



ООО «Роботикс Менеджмент Системс»
г. Москва, г. Троицк, улица Промышленная,
д. 2Б, стр 1, пом.48
ОГРН 1167746731217, ИНН 7724376120,
КПП 772401001
www.robotsman.com, robotsman.rms@gmail.com

ООО «Роботикс Менеджмент Системс»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 год

СОДЕРЖАНИЕ:

1.	Общие сведения	3
2.	Основные положения учетной политики Общества и основы составления годовой бухгалтерской отчетности	5
2.1	Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность	5
2.2	Учетная политика	5
2.3	Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности	6
2.4	Активы и обязательства в иностранной валюте	6
2.5	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	7
2.6	Непрерывность деятельности	7
3.	Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса	9
3.1	Нематериальные активы (строка 1110 бухгалтерского баланса)	9
3.2	Результаты исследований и разработок (строка 1120 бухгалтерского баланса)	9
3.3	Отложенные активы и обязательства (строка 1190, строка 1420 бухгалтерского баланса)	9
3.4	Запасы (строка 1210 бухгалтерского баланса)	10
3.5	НДС по приобретенным ценностям (строка 1220 бухгалтерского баланса)	11
3.6	Дебиторская и кредиторская задолженность (строка 1230, строка 1520 бухгалтерского баланса)	11
3.7	Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса)	11
3.8	Заемные средства (строка 1410, строка 1510 бухгалтерского баланса)	11
3.9	Доходы будущих периодов (строка 1530 бухгалтерского баланса)	12
4.	Пояснения к существенным статьям Отчета о финансовых результатах	13
4.1	Доходы и расходы по обычным видам деятельности	13
4.2	Прочие доходы и расходы	13
4.3	Налоги	14
5.	Информация о связанных сторонах и бенефициарных владельцах.	15
6.	Информация о событиях после отчетной даты, условных обязательствах и условных активах	16
6.1	События после отчетной даты	16
6.2	Условные активы и условные обязательства	16
7.	Информация о рисках хозяйственной деятельности общества	17
7.1	Информация о рисках хозяйственной деятельности общества	17
7.2	Операционные риски	17
7.3	Финансовые риски	17
7.4	Риск ликвидности	18
7.5	Налогообложение	18
<u>Табличные пояснения</u>		

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Роботикс Менеджмент Системс» (сокращенное наименование ООО «РМС»), далее – Общество, создано 03.08.2016г. на основании решения участников Общества – Общества с ограниченной ответственностью «Робоинкубатор» (ОГРН 5147746282657) и Смирнова С.А.

Правовое положение Общества, порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников Общества определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами и иными правовыми актами Российской Федерации

Сведения о регистрации Общества:

Общество зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, о чем выдано свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 03 августа 2016 года за основным регистрационным номером (ОГРН) 1167746731217. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 77 №017875641.

Место нахождения Общества:

Российская Федерация, г. Москва, г. Троицк, ул. Промышленная, дом 2Б, строение 1, ЭТАЖ 2, ПОМ. 48, УЧ. II.

Адрес Общества:

Российская Федерация, г. Москва, г. Троицк, ул. Промышленная, дом 2Б, строение 1, ЭТАЖ 2, ПОМ. 48, УЧ. II.

Среднесписочная численность персонала Общества:

Среднесписочная численность персонала по состоянию на 31.12.2022г. составляла 7 сотрудников, по состоянию на 31.12.2021г. – 2 сотрудника.

Основные виды деятельности Общества:

Общество ведет свою хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, Общество не имеет обособленных подразделений. Общество создано с целью разработки и вывода на рынок автоматизированной системы управления технологическими процессами роботизированного склада (АСУТП РС).

Продукт проекта – Лицензии на универсальный софт, управляющий роем логистических роботов различного функционала разных производителей.

Услуги проекта:

- создание цифровых двойников складов для определения оптимального количества роботов и требуемой инфраструктуры по обработке грузопотока клиента и расчета экономических показателей бизнес-процессов роботизированного склада;

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Роботикс Менеджмент Системс» за 2022 год

- услуги по проектному менеджменту (разработка проектов автоматизации, интеграция роботов в бизнес-процессы заказчика).

Органы управления Общества:

Органами управления и контроля деятельности Общества, согласно Уставу, являются: общее собрание участников; совет директоров; единоличный исполнительный орган (генеральный директор); ревизионная комиссия. Коллегиальным органом управления, осуществляющим общее руководство деятельностью Общества, является Совет директоров. Порядок созыва и проведения Совета директоров, а также вопросы, относящиеся к его компетенции, отражены в Уставе Общества. Совет директоров избирается Решением Единоличного Участника Общества.

Состав Совета директоров, избранный на Годовом общем собрании участников Общества:

1. *Смирнов Сергей Альбертович;*
2. *Титов Руслан Вадимович;*
3. *Надоршин Илья Равхатович.*

Единоличным исполнительным органом Общества в 2022 году (с 01.01.2022 по 31.01.2022) являлся Генеральный директор – Чурилов Олег Валерьевич, назначенный на должность Протоколом Совета директоров №18 от 29.03.2019 г., (с 01.02.2022 по 31.12.2022) Генеральным директором являлся – Гостомельский Алексей Владимирович, назначенный на должность Протоколом Совета директоров от 24.01.2022 г.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет Ревизионная комиссия и независимый аудитор.

Ревизионная комиссия избирается общим собранием участников в порядке, предусмотренном действующим законодательством и Уставом Общества в составе 3-х человек.

На 2022 год Ревизионная комиссия избрана не была

2. Основные положения учетной политики Общества и основы составления годовой бухгалтерской отчетности

2.1 Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности;
- приказа Общества «Об учетной политике» от 01.02.2022 № УП-2022/1

2.2 Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе действующей редакции учетной политики на 2022 год, утвержденной приказом № УП-2022/1 от 01.02.2022.

Учетная политика Общества подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральных и отраслевых стандартов. Учетная политика является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учета в Обществе.

Учетная политика Общества на 2022 год сформирована исходя из следующих условий:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности);
- принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Допущений, отличных от вышеперечисленных, Общество при формировании Учетной политики на 2022 год не применяло. Факты неприменения Обществом в отчетном периоде правил бухгалтерского учета отсутствуют.

В учетную политику Общества на 2022 год внесены следующие изменения:

- в связи с началом применения с 2022г. ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество отразит в составе внеоборотных активов права пользования активами – оборудование, полученное в аренду, а в составе долгосрочной кредиторской задолженности – обязательства

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Роботикс Менеджмент Системс» за 2022 год

по аренде в сумме приведенной стоимости будущих арендных платежей; при этом в составе расходов будут отражены суммы начисленной амортизации и процентов по арендным обязательствам

- в связи с началом применения с 2022г. ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств» и ФСБУ 26/2020 «Учет капитальных вложений» отражен порядок определения срока полезного использования основных средств; отражена возможность пересмотра элементов амортизации основных средств; уточнен момент начала и окончания начисления амортизации основных средств; уточнено, что затраты на приобретение основных средств стоимостью до 100 000 руб. включаются в расходы в периоде, в котором данные затраты понесены.

Все расчеты проведены и отражены в бухгалтерской отчетности ретроспективно.

2.3 Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год подготовлена в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации. При подготовке бухгалтерской отчетности за 2022 год у Общества не имелось значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могли породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Показатели бухгалтерской отчетности будут считаться существенными, если:

- показатель Бухгалтерского баланса составляет более 5 процентов валюты баланса;
- показатель Отчета о финансовых результатах составляет более 5 процентов в общей сумме доходов или расходов, или изменение показателя в результате ошибки приведет к изменению итогового финансового результата на противоположный;
- показатель Отчета о движении денежных средств составляет более 5 процентов от итогового показателя «поступило денежных средств, всего» или «направлено денежных средств, всего» по соответствующему виду денежных потоков.

Существенный показатель подлежит детализации в бухгалтерской отчетности.

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет более 30 процентов от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 30 процентов от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

2.4 Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
За 1 Доллар США	70,3375	74,2926	73,8757
За 1 Евро	75,6553	84,0695	90,6824

Стоимость следующих активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, отражается в бухгалтерском учете и отчетности в рублевых эквивалентах, исчисленных на основе официальных курсов иностранных валют, действовавших на отчетную дату:

- средств на валютных и депозитных счетах;
- средств в расчетах, включая заемные обязательства (за исключением авансовых платежей).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены за счет прибылей и убытков и отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

2.5 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

При составлении бухгалтерской отчетности за 2022 год активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев с отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.6 Непрерывность деятельности

Отчетность составлена с применением допущения непрерывности деятельности. Общество не имеет планов, намерений прекращения какого-либо вида деятельности. Деятельность Общества на сегодняшний день является планово-убыточной в связи с организацией и постановкой нового производства. Инвестиционная фаза развития компании в 2022 году не завершена, при этом показатель чистых активов по итогам 2022 года был положительным.

3. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса

3.1 Нематериальные активы (строка 1110 бухгалтерского баланса)

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской отчетности в составе нематериальных активов признаются следующие активы: программные продукты, на которые Обществом получены Свидетельства о регистрации прав.

Нематериальные активы отражаются в отчетности по остаточной стоимости, т.е. за минусом начисленной ранее амортизации.

В составе показателя данной строки по состоянию на 31.12.2022г. была отражена остаточная стоимость программных продуктов для ЭВМ:

- Автоматизированная система управления технологическими процессами роботизированного склада;
- Цифровой двойник роботизированного склада.

Информация о нематериальных активах приведена в Таблицах 1.1-1.5.

3.2 Результаты исследований и разработок (строка 1120 бухгалтерского баланса)

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской отчетности в составе результатов исследований и разработок признаются следующие активы:

- результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, не подлежащие правовой охране или не оформленные в установленном законодательством порядке;
- незаконченные научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Результаты исследований и разработок отражаются в отчетности в сумме, не списанной в состав расходов на отчетную дату стоимости сформированных результатов НИОКР.

В составе показателя данной строки по состоянию на 31.12.2022г. были отражены остатки сформированных ранее расходов на создание программного продукта для ЭВМ:

- Доработка автоматизированной системы управления технологическими процессами роботизированного склада – стоимость на 31.12.2022г. – 35 677 тыс. руб.;

Информация о результатах исследований и разработок приведена в Таблицах 1.1-1.5.

3.3 Отложенные активы и обязательства (строка 1180, строка 1420 бухгалтерского баланса)

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто.

Движение отложенных налоговых активов в 2021 -2022 годах (тыс. руб.)

Остаток на 31.12.2020

1 103

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Роботикс Менеджмент Системс» за 2022 год

Признание отложенного налогового актива в 2021 году	944
Остаток на 31.12.2021	2 047
Признание отложенного налогового актива в 2022 году	2 747
Остаток на 31.12.2022	4 794

Движение отложенных налоговых обязательств в 2021 -2022 годах (тыс. руб.)

Остаток на 31.12.2020	349
Признание отложенного налогового обязательств в 2021 году	385
Остаток на 31.12.2021	734
Погашение отложенного налогового обязательств в 2022 году	(108)
Остаток на 31.12.2022	626

Структура отложенных налоговых активов и обязательств по состоянию на 31.12.2022 представлена в таблице:

тыс.руб.

Актив/Обязательство	Разница между балансовой и налоговой стоимостью актива (обязательства)	Отложенный налоговый актив	Отложенное налоговое обязательство
Внеоборотные активы	1 543	20	329
Основные средства	(107)	21	
Нематериальные активы	1 485		297
Убытки прошлых лет	(23 763)	4 753	-
Итого	-	4 794	626

3.4 Запасы (строка 1210 бухгалтерского баланса)

Единицей учета запасов является номенклатурная единица. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, формируемой на основании положений ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Затраты на приобретение запасов, в т.ч. транспортно-заготовительные расходы, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих запасов.

При отпуске в производство и ином выбытии запасов их оценка производится по средней себестоимости. Расчет средней себестоимости производится путем определения фактической себестоимости единицы запасов в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом, в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Специальный инструмент, специальное оборудование, специальные приспособления и специальная одежда, срок службы которых превышает один год, относятся к основным средствам и списываются в порядке, предусмотренном ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

По состоянию на 31.12.2022г. остаток запасов отсутствовал.

Информация о запасах приведена в Таблицах 4.1-4.2.

3.5 НДС по приобретенным ценностям (строка 1220 бухгалтерского баланса)

Счетов-фактур, по которым истек 3-х летний срок возможного предъявления к вычету- нет.

3.6 Дебиторская и кредиторская задолженность (строка 1230, строка 1520 бухгалтерского баланса)

Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Авансы, выданные на капитальные вложения, в соответствии с Учетной политикой подлежат отражению в составе внеоборотных активов, так как они представляют собой платежи на осуществление капитальных вложений в активы, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в составе основных средств, нематериальных активов, результатов исследований и разработок.

Информация о дебиторской задолженности приведена в Таблицах 5.1-5.2.

Кредиторская задолженность

Задолженность Общества по расчетам с поставщиками и подрядчиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками).

Информация о кредиторской задолженности приведена в Таблицах 5.3-5.4.

3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса)

Под денежными эквивалентами понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Денежными эквивалентами признаются следующие активы:

- вклады и депозиты до востребования или погашения по предъявлению, или с возможностью досрочного погашения без потерь;
- депозитные вклады по договорам, заключенным на срок до трех месяцев;
- высоколиквидные векселя, которыми будет произведен расчет, либо они будут погашены в течение трех месяцев.

Общество в 2021 и 2022 годах имело расчетные счета в ПАО СБЕРБАНК в рублях. Счета в иных валютах и в иных банках в 2020 и 2021 годах не открывались.

3.8 Заемные средства (строка 1410, строка 1510 бухгалтерского баланса)

Суммы полученных организацией кредитов и займов и процентов по ним, срок погашения (уплаты) которых не превышает 12 месяцев, учитываются организацией и отражаются в отчетности в составе краткосрочной задолженности. Остальные суммы задолженности по кредитам и займам и процентов по ним учитываются организацией и отражаются в отчетности в составе долгосрочной задолженности.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Роботикс Менеджмент Системс» за 2022 год

Аналитический учет задолженности по полученным и выданным кредитам и займам ведется по контрагентам и договорам.

Для целей учета процентов за пользование заемными средствами под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 1 года) и существенных расходов (более 10 000 000 рублей на одну номенклатурную единицу) на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

В отчетном году расходы по кредитам и займам в размере 1 552 тыс. руб. включены в стоимость создаваемого программного обеспечения.

Общество осуществляет перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в состав краткосрочной в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной сумм долга остается 365 дней.

Единственным займодавцем Общества является ООО «НЦ ТЕХНОСПАРК».

Информация о займах полученных приведена в Таблице 5.3

Увеличение объема заемных обязательств обусловлено тем, что в настоящее время Общество находится в инвестиционной фазе, на базе имеющихся наработок ведутся разработки нового программного обеспечения.

В составе заемных средств займов с истекшими сроками погашения нет.

Задолженность по процентам по договорам займа представлена в таблице:

Тыс.руб.

Остаток на 31.12.2022	2022 год		Остаток на 31.12.2021	2021 год		Остаток на 31.12.2020
	Начислено процентов	Перечислено процентов		Начислено процентов	Перечислено процентов	
9 691	3 181	-	6 511	2 285	-	4 226

В составе задолженности по процентам просроченной задолженности нет.

3.9 Доходы будущих периодов (строка 1530 бухгалтерского баланса)

В 2022 году Обществом был подписан договор гранта с РФРИТ от 07.06.2022г. № 0000. Общая стоимость договора составляет.... Предметом договора является доработка... Срок договора – с 06.06.2022г. по 30.09.2023г.

В 2022 году в рамках указанного договора Обществу было перечислено тыс. руб., использовано в соответствии с условиями договора – тыс. руб. Оставшиеся суммы будут использованы в 2023 году в соответствии с установленной сметой.

4. Пояснения к существенным статьям Отчета о финансовых результатах

4.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходами от обычных видов деятельности признаются поступления от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с оказанием услуг (выполнением работ) при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг осуществляются Обществом систематически (постоянно).

Расходы по инвестиционным проектам (созданию новых программных продуктов) отражаются в составе показателя строки 1120 Бухгалтерского баланса «Результаты исследований и разработок».

Результатом работы Общества по инвестиционному проекту может быть:

- объект интеллектуальной собственности;
- отрицательный результат, в т. ч. принятие решения о нецелесообразности проведения дальнейшей работы по проекту.

Прямые расходы – расходы, непосредственно связанные с осуществлением обычных видов деятельности. Учет прямых расходов ведется:

- по видам деятельности;
- по статьям затрат.

Расходы, связанные с созданием программного обеспечения, включаются в расходы по инвестиционному проекту.

Общехозяйственные расходы – это расходы, связанные с осуществлением обычных видов деятельности, не относящиеся напрямую к ним, такие как расходы для нужд управления, расходы на подготовку и разработку новых направлений инвестиционной деятельности, а также другие расходы. Такие расходы отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящихся к будущим отчетным периодам, формируют показатель строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» или 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса. В отчетных периодах таких расходов не было.

Расшифровка затрат на производство представлена в таблице 6.2.

4.2 Прочие доходы и расходы

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

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

В бухгалтерской отчетности прочие доходы и связанные с ними прочие расходы, возникшие в результате аналогичных по характеру операций, отражаются развернуто.

Расшифровка Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

Тыс.руб.

Прочие расходы	2022 год	2021 год
Вознаграждение членам совета директоров и страховые взносы с них	912	1 399

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Роботикс Менеджмент Системс» за 2022 год

Прочие расходы	2022 год	2021 год
Расходы на услуги банков	223	44
Прочие	9	-
Итого	1 144	1 444

4.3 Налоги

Расчеты по налогу на прибыль

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие отчетные (налоговые) периоды. Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном (налоговом) периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль - в других отчетных (налоговых) периодах. Временная разница по состоянию на отчетную дату определяется как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

Отложенные налоговые активы представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных (налоговых) периодах. Определяются путем применения к сложившимся в отчетном (налоговом) периоде вычитаемым временным разницам ставок по налогу на прибыль, установленных законодательством Российской Федерации по налогам и сборам в бюджеты соответствующих уровней. Отложенные налоговые обязательства представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных (налоговых) периодах. Определяются путем применения к сложившимся в отчетном (налоговом) периоде налогооблагаемым временным разницам ставок по налогу на прибыль, установленных законодательством Российской Федерации по налогам и сборам в бюджеты соответствующих уровней.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставки по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам в бюджеты соответствующих уровней.

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
Признание отложенного налогового актива	2 747	944
Признание или погашение отложенного налогового обязательства	109	(385)
Отложенный налог на прибыль	2 856	559

5. Информация о связанных сторонах и бенефициарных владельцах.

Под связанными сторонами понимаются юридические и физические лица, которые способны оказывать влияние на деятельность Общества или на деятельность которых способно оказывать влияние Общество. Общество не является материнской компанией для каких-либо иных обществ, компаний, на деятельность которых Общество способно оказывать влияние, отсутствуют.

Все расчеты со связанными сторонами производятся исключительно в безналичной форме, расчеты наличными или не денежными средствами не производятся.

На дату составления настоящей отчетности участниками Общества являются ООО «НЦ ТЕХНОСПАРК» - 90% и Смирнов Сергей Альбертович – 10%.

В отчетном периоде Обществом был получен вклад в уставный капитал от ООО «НЦ ТЕХНОСПАРК» в сумме 76 тыс. руб., остатки по расчетам с учредителями отсутствовали.

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности по ООО НЦ ТЕХНОСПАРК представлена в таблице:

Тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Займы полученные долгосрочные	80 700	52 200	41 600
Задолженность по процентам по займам долгосрочная	9 691	6 511	4 226
Кредиторская задолженность краткосрочная по предоставлению рабочих мест	-	-	27

Операции с ООО НЦ» ТЕХНОСПАРК

Тыс.руб.

Показатели	Поступило в 2022г.	Погашено в 2022г.	Поступило в 2021г.	Погашено в 2021г.
Займы долгосрочные	28 500		10 600	
Проценты по займам в составе долгосрочной задолженности	3 181		2 285	
Услуги по аренде рабочих мест	33	33		(27)

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Роботикс Менеджмент Системс» за 2022 год

Связанными сторонами также являются члены Совета директоров, Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор), члены Ревизионной комиссии. Информация по составу Совета директоров, Ревизионной комиссии и о Генеральном директоре приведена в разделе 1. Общие сведения.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет Ревизионная комиссия и независимый аудитор.

Ревизионная комиссия избирается общим собранием участников в порядке, предусмотренном действующим законодательством и Уставом Общества в составе 3-х человек.

Бенефициарным владельцем Общества является участник Общества и член совета директоров Смирнов С.А. Кроме того, лицами, имеющими возможность оказывать влияние на деятельность Общества являются члены совета директоров.

6. Информация о событиях после отчетной даты, условных обязательствах и условных активах

6.1 События после отчетной даты

В течение 2022 года Общество работало в рамках утвержденного бизнес -плана.

Также в 2022 году участниками Общества было принято решение об увеличении уставного капитала за счет вклада ООО «НЦ ТЕХНОСПАРК». Обязательства участника были полностью выполнены. Регистрация изменений осуществлена 12.01.2023г.

Других событий, кроме описанных в разделе 3 настоящих пояснений, требующих корректировки показателей и (или) раскрытия в бухгалтерской отчетности не произошло.

6.2 Условные активы и условные обязательства

Общество не является участником арбитражных процессов, в том числе с налоговыми органами, руководству Общества не известно о каких-либо претензиях, которые могут в дальнейшем привести к судебным разбирательствам. Руководство Общества не располагает информацией о событиях, которые могут оказать существенное влияние на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества.

7. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества

Сложная ситуация, возникшая в связи с введением в 2022 году санкций, повлекла за собой различные последствия, часть из них руководству Общества удалось нивелировать. Однако на данный момент нельзя с уверенностью утверждать, что в дальнейшем санкции не будут ужесточены, что ведет к трудностям при прогнозировании деятельности Общества в 2023 и последующих годах. В частности, возможны отрицательные последствия, влияющие на деятельность Общества, такие как сложность проведения расчетов с иностранными контрагентами, сложности при пересечении границы РФ физическими лицами, при доставке товаров из-за границы, необходимость перестраивать логистические цепочки поставки товаров, оборудования и комплектующих, а также необходимость искать аналоги, которыми можно заменить товары, произведенные в недружественных странах. Кроме того, возможны и положительно влияющие на деятельность Общества последствия, такие как снижение конкуренции со стороны западных компаний, потенциально возможное увеличение бюджетного финансирования на создание импортозамещающей продукции и технологий производства, которые будут соответствовать мировому уровню развития науки и техники.

Таким образом, несмотря на то что руководству Общества удалось частично сгладить отрицательное влияние принятых пакетов санкций, в настоящий момент невозможно оценить вероятность принятия новых пакетов санкций и их потенциальное влияние на деятельность Общества в дальнейшем, однако руководство Общества делает все возможное, чтобы нивелировать отрицательные последствия указанных событий.

7.1 Информация о рисках хозяйственной деятельности общества

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Колебания в экономике приводят к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

7.2 Операционные риски

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.

Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

При этом, руководство компании считает, что на 31 декабря 2022г. соответствующие положения законодательства Российской Федерации были истолкованы корректно, и положение Общества с точки зрения законодательства останется стабильным.

7.3 Финансовые риски

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 влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный и валютный риск),

Рыночные риски возникают в связи с воздействием таких неблагоприятных факторов, как изменение цен на товары, работы, услуги, ценные бумаги и другое имущество, изменение процентных ставок по долговым обязательствам, а также изменения курса иностранных валют.

Рост курса валют автоматически влечет за собой увеличение цен на импортные товары, материалы и комплектующие. В связи с введением санкций курсы иностранной валюты значительно изменились, их колебания заметно отличаются от средних показателей за отчетный год. Данный риск может оказать существенное влияние на деятельность Общества в дальнейшем, т.к. большая часть поставщиков Общества являются иностранными компаниями.

Общество продает продукцию, приобретает комплектующие и товар преимущественно иностранной валюте. Анализируя ситуацию с возможными колебаниями курсов иностранной валюты и цен на товары, руководство регулярно оценивает влияние изменений на операционную деятельность Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта руководством Общества предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

7.4 Риск ликвидности

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.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства.

В настоящее время руководство Общества планирует потоки денежных средств на основе квартальных бюджетов, планов продаж, годовых финансовых планов.

Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать риски.

Также риск ликвидности может выражаться в невозможности выполнения обязательств Общества перед иностранными контрагентами в связи с введением санкций. Руководство Общества делает все возможное для минимизации указанного риска и снижения влияния санкций на деятельность Общества в целом.

7.5 Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2022 года соответствующие положения законодательства в целом интерпретируются им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество с точки зрения соблюдения требований налогового, валютного и таможенного законодательства, является высокой. В то же время, существует столь же

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Роботикс Менеджмент Системс» за 2022 год

высокая вероятность, что в отдельных вопросах толкования требований законодательства и начисления соответствующих налоговых обязательств руководство Общества заняло позицию, которая впоследствии может быть сочтена государственными фискальными органами как не имевшая достаточных оснований. Общество намерено защищать свою позицию в данных вопросах. Отчетность не содержит корректировок, в которых может возникнуть необходимость вследствие этих неопределенностей и позиций, принятых Обществом.

Генеральный директор

ООО «РМС» _____ Гостомельский А.В.

10 «марта» 2023г.

**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.	-	-	45 534	-	-	(26 422)	-	-	-	45 534	(26 422)
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022г.	-	-	45 534	-	-	(26 422)	-	-	-	45 534	(26 422)
	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	-	-	-

1.5. 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.	45 229	36 057	-	45 534	35 677
	5170	за 2021г.	28 216	17 012	-	-	45 229
в том числе:							
(RMS) Разработка "Автоматизированной системы управления технологическими процессами роботизированног	5161	за 2022г.	23 265	190	-	23 455	-
	5171	за 2021г.	6 253	17 012	-	-	23 265
(RMS) Разработка ПО "Цифровой двойник роботизированного склада"	5162	за 2022г.	21 964	115	-	22 079	-
	5172	за 2021г.	21 964	-	-	-	21 964
Доработка автоматизированной системы управления технологическими процессами роботизированного склада	5163	за 2022г.	-	35 677	-	-	35 677
	5173	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	45 534	-	(45 534)	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
(RMS) Автоматизированная система управления технологическими процессами роботизированного склада	5181	за 2022г.	-	23 455	-	(23 455)	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-
(RMS) Цифровой двойник роботизированного склада	5182	за 2022г.	-	22 079	-	(22 079)	-
	5192	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Гостомельский Алексей
Владимирович**

(расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

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.	-	107	-	(107)	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Ноутбук GIGABYTE Aorus 5, 15,6, IPS, Intel Core i7 12700H 2.3ГГц, 16ГБ, 1ТБ SSD, NVIDIA GeForce RTX	5241	за 2022г.	-	107	-	(107)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	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	29 900	-	-
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)

**Гостомельский Алексей
Владимирович**

(расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

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)

**Гостомельский Алексей
Владимирович**

(расшифровка подписи)

10 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.	297	-	6 075	-	(293)	-	-	-	-	-	-	6 075	-
	5530	за 2021г.	5 389	-	6	-	(5 382)	-	-	-	-	284	-	297	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	4 500	-	-	-	-	-	-	-	-	4 500	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	6	-	572	-	(1)	-	-	-	-	-	-	576	-
	5532	за 2021г.	4 868	-	6	-	(4 868)	-	-	-	-	-	-	6	-
Прочая	5513	за 2022г.	292	-	998	-	(292)	-	-	-	-	-	-	998	-
	5533	за 2021г.	521	-	-	-	(514)	-	-	-	-	284	-	292	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	297	-	6 075	-	(293)	-	-	-	X	-	-	6 075	-
	5520	за 2021г.	5 389	-	6	-	(5 382)	-	-	-	X	284	-	297	-

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 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 задолженность - всего	5551	за 2022г.	52 200	28 500	-	-	-	-	-	-	80 700
	5571	за 2021г.	41 600	10 600	-	-	-	-	-	-	52 200
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	52 200	28 500	-	-	-	-	-	-	80 700
	5573	за 2021г.	41 600	10 600	-	-	-	-	-	-	52 200
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	9 607	6 613	3 220	(2 030)	-	-	-	-	17 411
	5580	за 2021г.	4 275	2 789	2 290	(31)	-	-	284	-	9 607
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	112	4 794	-	(109)	-	-	-	-	4 797
	5581	за 2021г.	27	112	-	(27)	-	-	-	-	112
авансы полученные	5562	за 2022г.	2 500	-	-	(600)	-	-	-	-	1 900
	5582	за 2021г.	-	2 500	-	-	-	-	-	-	2 500
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	354	1 600	40	(1 190)	-	-	-	-	804
	5583	за 2021г.	22	47	6	(4)	-	-	284	-	354
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	6 511	-	3 181	-	-	-	-	-	9 691
	5585	за 2021г.	4 226	-	2 285	-	-	-	-	-	6 511
прочая	5566	за 2022г.	131	219	-	(131)	-	-	-	-	219
	5586	за 2021г.	-	131	-	-	-	-	-	-	131
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	61 807	35 113	3 220	(2 030)	-	X	-	-	98 111
	5570	за 2021г.	45 875	13 389	2 290	(31)	-	X	284	-	61 807

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)

**Гостомельский Алексей
Владимирович**

(расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	36 499		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	36 499		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Гостомельский Алексей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

6.1. Затраты на доработку АСУТП

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	100	
Расходы на оплату труда	5620	8 861	
Отчисления на социальные нужды	5630	413	
Амортизация	5640	107	
Прочие затраты	5650	4 407	
Итого по элементам	5660	13 889	
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	
Итого расходы на доработку АСУТП	5600	13 889	

6.2 Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	93	
Расходы на оплату труда	5620	6 809	1 202
Отчисления на социальные нужды	5630	984	192
Амортизация	5640	6 186	
Прочие затраты	5650	1 888	795
Итого по элементам	5660	15 961	2 190
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	0	
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного	5670	0	
Изменение остатков (уменьшение [+]):	5680	0	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15 961	2 190

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

Руководитель

Гостомельский Алексей Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

