

ООО «Ансальдо Энерджи Раша»

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2022 год

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «Ансальдо Энерджиа Раша» за 2022 год**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **ООО «Ансальдо Энерджиа Раша»** (далее «Общество») за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Ансальдо Энерджиа Раша» (далее «Общество») образовано в 2013 г. и занимается поставками из Италии и монтажом в России газотурбинного оборудования. Свидетельство о государственной регистрации серии 77 № 015520609 от 18.12.2013, ОГРН 5137746208705, ИНН 7710954396.

Общество зарегистрировано по адресу – 115035, Российская Федерация, г. Москва, Садовническая ул., дом № 14, строение 2, комната 7; имеет структурные подразделения в г. Санкт-Петербург и г. Сочи.

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 13 человек (31 декабря 2021 г. – 16 человек, 31 декабря 2020 г. – 17 человек).

Учредителем общества является акционерное общество «Ансальдо Энерджиа С.П.А», юридическое лицо, образованное в соответствии с законодательством Республики Италия, зарегистрировано 19 февраля 1996 г. в реестре предприятий Генуи. Код и регистрационный номер налогоплательщика: 00734630155. Юридический адрес: Виа Никола Лоренци 8, 16152 Генуя, Республика Италия. Размер доли (в процентах) составляет 100%.

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор Общества, Казелла Эмилиано.

В состав совета директоров Общества входят на 31 декабря 2022 г.:

Стефано Боджиа-Вице – Президент по продажам нового оборудования в России и странах СНГ, «Ансальдо Энерджиа С.П.А.»;

Казелла Эмилиано – Генеральный директор, «Ансальдо Энерджиа Раша»;

Массимо Фараоне – Руководитель отдела продаж по обслуживанию в Восточной Европе, «Ансальдо Энерджиа С.П.А.»

Стефано Джанатти – Руководитель энергетического бизнеса

В состав совета директоров Общества входят на 31 декабря 2021 г.:

Марио Орфео Бьянки – Глава по операциям по обслуживанию Европейского Региона, «Ансальдо Энерджиа С.П.А.»;

Стефано Боджиа-Вице – Президент по продажам нового оборудования в России и странах СНГ, «Ансальдо Энерджиа С.П.А.»;

Казелла Эмилиано – Генеральный директор, «Ансальдо Энерджиа Раша»;

Массимо Фараоне – Руководитель отдела продаж по обслуживанию в Восточной Европе, «Ансальдо Энерджиа С.П.А.»

В состав совета директоров Общества входят на 31 декабря 2020 г.:

Марио Орфео Бьянки – Глава по операциям по обслуживанию Европейского Региона, «Ансальдо Энерджия С.П.А.»;
Стефано Боджиа-Вице – Президент по продажам нового оборудования в России и странах СНГ, «Ансальдо Энерджия С.П.А.»;
Массимо Фараоне – Генеральный директор, «Ансальдо Энерджия Раша».

В состав совета директоров Общества входят на 31 декабря 2019 г.:

Марио Орфео Бьянки – Глава по операциям по обслуживанию Европейского Региона, «Ансальдо Энерджия С.П.А.»;
Стефано Боджиа-Вице – Президент по продажам нового оборудования в России и странах СНГ, «Ансальдо Энерджия С.П.А.»;
Массимо Фараоне – Генеральный директор, «Ансальдо Энерджия Раша».

В состав совета директоров Общества входят на 31 декабря 2018 года:

Марио Орфео Бьянки – Глава по операциям по обслуживанию Европейского Региона, «Ансальдо Энерджия С.П.А.»;
Массимо Телья-Вице – Президент по продажам нового оборудования в России и странах СНГ, «Ансальдо Энерджия С.П.А.»;
Массимо Фараоне – Генеральный директор, «Ансальдо Энерджия Раша».

Бухгалтерский учет ведет сторонняя организация, ООО «Беллераж Аутсорсинг и Консалтинг».

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

2. Подверженность Общества рискам и причины их возникновения

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ.

Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований.

Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику. Устойчивость цен на нефть, низкий уровень безработицы и рост заработной платы содействовали умеренному экономическому росту в 2022 году. Такая экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в бухгалтерской (финансовой) отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

Изменения учетной политики с 01.01.2022

С 2022 года Общество применяет следующие стандарты:

1. ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Общество выбрало упрощенный способ перехода на ФСБУ 25/2018. По каждому договору аренды, заключенному на срок свыше 12 месяцев, Общество **в межотчетный период 31.12.2021 г.** одновременно признало право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде (ОА). При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются.

2. ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Общество выбрало упрощенный способ перехода на ФСБУ 6/2020. Общество произвело одновременную корректировку балансовой стоимости основных средств **в межотчетный период 31.12.2021 г.** (конец периода, предшествующего отчетному), с отнесением результата на нераспределенную прибыль, сравнительные данные не пересчитывались.

Корректировка балансовой стоимости основных средств была произведена на основании:

- изменения сроков полезного использования;
- списания основных средств, первоначальной стоимостью менее установленного лимита.

3. ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» - Общество выбрало перспективный переход на 26/2020.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	99 085	17 653	116 739
Отложенные налоговые активы	1180	-	4 190	4 190
Итого по разделу I	1100		21 843	
БАЛАНС	1600		21 843	
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	381 919	385	382 304

Итого по разделу III	1300		385	
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 146	4 286	5 432
Прочие обязательства	1450	-	17 172	17 172
Итого по разделу IV	1400	1 146	21 843	
БАЛАНС	1700		21 843	

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах, денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской (финансовая) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курсы валют составили:

Цифровой код	Буквенный код	Единица	Валюта	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
840	USD	1	Доллар США	73,8757	74,2926	70,3375
978	EUR	1	Евро	90,6824	84,0695	75,6553

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Основные средства

В соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Общество принимает к учету в качестве основных средств материальные активы, удовлетворяющие критериям признания их основными средствами стоимостью от 100.000 руб.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

В соответствии с п. 45 ФСБУ 6 сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Наименование группы основных средств	Способ начисления амортизационных отчислений	Сроки полезного использования (число лет)
Офисное оборудование	Линейный	2 - 7
Машины и оборудование	Линейный	1 – 15
Производственный и хозяйственный инвентарь	Линейный	3 - 15
Прочие	Линейный	3 - 5
Право пользования активом	Линейный	3 - 5

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Переоценка основных средств не производится.

Общество устанавливает ликвидационную стоимость равной нулю в случаях, когда:

- общество не ожидает поступлений от выбытия объектов основных средств по окончании срока полезного использования, в т.ч. от продажи извлеченных из него материальных ценностей;
- ожидаемая сумма поступлений не является существенной;
- ожидаемая к поступлению сумма не может быть достоверно определена.

5. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, отражается в составе объектов незавершенных капитальных вложений.

В бухгалтерском балансе указанные объекты с учетом их существенности отражаются по дополнительно введенной строке к статье 1150 «Основные средства».

6. Запасы

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» в качестве запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

В соответствии с п.п. 9,10 ФСБУ 5/2019 «Запасы», запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. К фактическим затратам на приобретение запасов (материалов, товаров и т.п.) относятся фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение,

необходимые для потребления, продажи или использования за вычетом налога на добавленную стоимость и с учетом предоставленных поставщиком скидок, премий и т.п.

При отпуске запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по ФИФО. Балансовая стоимость списываемых запасов признается расходом периода:

а) в котором признана выручка от продажи этих запасов;

б) в котором данное выбытие (списание) произошло, в случаях, отличных от продажи запасов.

Чистая стоимость продажи запасов определяется как предполагаемая цена, по которой Общество может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи. За чистую стоимость продажи запасов, отличных от товаров, принимается величина, равная приходящейся на данные запасы доле предполагаемой цены, по которой организация может продать работы, услуги, в производстве которых используются указанные запасы. В случае если определение указанной величины является затруднительным, за чистую стоимость продажи запасов, отличных от товаров, может быть принята цена, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату (п. 29 ФСБУ 5/2019).

7. Финансовые вложения.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. На основании доступной Обществу информации определена расчетная стоимость таких финансовых вложений. На сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение данных финансовых вложений, общая сумма которого относится на прочие расходы. При этом стоимость таких вложений отражается в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, они оцениваются по средней первоначальной стоимости данного вида ценных бумаг.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость (кроме ценных бумаг), их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (депозитные вклады, займы выданные).

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

8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы по добровольному медицинскому страхованию, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

9. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и

НДС.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Задолженностью, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, признается задолженность, по которой получены соответствующие документы должника или третьих лиц в отношении должника. Такими документами могут быть:

- решение суда о возбуждении дела о несостоятельности должника;
- письмо должника об отсутствии возможности погасить задолженность полностью или частично в сроки, установленные договором;
- письмо должника об отсутствии возможности поставки продукции (работ, услуг) полностью или частично в сроки, установленные договором (под полученный аванс);
- данные о внесении в единый государственный реестр юридических лиц сведений о государственной регистрации организации в связи с ее ликвидацией;
- иные документы.

Если Общество имеет дополнительную информацию, влияющую на вероятность погашения задолженности, то величина резерва корректируется в зависимости от полученной информации.

10. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС;
- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями.

11. Уставный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

12. Кредиты и займы полученные

При привлечении Обществом заемных средств сумма причитающихся к оплате процентов относилась на

прочие расходы равномерно (ежемесячно), в течение срока действия договора займа.

13. Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

– оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из количества дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из количества дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

14. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

15. Доходы

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при наличии следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

а) Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Общество получило в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

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

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки: доходы по курсовым разницам от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте, доходы, связанные с продажей (покупкой) иностранной валюты и иные аналогичные доходы.

16. Расходы

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

- * расходы по обычным видам деятельности;
- * прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся:

- * расходы по торговле энергетическим оборудованием, * расходы по договорам на выполнение работ в отношении поставляемого Обществом энергетического оборудования (с учетом гарантийного периода);
- * расходы по оказанию услуг (выполнению работ) по техническому сопровождению и обслуживанию поставляемого Обществом энергетического оборудования;
- * расходы по прочей деятельности.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

По отношению к периоду признания расходов затраты подразделяются на:

- * затраты, формирующие расходы отчетного периода;
- * затраты, относящиеся к расходам будущих периодов.

Управленческие и коммерческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В составе управленческих расходов учитываются расходы на оплату труда управленческому персоналу, расходы по аренде, расходы на услуги по ведению бухгалтерского учета и иные аналогичные расходы.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на доставку продукции покупателям, расходы на хранение и т.п.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с оказанием услуг, приобретением и продажей товаров: расходы по курсовым разницам от пересчета активов обязательств в иностранной валюте, расходы, связанные с продажей (покупкой) иностранной валюты и иные аналогичные расходы.

Иное

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, Общество отражает в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и списывает в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008).

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств в разрезе их групп, видов приведена в разделе 2 «Основные средства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2022 году нет.

В течение 2022 года основных средств, полученных по договорам лизинга, Общество не имело. Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

Общество арендует помещение у компании ООО «Аметист» в городе Москва, улица Садовническая, дом 14, стр. 2, 3 этаж, помещение I, офис 307 (общая площадь 36,5 квадратных метра). Стоимость арендной платы за 2022 год составила 1 057 тысяч рублей.

Общество арендует помещение у компании ООО «Славия» в городе Москва, улица Садовническая, дом 14, стр. 2, 4 этаж, помещение I, офис 4.34 (общая площадь 26,04 квадратных метра). Стоимость арендной платы за 2022 год составила 660 тысяч рублей.

Общество арендует помещение у компании ООО «Десна Инвестмент» в городе Санкт-Петербург, Владимирский проспект, дом 23, литера А, этаж 7, помещение 8-Н часть ч.п. 21 (114,6 квадратных метров) и помещение 8-Н часть ч.п. 20 и 26 (25 квадратных метра). Стоимость арендной платы за 2021 год составила 91,7 тысяча Евро.

В 2022 и 2021 годах Общество не осуществляло затраты, связанные с инновациями и модернизацией производства, в частности, с нанотехнологиями, с повышением энергоэффективности производства, с экологическими новациями и др.

Арендованное имущество

Право пользования активом на 31 декабря 2022, 2021 и 2020 годов:	2022 года	2021 года	2020 года
Первоначальная стоимость	18 381	17 172	
Накопленные амортизационные отчисления	6 877		
Обесценение	-		
Итого	11 504	17 172	

Первоначальная стоимость на 31 декабря 2022, 2021 и 2020 годов:	2022 года	2021 года	2020 года
Поступления в результате заключения новых договоров аренды	1 209		
Выбытие	862		
Эффект модификации и изменения оценок по договорам аренды			
Курсовые разницы			
Итого на 31 декабря	347		

Накопленная амортизация на 31 декабря 2022, 2021 и 2020 годов:	2022 года	2021 года	2020 года
Начисленная амортизация	7 497		
Выбытие	620		
Эффект модификации и изменения оценок по договорам аренды			

Итого на 31 декабря	6 877		
----------------------------	-------	--	--

Права пользования активом представлены в основном договорами объектов недвижимого имущества: зданий и сооружений, оборудования.

Сроки арендных обязательств по состоянию на 31 декабря 2022 года представлены следующим образом:

Арендные обязательства	До 1 года	1 год-5 лет	Свыше 5 лет	Итого
Здания и сооружения	108	10 387		10 495
Оборудование				
Прочие				
Итого	108	10 387		10 495

Арендные обязательства отражены в бухгалтерском балансе на 31.12.2022 года по строкам 1450 и 1550 в зависимости от сроков их погашения.

В течение 2022 года по обязательствам по аренде были начислены проценты на общую сумму 1 166,3 тыс. руб.

2. Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость запасов, незавершенного производства, приходящаяся на остаток товаров на складе на отчетную дату.

Дополнительная информация о наличии и движении запасов в разрезе групп, видов их приведена в разделе 4 «Запасы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

По состоянию на 31.12.2022 авансы, предварительная оплата по приобретению запасов отсутствуют.

Запасов, подлежащих обесценению, в 2022 г. нет.

3. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основными дебиторами компании на 31.12.2022 являются следующие компании:

- АО Ансальдо Энерджия С.П.А. – 315 457 тыс. руб;
- ИНТЕР РАО-ЭЛЕКТРОГЕНЕРАЦИЯ АО – 288 092 тыс. руб.
- ООО «ГЭХ сервис газовых турбин» – 21 202 тыс. руб.
- БЭМ ООО – 6 411 тыс. руб.

Сомнительной задолженности на 31.12.2022, 31.12.2021 и 31.12.2020 не выявлено.

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	тыс. руб.		
	2022 г.	2021 г.	2020 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	251 658	123 759	48 718
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	285 268	5 715	97 485
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	536 926	129 474	146 203
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	536 926	129 474	146 203

5. Капитал

Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2022 г. уставный капитал Общества полностью оплачен. Размер уставного капитала Общества: 4 000 тыс. рублей (31.12.2021 – 4 000 тыс. руб., 31.12.2020 – 4 000 тыс. руб.).

6. Займы

Займы полученные

По договору займа № 2/06-2014 от 15.06.2014 учредителем АО «Ансальдо Энерджия С.П.А» Обществу предоставлены по состоянию на 31 декабря 2022 г. 3 460 тыс. евро (на 31 декабря 2021 г. – 3 660 тыс. евро, на 31 декабря 2020 г. – 4 210 тыс. евро). Общая сумма процентов, погашенных в течение 2022 года, составила 10 341 тыс. руб. (в 2021 г. – 24 469 тыс. руб.; в 2020 г. – 26 640 тыс. руб.). Основная сумма долга была частично погашена в 2022 году в размере 200 тысяч Евро (19 510 тысяч рублей). Согласно условиям договора, заем подлежит погашению в срок до 31 января 2024 года.

Общая сумма займов, подлежащая погашению в течение не более чем одного года от отчетной даты и отраженная в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных обязательств, с учетом начисленных процентов, составила 272 664 тыс. руб. (на 31.12.2021 - 309 540 тыс. руб.; на 31.12.2020 – 384 055 тыс. руб.).

Процентные ставки по займам (% годовых)

	2022 год	2021 год	2020 год
Процентные ставки по краткосрочным займам в иностранной валюте (%)	7,00	7,00	7,00

7. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств в течение отчетного периода представлена в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы по графе 4 «Признано» включают величину созданных оценочных обязательств – 3 029 тыс. руб. (в 2021 г. – 2 962 тыс. руб.). Ожидается, что остаток оценочного обязательства на 31 декабря 2022 г. будет использован в течение 2023 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2022 г.

8. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Задолженность по страховым взносам по состоянию на 31 декабря 2022 отсутствует, как и на 31.12.2021, 31.12.2020.

Вся кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам квалифицируется как краткосрочная. Информация о кредиторской задолженности от АО «Ансальдо Энерджия С.П.А.» раскрыта в п. 12 «Связанные стороны» раздела III.

9. Выручка от продаж

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99):

тыс. руб.

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Товары (газотурбинное оборудование)	1 790 183	893 229
Услуги по сервисно-техническому обслуживанию	308 396	748 437
Итого Выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	2 098 579	1 641 666

10. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходов представлена ниже (ПБУ10/99):

тыс. руб.

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Себестоимость продаж товаров (газотурбинное оборудование)	1 384 979	746 952
Себестоимость оказания услуг по сервисно-техническому обслуживанию	226 037	617 441
Итого Себестоимость продаж (строка 2120 отчета о финансовых результатах)	1 611 016	1 364 393

В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами (п. 19 ПБУ 9/99).

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Коммерческие и управленческие расходы были представлены следующими статьями

Вид расхода по обычным видам деятельности	2022 год	2021 год
Расходы на хранение	3 781	3 690
Транспортные расходы		8
Прочее	235	560
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы»	4 016	4 258
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	20 002	22 094
Расходы по аренде	7 514	9 174
Услуги по ведению бухгалтерского учета	7 424	8 448
Иные управленческие расходы	11 218	20 178
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы»	46 158	59 894

11. Прочие доходы и прочие расходы

тыс. руб.

Прочие доходы	Доходы за 2022 год	Доходы за 2021 год
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте	1 352 355	406 816
Доходы, связанные с продажей (покупкой) иностранной валюты	5 553	716
Безвозмездное поступление	-	4 435
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) ОС	869	
Прочее	43 142	4 402
Итого прочие доходы	1 401 919	416 369
Прочие расходы	Расходы за 2022 год	Расходы за 2021 год
Курсовые разницы	(1 528 599)	(350 422)
Расходы, связанные с продажей (покупкой) иностранной валюты		
Прибыль / убыток прошлых лет	(23 737)	(31 068)
Штрафная неустойка по договору	(3)	(86)
Прочее	(264 856)	(2 426)
Расходы на услуги банка	(3 727)	(3 419)
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) ОС	(1 232)	
Резерв по исковому заявлению		(258 000)
Итого прочие расходы	(1 822 154)	(645 421)

12. Налог на прибыль

Ниже в таблице приведены раскрытия, требуемые в соответствии с новой редакцией ПБУ 18/02.

Налог на прибыль

тыс. руб.

Код*	Показатель	2022 год	2021 год
А	Прибыль до налогообложения	(1 435)	(40 177)
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91		
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	4 190	118
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09		
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	5 432	1 325
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77		
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	173 905	301
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09		
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	127 359	1 447
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77		
Е	Постоянная разница за период	(230 542)	256 760
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)		
1	Отложенный налог на начало периода	(1 242)	(1 207)

	(Б) - (В)		
2	Отложенный налог на конец периода	46 546	(1 146)
	(Г) - (Д)		
3	Отложенный налог за отчетный период	47 787	61
	(2) - (1)		
4	Текущий налог на прибыль	-	(43 378)
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")		
5	Расход по налогу за отчетный период	47 787	(43 317)
	(3) + (4)		
6	Условный доход по налогу	287	8 035
	- (А) * 20%		
7	Постоянный налоговый расход	46 108	(51 352)
	- (Е) * 20%		
8	Чистая прибыль	46 352	(83 494)
	(А) + (5)		

13. Связанные стороны

Основное общество

Общество контролируется акционерным обществом «Ансальдо Энерджия С.П.А» (материнская компания), которому принадлежит 100% уставного капитала Общества, см. п. 5 «Капитал» раздела III. 87,57% акций «Ансальдо Энерджия С.П.А» принадлежит Cdp Equity и 12,41% акций - Shanghai Electric.

Бенефициарные владельцы Общества. У Общества нет бенефициарных владельцев – физических лиц, которым принадлежит более 25% уставного капитала Общества или которые имеют возможность контролировать его действия (в том числе, в случае совместного контроля несколькими владельцами).

Общество на основании договора от 01 октября 2018 г. с «Ансальдо Энерджия С.П.А» является учредителем Ансальдо Энерджия Ираниан ЛЛС (Иран) с долей 30% (15 000 евро или 1098 тыс. рублей по курсу на дату учреждения), оставшиеся 70% принадлежат «Ансальдо Энерджия С.П.А».

Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, без НДС составила:

тыс. руб.

Наименование связанной стороны (вид закупок)	2022 год	2021 год
АО «Ансальдо Энерджия С.П.А» (приобретение газотурбинного оборудования, оказание услуг по сервисному/техническому обслуживанию оборудования)	861 017	1 523 503
АО «Ансальдо Энерджия С.П.А» (банковская гарантия)	-	323 202
Итого:	861 017	1 846 705

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях. Услуги оплачивались по фактическим затратам исполнителя.

Начисление процентов по займам полученным

тыс. руб.

Наименование связанной стороны (вид закупок)	2022 год	2021 год
АО «Ансальдо Энерджия С.П.А»	17 423	24 246
Итого:	17 423	24 246

Состояние расчетов со связанными сторонами по текущей деятельности

тыс. руб.

Наименование	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Краткосрочная задолженность						
Основное общество						
АО "Ансальдо Энерджия С.П.А."	486 290	202 610	148 855	527 322	1 681 608	1 727 863
Дочерняя организация						
Ансальдо Энерджия Ираниан ЛЛС	-	-	-	499	555	599
ИТОГО:	486 290	202 610	148 855	527 821	1 682 163	1 728 462

Вся дебиторская и кредиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами.

Денежные потоки со связанными сторонами

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки (приведены без НДС) между Обществом и его связанными сторонами:

тыс. руб.

Наименование основного общества	Строка ОДДС	Платежи	
		2022 год	2021 год
АО "Ансальдо Энерджия С.П.А."	4121	2 280 129	1 810 513
АО "Ансальдо Энерджия С.П.А."	4123	10 473	22 022
АО "Ансальдо Энерджия С.П.А."	4323	19 510	47 828
ИТОГО		2 310 112	1 880 363

Платежи по операциям со связанными сторонами относятся к денежным потокам по текущей деятельности.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

. В 2022 г. Общество начислило и выплатило основному управленческому персоналу краткосрочные вознаграждения (зарботная плата) на общую сумму – 4 152 тыс. руб. (2021 г. – 4 493 тыс. руб.).

14. Финансовые вложения

Общество на основании договора от 01 октября 2018 г. с «Ансальдо Энерджия С.П.А» является учредителем Ансальдо Энерджия Ираниан ЛЛС (Иран) с долей 30% (15 000 евро или 1098 тыс рублей по курсу на дату учреждения).

Финансовых вложений, подлежащих обесценению нет.

15. ПРОЧИЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Прочие оборотные активы организации включают в себя:

1. Денежные документы (билеты, купленные сотрудникам при командировках) – 98,30 тыс. руб.

2. Расходы будущих периодов – 1 257,30 тыс. руб.:

- Страхование гражданской ответственности по 30.06.2023 г.

- ЭВМ Контур - 24 месяца (2021-2023)

Прочие оборотные обязательства Общества по стр. 1550 баланса включают в себя расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента с АО Ансальдо Энерджия С.П.А. по договорам в сумме 11 779,05 тыс. руб..

16. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Налогообложение

Налоговое, таможенное и валютное законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверки налоговыми органами влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние налоговые периоды.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании, в целом, соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), с определенными особенностями. Законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с независимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной. Руководство внедрило систему внутреннего контроля в целях выполнения требований действующего законодательства о трансфертном ценообразовании.

Налоговые обязательства, возникающие в результате совершения контролируемых сделок, определяются на основе фактических цен таких сделок. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и/или хозяйственной деятельности Общества.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2022 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

17. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В сентябре 2022 г. Общество проиграло судебное дело в пользу СОГАЗ, в связи с чем обязана компенсировать:

- убытки в размере 516 995,90 тыс. руб.

- регистрационный и арбитражный сборы в размере 299,00 тыс. руб.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Генеральный директор, представители материнской компании анализируют и утверждают политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

Риск ликвидности

Общество осуществляет мониторинг риска нехватки средств на этапе подготовки бюджета денежных потоков и анализа его выполнения. Цель Общества -поддержание баланса между обеспечением денежными средствами и гибкостью посредством использования прогнозов поступления денежных средств и расходов.

Бюджет денежных потоков учитывает сроки поступлений и выбытий денежных средств от операций Общества. На основании прогнозных денежных потоков принимается решение об инвестировании свободных денежных средств. Реализация политики управления риском ликвидности обеспечивает Обществу достаточные денежные средства для оплаты обязательств в срок без использования привлеченных заемных средств.

Валютный риск

Валютный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменений в валютных курсах. Подверженность риску изменения обменных курсов иностранных валют обусловлена, прежде всего, операционной деятельностью (когда выручка или расходы деноминированы в иностранной валюте).

Общество оказывает услуги, продает товары и приобретает услуги и товары в иностранной валюте, в основном, в ЕВРО. Общество стремится привести свои финансовые обязательства в иностранной валюте в соответствие с финансовыми активами, минимизируя таким образом валютный риск. Общество не осуществляет хеджирования валютных рисков, связанных с совершаемыми операциями.

В связи с тем, что Общество имеет кредиторскую задолженность в Евро (по состоянию на 31.12.2022 г. задолженность поставщикам 4 926 487.05 Евро, задолженность по займу с процентами – 3 604 025,38 Евро) это значительно увеличит расходы, связанные с курсовыми разницами, при падении курса рубля.

Операционные риски:

С февраля 2022 года, после объявления о начале проведения специальной военной операции на территории Украины, власти США, Великобритании, ЕС и некоторых других стран объявили о расширении санкций против отдельных российских официальных лиц, компаний, финансовых институтов и государственных органов. В свою очередь российские власти приняли ряд ограничительных мер по работе с иностранными компаниями. В частности, были введены ограничения по заемному финансированию, выплатам по лицензионным соглашениям, дивидендов иностранным инвесторам и т.д.

Пакеты санкций в отношении России, также как и ответные российские меры в отношении в отношении США, Великобритании, ЕС и некоторых других стран, продолжают расширяться.

В связи с ростом геополитической напряженности наблюдается существенный рост волатильности на фондовых, финансовых и товарных рынках, существенное колебание валютных курсов (в марте курс достигал 120 рублей за доллар, на конец года ситуация стабилизировалась и курс составлял 70 рублей за доллар), прекращение или приостановление деятельности в России значительного количества компаний с иностранным капиталом.

Эти события привели к увеличению экономической неопределенности, ограничению доступа российских компаний к международным рынкам капитала, товаров и услуг, снижению иностранных инвестиций и прочим связанным с этим экономическим последствиям.

Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выходящих экспортным и импортных рынков, а также изменением производственных и логистических цепочек.

Эти события могут привести к ограничению доступа российских компаний к международным рынкам капитала, товаров и услуг, дальнейшему ослаблению российского рубля, снижению котировок финансовых рынков и прочим негативным экономическим последствиям.

На момент подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности пакеты санкций в отношении России, так же как и ответные российские меры в отношении США, Великобритании, ЕС и некоторых других стран, продолжают расширяться.

Однако сохраняется высокая степень неопределенности в отношении влияния данных событий и возможных последующих изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Компании. Таким образом, данные события или условия, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Компании продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство Компании продолжит проводить постоянный анализ возможного воздействия изменяющихся условий на деятельность Компании и предпринимать все возможные действия для поддержания финансового положения, устойчивости и дальнейшего развития в создавшихся условиях.

События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

18. Непрерывность деятельности

На момент подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности Компания продолжает работать, продолжая показывать высокие результаты продаж.

По оценке руководства, Общество способно продолжать деятельность в течение не менее 12 месяцев после даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности и выполнять свои обязательства в ходе обычной деятельности, в связи с чем бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности.

Руководитель

ООО «Ансальдо Энерджи Раша»

Казелла Эмилиано

Главный бухгалтер

ООО «Ансальдо Энерджи Раша»

Туревская Марина

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	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		часть стоимости, списанная на расходы за период	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 _____
(подпись)

Казелла Эмилиано
(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.	-	13 703	(1 160)	(12 543)	-
в том числе:	5250	за 2021г.	23 803	10 552	-	(34 355)	-
Приспособление для транспортировки ротора/Rotor transportation saddle/2061447-1	5241	за 2022г.	-	6 953	-	(6 953)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплект тросов/Sling kit/2061447-3	5242	за 2022г.	-	1 142	-	(1 142)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Фрезерный станок Е.Р.С с блоком питания и подачи СОЖ/MILLING MACHINE Е.Р.С./184-004-12	5243	за 2022г.	-	1 899	667	(1 232)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
ФРЕЗЕРНЫЙ СТАНОК NUOVA SIMAT с пневмодвигателем и редуктором давления/MILLING MACHINE/184-001-1	5244	за 2022г.	-	1 116	392	(724)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Трансформатор 400/230V (трёхфазный)/TRANSFORMER 400/230V (TRIFASE)/184-004-16	5245	за 2022г.	-	285	100	(185)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нутромер 2г. 100-900/0.01 в наборе (427900 100-900)	5246	за 2022г.	-	135	-	(135)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 13 Pro 512 Gb Gold (A2638)	5247	за 2022г.	-	102	-	(102)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Аренда Аметист	5248	за 2022г.	-	1 209	-	(1 209)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Аренда Славия	5249	за 2022г.	-	862	-	(862)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
СТЕЛЛАЖ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	309	-	-	(309)	-
Комплект адаптеров ТГ - А3.08.19.30611 СП		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	1 092	-	-	(1 092)	-
ГИДРАВЛИЧЕСКИЙ ЦИЛИНДР RC-202 (Enerpac)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	226	-	-	(226)	-
ГИДРАВЛИЧЕСКИЙ ЦИЛИНДР RCH-202 (Enerpac)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	68	-	-	(68)	-
Ключ дин. 150-800Нм		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	43	-	-	(43)	-
Congiunzione Turbogas		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	350	-	-	(350)	-
Гидравлический цилиндр RC-154 (Enerpac)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	46	-	-	(46)	-
Стенд по чертежу		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	90	-	-	(90)	-
Плашка M56X2		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	170	-	-	(170)	-
МАКЕТ ДИСКА 2СТ./DUMMY 2Т/53023976 / 000004		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	2 804	-	-	(2 804)	-
Мерительный инструмент по чертежу № GC95B372		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	141	-	-	(141)	-

Тумба инструментальная Диком ВС-077	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	63	-	(63)	-
МАСЛОАСОС/OIL PUMP/EF8310004	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	55	165	(221)	-
ГИДРАВЛИЧЕСКИЙ ЦИЛИНДР RCH-302 (Enerpac)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	147	-	(147)	-
Кольцо Д1266 2027479-5	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	438	-	(438)	-
Угловая дрель_LBV16032-93	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	101	-	(101)	-
Кольцо Д2300 2027479-4	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	809	-	(809)	-
TRANSPORT STAND FOR ROTOR OF AE64.3A GAS TURBINE / ОПОРА РОТОРА ГАЗОВОЙ ТУРБИНЫ AE64.3A	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	1 394	-	(1 394)	-
Электронный модуль USB-9234/USB-9234 card/2055097-4	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	388	-	(388)	-
Мерительный инструмент по чертежу № А41684/2	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	128	-	(128)	-
Угловая дрель_LBV16018-11	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	115	-	(115)	-
Мерительный инструмент по чертежу № А41686/1	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	138	-	(138)	-
Строп цепной 1 ветвевой 10 класс прочности	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	137	-	(137)	-
Фундамент TFA 9657.01,полное изготовление СТЗ/Ст5, латунь, 40ХНМА, метизы	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	226	-	(226)	-
Мерительный инструмент по чертежу № А41685	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	129	-	(129)	-
МАКЕТ ДИСКА 1СТ./DUMMY 1 ST/53023976 / 000005	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	2 643	-	(2 643)	-
МАКЕТ ДИСКА 4СТ./DUMMY 4 ST/53023976 / 000002	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	3 444	-	(3 444)	-
ГИДРАВЛИЧЕСКИЙ ЦИЛИНДР RCS302 (Enerpac)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	189	-	(189)	-
Блокиратор 2027479-2	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	102	-	(102)	-
Мерительный инструмент по чертежу № А41686/2	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	138	-	(138)	-
Плашка M52X2	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	136	-	(136)	-
LK-G502 лазерный датчик с контроллером/LK-G502 Ultra-precise CCD laser displacement sensor/2055097- 1	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	1 378	-	(1 378)	-
Чемодан для электрических частей/suitcase for electronics/2055097-18	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	42	-	(42)	-
Мерительный инструмент по чертежу № GB95A427	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	124	-	(124)	-
Мерительный инструмент по чертежу № А41684/1	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	128	-	(128)	-
МАКЕТ ДИСКА 3СТ./DUMMY 3 ST/53023976 / 000003	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	3 044	-	(3 044)	-
Фундамент TFA 9722.01,полное изготовление, включая резьбовой узел и косяки, СТЗ/Ст5	за 2022г.	-	-	-	-

включая рельсовый узел и колеса, С130С13, метизы	за 2021г.	1 053	-	-	(1 053)	-
Мерительный инструмент по чертежу № GD95A568	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	128	-	-	(128)	-
STEELWORK SUPPORT FOR ROTOR OF AE64.3A GAS TURBINE / МЕТАЛЛОКОНСТРУКЦИЯ ДЛЯ ПОДДЕРЖКИ РОТОРА ГАЗОВОЙ	за 2022г.	-	-	-	-	-
ПОДДЕРЖКИ РОТОРА ГАЗОВОЙ	за 2021г.	1 583	-	-	(1 583)	-
Деталь «Пластина»	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	63	-	-	(63)	-
Большой шплинт/Large central pin	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	53	-	(53)	-
Малый шплинт/Small central pin	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	53	-	(53)	-
АКСЕЛЕРОМЕТР / ACCELEROMETER / MBD67CX001G/002	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	224	-	(224)	-
НАБОР ФИТИНГОВ/KIT NIPPLO/VARIE_ATTR	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	282	-	(282)	-
СУППОРТ/SUPPORT/53023976 / 000001	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	80	-	(80)	-
Комплект установочных планок 6шт./Brackets 5 pcs/2055097-13	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	120	-	(120)	-
ДАТЧИК СКОРОСТИ MINIVLS 211/ia/MINIVLS SENSOR 211 / ia/2055097-5	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	104	-	(104)	-
Аккум. гайковерт	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	55	-	(55)	-
Угловая шлифмашина_LSV12 S200-1	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	136	-	(136)	-
Офисно-бытовой контейнер с заземлением (379L- ELA-Hoffman	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 719	-	(1 719)	-
Стол координатный MG-4 / Rotary crosstable MG-4	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	846	-	(846)	-
Аккум. дрелт SF 6-A22	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	41	-	(41)	-
Угловая шлифмашина_GTG25 F120-13	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	306	-	(306)	-
Пистолетная дрель_LBB 36 H033 CH10	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	171	-	(171)	-
Магнитный сверлильный станок	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	194	-	(194)	-
Магнитный сверлильный станок 110-4 М	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	243	-	(243)	-
Тумба инструментальная Диком ВС-037	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	209	-	(209)	-
Тензорный домкрат M110x6	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 856	-	(2 856)	-
РУЧНОЙ МЕТЧИК E102M42N08	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	185	-	(185)	-
Трубопровод коллектор (Enerpac)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	611	-	(611)	-
ПЬЕЗОЭЛЕКТРИЧЕСКАЯ ДАТЧИК ДАВЛЕНИЯ CP522	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	799	-	(799)	-
Деталь сварной конструкции "опора" TFA610363_02	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	250	-	(250)	-
Деталь сварной конструкции "опора" GD05A901	за 2022г.	-	-	-	-	-

		за 2021г.	-	338	-	(338)	-
Деталь сварной конструкции "опора" GD05A902		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	407	-	(407)	-
Ноутбук ASUS UX425JA		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	52	-	(52)	-
Ноутбук ASUS UX425EA		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	51	-	(51)	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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 _____
(подпись)

Казелла Эмилиано
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Казелла Эмилиано
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1 370 893	-	1 370 893	1 027 321	(1 671 575)	-	-	X		726 638	-	726 638
	5420	за 2021г.	906 040	-	906 040	1 924 266	(1 459 413)	-	-	X		1 370 893	-	1 370 893
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	26 711	-	26 711	9 200	(2 444)	-	-	1 989		33 468	-	33 468
	5421	за 2021г.	71 986	-	71 986	46 030	(91 304)	-	-	68		26 712	-	26 712
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	1 275 588	-	1 275 588	846 123	(1 452 902)	-	-	611 362		668 809	-	668 809
	5423	за 2021г.	693 802	-	693 802	1 289 891	(708 105)	-	-	145 183		1 275 588	-	1 275 588
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	68 593	-	68 593	167 981	(212 213)	-	-	-		24 361	-	24 361
	5425	за 2021г.	140 252	-	140 252	584 087	(655 746)	-	-	-		68 593	-	68 593
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	4 016	(4 016)	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	4 258	(4 258)	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Казелла Эмилиано
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	1 008 072	-	858 683	-	(910 475)	-	-	-	-	-	956 280	-
	5530	за 2021г.	1 474 377	-	862 794	-	(1 329 099)	-	-	-	-	-	1 008 072	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	424 085	-	70 569	-	(424 085)	-	-	-	-	-	70 569	-
	5531	за 2021г.	1 182 882	-	424 085	-	(1 182 882)	-	-	-	-	-	424 085	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	42 616	-	321 523	-	(36 363)	-	-	-	-	-	327 776	-
	5532	за 2021г.	43 672	-	34 956	-	(36 012)	-	-	-	-	-	42 616	-
Прочая	5513	за 2022г.	541 371	-	466 591	-	(450 027)	-	-	-	-	-	557 935	-
	5533	за 2021г.	247 823	-	403 752	-	(110 205)	-	-	-	-	-	541 371	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	1 008 072	-	858 683	-	(910 475)	-	-	X	-	-	956 280	-
	5520	за 2021г.	1 474 377	-	862 794	-	(1 329 099)	-	-	X	-	-	1 008 072	-

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		перевод из кратко- в долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	309 540	218 362	23 032	(278 270)	-	-	-	-	272 664
	5571	за 2021г.	-	48 888	24 439	(147 842)	-	384 056	-	-	309 540
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	309 540	218 362	23 032	(278 270)	-	-	-	-	272 664
	5573	за 2021г.	-	48 888	24 439	(147 842)	-	384 056	-	-	309 540
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	1 722 422	1 632 510	-	(1 702 280)	-	-	-	-	1 652 652
	5580	за 2021г.	2 211 658	1 703 919	-	(1 809 099)	-	(384 056)	-	-	1 722 422
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	1 633 325	450 868	-	(1 632 978)	-	-	-	-	451 215
	5581	за 2021г.	1 745 258	1 630 952	-	(1 742 885)	-	-	-	-	1 633 325
авансы полученные	5562	за 2022г.	3 626	504 742	-	-	-	-	-	-	508 368
	5582	за 2021г.	-	3 626	-	-	-	-	-	-	3 626
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	97 329	-	-	-	-	-	-	97 329
	5583	за 2021г.	329	40	-	(369)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	384 056	-	-	-	-	(384 056)	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	85 471	579 571	-	(69 302)	-	-	-	-	595 740
	5586	за 2021г.	82 015	69 301	-	(65 845)	-	-	-	-	85 471
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	2 031 962	1 850 872	23 032	(1 980 550)	-	X	-	-	1 925 316
	5570	за 2021г.	2 211 658	1 752 807	24 439	(1 956 941)	-	X	-	-	2 031 962

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____
(подпись)

Казелла Эмилиано _____
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	193 948	720 955
Расходы на оплату труда	5620	32 687	35 149
Отчисления на социальные нужды	5630	6 333	5 280
Амортизация	5640	19 359	20 667
Прочие затраты	5650	9 981	467 909
Итого по элементам	5660	262 308	1 249 960
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 398 882	643 438
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(581 786)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	116 932
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 661 190	1 428 544

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

Руководитель _____
(подпись)

Казелла Эмилиано
(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	263 472	3 029	(261 336)	-	5 165
в том числе:						
Резерв на отпуска	5701	5 472	3 029	(3 336)	-	5 165
Резерв по исковому заявлению от СОГАЗ	5702	258 000	-	(258 000)	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Казелла Эмилиано
(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г. _____