООО «Триопромтрейд» является Ильин Андрей Владимирович с долей Уставного капитала 100%.

27.1. Сведения об аффилированных лицах.

В соответствии с Уставом Общества, директор является единоличным исполнительным органом. По критерию аффилированности, директор Общества Ильин Андрей Владимирович является аффилированным лицом.

Полное фирменное наименование организации или ФИО аффилированного лица	Место нахождения ЮЛ или место жительства ФЛ (указывается только с согласия ФЛ)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в Уставном капитале ООО, %	Доля участия аффилированного лица в Уставном капитале ООО, %
Ильин Андрей Владимирович	-	Решение №2 единственного участника ООО «Триопромтрейд» от 04.08.2022г.	05.08.2022	100	100
Петрова Маргарита Васильевна		Протокол №12 внеочередного общего собрания участников ООО «Триопромтрейд» от 20.04.2021г.	До 04.08.2022	100	100

27.2. Сведения о связанных сторонах

Наименование связанных сторон	ИНН	Юридический адрес	Общее основание признания сторон связанными
Ильин Андрей Владимирович	667013954121	620072, Свердловская область, г Екатеринбург, ул. Владимира	Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО

		Высоцкого, д. 22, кв. 178	«Триопромтрейд»
Петрова Маргарита Васильевна	661301985830	г Екатеринбург, ул Горького, д. 36, кв. 189	Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «Триопромтрейд»
ИП Петрова Маргарита Васильевна	661301985830	г Екатеринбург, ул Горького, д. 36, кв. 189	ИП и Лицо контролируется одним и тем же физическим лицом
ООО Легант 2011	6629027093	г. Екатеринбург ул. Кирова 28 пом. 103	Лицо - Петрова М.В. осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО

27.3. Продажа товаров (работ, услуг) и других активов Общества.

По характеру отношений, на Общество не оказывают влияние покупатели.

27.4. Покупка товаров (работ, услуг) и других активов Обществом.

По характеру отношений с поставщиками, Общество связанных сторон не имеет.

27.5. Задолженность Общества по расчетам со связанными организациями составила:

В течение 2022 года начислялась заработная плата Петровой М.В и Ильину А.В. Задолженность по заработной плате на 31.12.2022 г. отсутствует, в связи с выплатой в декабре 2022 года.

Хозяйственные отношения с ООО Легант 2011 и ИП Петрова Маргарита Васильевна в 2022 году – отсутствуют.

Общество не создавало резерва по сомнительным долгам в отношении связанных компаний.

Списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, в отношении связанных компаний – не имеет.

27.6. Финансовые операции, включая предоставление займов.

27.6.1. Займов, предоставленных связанным сторонам нет.

27.6.2. Займов, полученных от связанных сторон не имеет.

27.6.3. Операции по передаче в виде вклада в Уставные (складочные) капиталы со связанными сторонами не производились.

27.6.4. Прочих финансовых операций (поступления от реализации векселей, акций, облигаций и других ценных бумаг) нет.

27.7. Предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств.

Поручительства, предоставленные связанным сторонам (в т.ч. по облигационным займам) по состоянию на 31.12.2022г. не имеет.

27.8. Размер вознаграждений основного (ключевого) управленческого персонала.

Основной управленческий персонал – директор, заместитель директора по продажам, заместитель директора, главный бухгалтер, главный инженер, начальник отдела закупок.

Вознаграждение основного управленческого персонала за 2022 год составило:

Наименование показателя	Основной управленческий персонал (тыс.руб.)	В том числе (тыс.руб.)			
		Директор	Исполнительный директор, заместители директора	Члены совета директоров	Иные должностные лица
Краткосрочные вознаграждения, в т.ч.					
1. Оплата труда	1 627	635	209	-	783
2. Ежегодный оплачиваемый отпуск	127	5	17	-	105
3. Начисленные на ФОТ налоги и иные обязательные платежи	397	136	57	-	204
4. Вознаграждения	-	-	-	-	-
Итого краткосрочных вознаграждений	2 151	776	283	-	1 092
Долгосрочные вознаграждения, в т.ч.					
1. Дивиденды единственному участнику Общества					16 588
Итого долгосрочных вознаграждений					16 588

27.9. Сведения о бенефициаре.

Бенефициарным владельцем Общества является единоличный исполнительный орган – Ильин Андрей Владимирович.

Информация о физическом лице	
Фамилия, имя, отчество (если иное не вытекает из закона или национального обычая)	Ильин Андрей Владимирович
ИНН	667013954121
Год рождения	24.01.1987
Место рождения	гор. Свердловск
Гражданство	РФ
Степень влияния бенефициарного собственника	Директор
Доля / процент в Уставном капитале юридического лица, участником (акционером) которого является физическое лицо – Бенефициарный владелец	1/1 / 100%
Операции и бенефициарными владельцами	Дивиденды единственному участнику Общества в 2022 году начислялись и выплачивались в сумме 16 588 тыс. руб. (за период 2016-2018 г.г.)

Директор

Главный бухгалтер
«23» марта 2023г.



Ильин А.В.

Авдеева Ю.Б.

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

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		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	Выбыло		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.	-	-	-	-	-



Руководитель _____
Ильин Андрей
Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

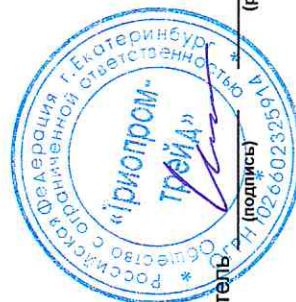
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	2 168	2 361	(2 168)	(2 361)	-
	5250	за 2021г.	-	6 465	-	(4 296)	2 168
в том числе:							
Автомобиль BMW 218i VIN WBA11AK0007H64863 H777TX196	5241	за 2022г.	2 168	2 168	2 168	(2 168)	-
	5251	за 2021г.	-	2 168	-	-	2 168
Набор инструментов №6 (Страйкер)	5242	за 2022г.	-	71	-	(71)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Набор инструментов №9 (Страйкер)	5243	за 2022г.	-	70	-	(70)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Набор инструментов № 17 (Страйкер)	5244	за 2022г.	-	52	-	(52)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль KIA RIO VIN Z94C241BBMR226469	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	1 097	-	(1 097)	-
Автомобиль Hyundai Santa Fe VIN XWES381KDM0000246	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	3 038	-	(3 038)	-
Ноутбук APPLE MacBook AIR M1	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	161	-	(161)	-

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	-	-	7 600
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 (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	1 900
	5288	-	-	-



Ильин Андрей
Владимирович

(расшифровка подписи)

Руководитель

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
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	43 074	-	-	(43 074)	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	47 779	(4 705)	-	-	43 074	-
в том числе: займы	5302	за 2022г.	43 074	-	-	(43 074)	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	47 779	(4 705)	-	-	43 074	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	47 679	-	-	(47 679)	-	-	-	-
в том числе: займы	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	47 679	-	(47 679)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	43 074	-	-	(43 074)	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	47 679	-	47 779	(52 384)	-	-	43 074	-

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	-	-	-



Ильин Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

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



Руководитель Ильин Андрей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторов в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2022г.	561 337	-	267 081	-	(175 986)	-	-	-	391	652 153	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2021г.	542 775	-	192 635	-	(174 072)	-	-	-	-	561 337	-
в том числе:													
	5511	за 2022г.	372 521	-	49 929	-	(136 079)	-	-	-	-	286 371	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2021г.	311 667	-	129 982	-	69 128	-	-	-	-	372 521	-
	5512	за 2022г.	183 448	-	175 024	-	(39 735)	-	-	-	-	318 737	-
Авансы выданные	5532	за 2021г.	226 597	-	61 055	-	(104 204)	-	-	-	-	183 448	-
	5513	за 2022г.	5 089	-	42 129	-	(173)	-	-	-	391	47 045	-
Прочая	5533	за 2021г.	4 511	-	1 597	-	(740)	-	-	-	-	5 368	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2022г.	561 337	-	267 081	-	(175 986)	-	-	X	-	652 153	-
Итого	5520	за 2021г.	542 775	-	192 635	-	(174 072)	-	-	X	-	561 337	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

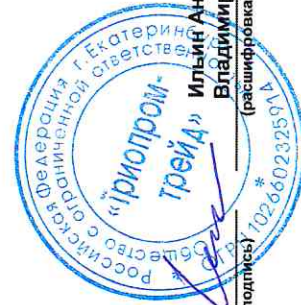
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
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 долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	69 397			142 000	-	(142 888)	-	-	-	68 510
	5571	за 2021г.	91 559			69 188	-	(91 350)	-	-	-	69 397
	5552	за 2022г.	65 000			142 000	-	(140 000)	-	-	-	67 000
	5572	за 2021г.	90 000			65 030	-	(90 030)	-	-	-	65 000
	5553	за 2022г.	-			-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-			-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2022г.	4 397			-	-	(2 888)	-	-	-	1 510
	5574	за 2021г.	1 559			4 158	-	(1 320)	-	-	-	4 397
	5555	за 2022г.	-			-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-			-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	663 109			579 644		(436 564)	-	-	-	817 909
	5580	за 2021г.	684 977			787 544		(819 492)	-	-	-	663 109
	5561	за 2022г.	149 679			5 382	-	(64 595)	-	-	-	90 465
	5581	за 2021г.	232 004			126 637	-	(208 962)	-	-	-	149 679
	5562	за 2022г.	494 829			326 621	-	(94 058)	-	-	-	727 392
	5582	за 2021г.	447 281			187 464	-	(139 916)	-	-	-	494 829
	5563	за 2022г.	633			-	-	(606)	-	-	-	27
	5583	за 2021г.	2 169			-	-	(1 548)	-	-	-	621
	5564	за 2022г.	17 922			247 647		(277 263)	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	3 415			473 429		(469 004)	-	-	-	17 922
Кредиты	5565	за 2022г.	-			-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-			-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2022г.	58			(6)	6	(33)	-	-	1	25
	5586	за 2021г.	108			13	-	(63)	-	-	-	58
	5567	за 2022г.	-			-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-			-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2022г.	732 506			721 644		(579 452)	-	X	-	886 419
	5570	за 2021г.	776 536			856 732		(910 842)	-	X	-	732 506

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 _____

Ильин Андрей

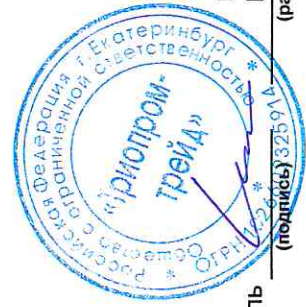
Владимирович

(подпись) 102660232591А (расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	15 357	9 963
Расходы на оплату труда	5620	9 437	9 961
Отчисления на социальные нужды	5630	2 176	2 328
Амортизация	5640	3 141	3 725
Прочие затраты	5650	32 949	24 481
Итого по элементам	5660	63 060	50 458
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	362 924	520 021
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	425 984	570 479

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



Руководитель
Ильин Андрей
Владимирович
(подпись) 32594941
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

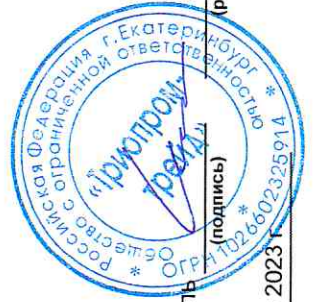
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	236	521	(574)	(18)	165
в том числе:						
Резервы на оплату отпусков	5701	236	521	(574)	(18)	165



Руководитель _____
 Ильян Андрей
 Владимирович
 (подпись) 00232591А (расшифровка подписи)

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:				
Поручительство юридических лиц	5801	80 000	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель
Ильин Андрей
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

23 марта 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
Бюджетные кредиты - всего			Возвращено за год
за 2022г.	5910	-	-
за 2021г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2022г.	5911	-	-
за 2021г.	5921	-	-



Руководитель _____
 (подпись) 02660232591 (расшифровка подписи)
 Ильин Андрей
 Владимирович

23 марта 2023 г.