

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО "М-пресс" за 2022 год и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "М-пресс"				
(наименование организации)				
Наименование показателя	Код строки бухгалтерск	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	3,582	1,469	1,823
Доходные вложения в	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	487	10,820	8,781
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость	1220	-	-	5
Дебиторская задолженность*	1230	805,556	939,655	623,988
Финансовые вложения	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные	1250	100,273	113,603	92,042
Прочие оборотные активы	1260	422	139	6,754
ИТОГО активы	-	910,320	1,065,686	733,393
Пассивы				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые	1420	-	945	1,675
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	924,417	1,081,623	656,519
Оценочные обязательства	1540	2,437	54,100	43,907
Прочие обязательства	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	926,853	1,136,668	702,101
Стоимость чистых активов	-	(16 533)	(70 982)	31,292

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по вкладам в уставный капитал.

Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код	Сумма до	Корректиро	Сумма
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	6,192	(4 723)	1,469
Итого по разделу I	1100	17,012	(4 723)	12,289
БАЛАНС	1600	1,070,409	(4 723)	1,065,686
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль	1370	(66 269)	(4 723)	(70 992)
Итого по разделу III	1300	(66 259)	(4 723)	(70 982)
БАЛАНС	1700	1,070,409	(4 723)	1,065,686

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			Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации		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	-	-
--	------	---	---

с.2

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	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на				
НИОКР - в всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало	Изменения за период			На конец
				затраты за	списано	принято к	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - в всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - в всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

с.4

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных)	5200	за 2022г.	2,528	(1 059)	3,843	-	-	(1 730)	-	-	-	6,371	(2 788)
	5210	за 2021г.	16,759	(14 936)	8,016	-	-	(3 647)	-	-	-	24,775	(18 583)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2022г.	2,317	(958)	1,358	-	-	(683)	-	-	-	3,676	(1 642)
	5211	за 2021г.	6,090	(5 245)	2,668	-	-	(1 069)	-	-	-	8,758	(6 314)
Машины и оборудование (кроме	5202	за 2022г.	211	(100)	2,484	-	-	(1 047)	-	-	-	2,695	(1 147)
	5212	за 2021г.	10,669	(9 691)	5,348	-	-	(2 578)	-	-	-	16,017	(12 268)
Учтено в составе	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
доходных вложений в	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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	5240	за 2022г.	-	3,843	-	(3 843)	-
	5250	за 2021г.	-	8,344	(329)	(8 016)	-
в том числе:							
Система кабельная структурованная	5241	за 2022г.	-	917	-	(917)	-
ИБП TrippLite	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
SmartOnline 1350Вт	5242	за 2022г.	-	293	-	(293)	-
Сервер Supremicro 813M-2	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
ASA 5508-X	5243	за 2022г.	-	2,484	-	(2 484)	-
Маршрутизатор ASA	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2022г.	-	148	-	(148)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-

Расходные материалы	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сплит-система	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
кассетная Quattro	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Шкаф коммутационный	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кабель "витая пара"	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система кондиционирования	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	148	-	(148)	-
Система видеонаблюдения		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	135	-	(135)	-
Конструкция Вывеска наружная, г. Самара		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	148	-	(148)	-
ИБП SmartPro 230V 2.2kVA 1.92 kW		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	708	329	(379)	-
Локальная сеть		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	562	-	(562)	-
Телевизор LED Samsung 75"		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	78	-	(78)	-
Смартфон Apple iPhone 11 128Gb black		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	219	-	(219)	-
Кухонный гарнитур София Кельн		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	42	-	(42)	-
Видеосервер "Линия NVR 32-2U Linux"		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	93	-	(93)	-
Массажное кресло FUJIMO KO F-377		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	129	-	(129)	-
Ноутбук HP ProBook 640 G8 Silver 14		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	110	-	(110)	-
МФУ лазерный HP Color LaserJet Pro		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	43	-	(43)	-
МФУ HP LaserJet Ent M528dn MFP		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	256	-	(256)	-
Ноутбук UMA i3-1005G1 250 G8/15.6		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	897	-	(897)	-
ИБП SmartOnline 208/230V 2.2kVA		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	83	-	(83)	-
Холодильник Samsung RR39M7140SA/WT		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	49	-	(49)	-
Конструкция Вывеска наружная, г. Рязань		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	133	-	(133)	-
Коммутатор Cisco Catalyst 2960 24		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	48	-	(48)	-
Можетевой экран Cisco ASA 5506-X		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	57	-	(57)	-
Ноутбук HP 250 G8 UMA i5-1035G1 /15.6		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3,631	-	(3 631)	-
Система контроля и управления доступом		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	56	-	(56)	-
ИБП SmartOnline 208/230V 2.2kVA 1.98		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	171	-	(171)	-
ИБП TrippLite 2700Вт 3000VA		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	115	-	(115)	-
Смартфон Apple iPhone 12 128Gb black		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	307	-	(307)	-
Конструкция Вывеска наружная, г.		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	126	-	(126)	-

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	5260	-	-
в том числе:		-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в	5270	-	-
в том числе:		-	-
	5271	-	-

с.6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	31 декабря 2022г.	31 декабря 2021г.	31 декабря 2020г.
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	5284	-	-	-
Основных средств, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	4,723	-
	5288	-	-	-

с.7

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		выбыло (погашено)	начисление проц.	Текущей	

в том числе:														
Расчеты с	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
покупателями и	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы в данные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная	5510	за 2022г.	939,655	-	152,689	-	(281 069)	(5 722)	-	-	1	1	805,556	-
дебиторская	5530	за 2021г.	623,887	-	349,732	-	870	(35 884)	-	-	858	191	939,655	-
в том числе:														
Расчеты с	5511	за 2022г.	574,112	-	12,835	-	(287 797)	(5 720)	-	-	-	1	293,432	-
покупателями и	5531	за 2021г.	510,664	-	81,801	-	17,431	(35 809)	-	-	-	26	574,112	-
Авансы в данные	5512	за 2022г.	358,458	-	139,729	-	7,231	-	-	-	-	-	505,418	-
	5532	за 2021г.	85,907	-	265,857	-	6,697	(2)	-	-	-	-	358,458	-
Прочая	5513	за 2022г.	7,084	-	125	-	(504)	(1)	-	-	1	-	6,705	-
	5533	за 2021г.	27,418	-	2,074	-	(23 257)	(72)	-	-	858	165	7,084	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	939,655	-	152,689	-	(281 069)	(5 722)	-	X	1	1	805,556	-
	5520	за 2021г.	623,887	-	349,732	-	870	(35 884)	-	X	858	191	939,655	-

с.11

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
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части)	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		вбыло				перевод из долго- в краткосрочную 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	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2022г.	1,081,623	130,773	1	(287 960)	(23)	-	1	1	924,416	-	
	5580	за 2021г.	656,519	525,090	14	(101 017)	(32)	-	858	191	1,081,623	-	
в том числе: расчеты с поставщиками и авансы полученные	5561	за 2022г.	944,464	31,925	-	(273 541)	-	-	-	-	702,849	-	
	5581	за 2021г.	481,979	536,756	-	(74 240)	(32)	-	-	-	944,464	-	
	5562	за 2022г.	121,247	3,491	-	(14 368)	(12)	-	-	-	110,370	-	
	5582	за 2021г.	159,512	(13 259)	-	(25 033)	-	-	-	26	121,247	-	
расчеты по налогам и вносам	5563	за 2022г.	15,827	95,346	1	-	-	-	-	-	111,174	-	
	5583	за 2021г.	14,939	1,587	14	(1 733)	-	-	858	165	15,827	-	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	86	11	-	(51)	(23)	-	1	-	24	-	
	5586	за 2021г.	89	6	-	(11)	-	-	-	2	86	-	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5550	за 2022г.	1,081,623	130,773	1	(287 960)	(23)	X	1	1	924,417	-	
	5570	за 2021г.	656,519	525,090	14	(101 017)	(32)	X	858	191	1,081,623	-	

с.12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	3,757	18,734
Расходы на оплату труда	5620	556,742	609,457
Отчисления на социальные нужды	5630	161,325	176,174
Амортизация	5640	1,730	3,625
Прочие затраты	5650	131,112	118,591
Итого по элементам	5660	854,666	926,581
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	854,666	926,581

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

с.13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	54,100	5,865	(57 432)	(97)	2,437