

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) АО СА "ОМЕГА" за 2022 год**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	19 230	-	-	(2 404)	-	-	-	19 230	(2 404)	
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	-	-	19 230	-	-	(2 404)	-	-	-	19 230	(2 404)	
	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

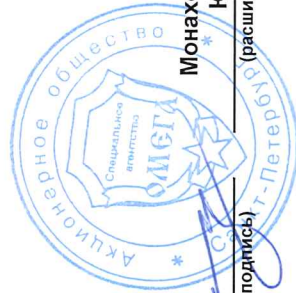
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	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.	-	33 847	-	(19 230)	14 617
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	5 451	-	(5 451)	-
Адаптация СЧ	5182	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2021г.	-	13 779	-	(13 779)	-
Разработка Телефон 5 G - 109	5183	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2021г.	-	4 013	-	-	4 013
Макет СПЧ	5184	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2021г.	-	10 104	-	-	10 104
Парнас-СПБД	5185	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2021г.	-	500	-	-	500
			-	-	-	-	-



Руководитель Монахов Александр Юрьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

14 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	112	5 864	(579)	(5 397)	-
	5250	за 2021г.	112	4 749	-	(4 749)	112
в том числе:							
Сервер для 1С	5241	за 2022г.	-	467	-	(467)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
МакБУК Air(N1 2020)	5242	за 2022г.	-	125	-	(125)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Контроллеры, адаптеры, модули сетевой адаптер Supermicro AOC-STGF-I2S (AOC-STGF-I2S)	5243	за 2022г.	-	30	30	-	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Платформа Supermicro SYS-6019U-TRT, 1U	5244	за 2022г.	-	223	223	-	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Процессор для серверов Intel Xeon Silver 4215	5245	за 2022г.	-	78	78	-	-
2.5ГГц [cd8069504212701s]	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Накопитель SSD Supermicro 1 x 960ГБ, SATA, 2.5" [hds-m2l-mtfdak960tdt1aw]	5246	за 2022г.	-	101	101	-	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Память DDR4 Samsung M393A4K40DB2-CVFBY 32ГБ DIMM, ECC, registered, PC4-23466, CL21, 2933МГц	5247	за 2022г.	-	35	35	-	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер 3Logic Crusader Squire 410R (Парнас-ВКС) с 6 жесткими дисками	5248	за 2022г.	-	358	-	(358)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Subaru Outback (тип ТС: Легковой)	5249	за 2022г.	-	4 447	-	(4 447)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Телевизор LG 55NANO906PB, 55" NanoCell, Ultra HD 4K		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	62	-	(62)	-
03. Ноутбук ASUS VivoBook M433IA-EB276, 14", IPS, AMD Ryzen 7 4700U 2.0ГГц, 8ГБ, 256 ГБ SSD, AMD Rad		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	46	-	(46)	-
МФУ Ricoh IM C300 (418559)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	162	-	(162)	-
Акселерометр 352C22		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	58	-	(58)	-
02. Ноутбук LENOVO ThinkPad T15 G1 T, 15.6", IPS, intel Core i7 10510U 1.8ГГц, 16 ГБ, 512 ГБ SSD,		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	110	-	(110)	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad P15s Gen 2 20W60006RT 15,6"		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	132	-	(132)	-
Автомобиль Volkswagen Touareg (WVGZZCRZLD042415, 10009100/040521/0063074/66, СЛОВАКИЯ)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 179	-	(4 179)	-
Пробник напряжения пассивный однопроводный Шмель-II		за 2022г.	112	-	112	-	-
		за 2021г.	112	-	-	-	112

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	3 428	2 047	3 528
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	66 000	-	-
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 немортизуемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Монахов Александр Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

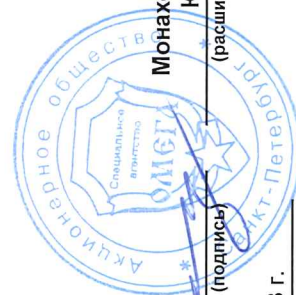
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	17 000	-	8 600	2 900	-	-	-	22 700	-	22 700	-
	5315	за 2021г.	15 000	-	2 000	-	-	-	-	17 000	-	17 000	-
в том числе:													
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	17 000	-	8 600	2 900	-	-	-	22 700	-	22 700	-
	5310	за 2021г.	15 000	-	2 000	-	-	-	-	17 000	-	17 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Монахов Александр
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

14 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	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						
Запасы - всего	5400	за 2022г.	32 638	-	32 638	552 762	(540 413)	-	X		44 987	-	44 987	
	5420	за 2021г.	13 392	-	13 392	256 516	(237 270)	-	X		32 638	-	32 638	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	32 104	-	32 104	171 566	(163 912)	-		38 995	39 758	-	39 758	
	5421	за 2021г.	13 392	-	13 392	95 598	(76 886)	-		4 784	32 104	-	32 104	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	149 633	(144 552)	-		283	5 081	-	5 081	
	5422	за 2021г.	-	-	-	64 311	(64 311)	-		-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	534	-	534	23 979	(24 365)	-		208	148	-	148	
	5423	за 2021г.	-	-	-	734	(200)	-		-	534	-	534	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	207 584	(207 584)	-		-	-	-	-	
	5425	за 2021г.	-	-	-	95 873	(95 873)	-		-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	
	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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
 Монахов Александр
 Юрьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

14 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 краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	100 594	(1 547)	49 620	1	(90 510)	-	-	-	-	-	59 705	(1 547)
	5530	за 2021г.	61 426	(1 547)	100 594	-	(61 426)	-	-	-	-	-	100 594	(1 547)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	61 685	(1 547)	17 030	-	(57 938)	-	-	-	-	-	20 777	(1 547)
	5531	за 2021г.	30 821	(1 547)	61 685	-	(30 821)	-	-	-	-	-	61 685	(1 547)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	31 873	-	31 707	-	(29 452)	-	-	-	-	-	34 128	-
	5532	за 2021г.	24 145	-	31 873	-	(24 145)	-	-	-	-	-	31 873	-
Прочая	5513	за 2022г.	7 036	-	883	1	(3 120)	-	-	-	-	-	4 800	-
	5533	за 2021г.	6 460	-	7 036	-	(6 460)	-	-	-	-	-	7 036	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	100 594	(1 547)	49 620	1	(90 510)	-	-	-	X	-	59 705	(1 547)
	5520	за 2021г.	61 426	(1 547)	100 594	-	(61 426)	-	-	-	X	-	100 594	(1 547)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 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							перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из долгосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	18 925	15 073	-		(31 904)	-	-	-	2 094	
	5571	за 2021г.	4 639	45 078	-		(30 792)	-	-	-	18 925	
	5552	за 2022г.	18 925	12 979	-		(31 904)	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	4 639	45 078	-		(30 792)	-	-	-	-	
	5553	за 2022г.	-	-	-		-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-		-	-	-	-	-	
	5554	за 2022г.	-	2 094	-		-	-	-	-	2 094	
	5574	за 2021г.	-	-	-		-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-		-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2021г.	-	-	-		-	-	X	X	-	
	5560	за 2022г.	115 815	47 179	2 595		(100 584)	-	-	-	65 005	
	5580	за 2021г.	50 480	115 815	912		(51 392)	-	-	-	115 815	
	5561	за 2022г.	26 348	9 342	-		(23 632)	-	-	-	12 058	
	5581	за 2021г.	14 125	26 348	-		(14 125)	-	-	-	26 348	
	5562	за 2022г.	60 135	36 567	-		(59 765)	-	-	-	36 937	
	5582	за 2021г.	17 773	60 135	-		(17 773)	-	-	-	60 135	
	5563	за 2022г.	26 621	599	2		(13 106)	-	-	-	14 116	
	5583	за 2021г.	10 166	26 621	-		(10 166)	-	-	-	26 621	
Кредиты	5564	за 2022г.	-	-	2 593		(2 593)	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	912		(912)	-	-	-	-	
	5565	за 2022г.	-	-	-		-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-		-	-	-	-	-	
	5566	за 2022г.	2 711	671	-		(1 488)	-	-	-	1 894	
	5586	за 2021г.	8 416	2 711	-		(8 416)	-	-	-	2 711	
	5567	за 2022г.	-	-	-		-	-	X	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-		-	-	X	X	-	
	5550	за 2022г.	134 740	62 252	2 595		(132 488)	-	X	-	67 099	
	5570	за 2021г.	55 119	160 893	912		(82 184)	-	X	-	134 740	

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 Монахов Александр Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	164 584	76 864
Расходы на оплату труда	5620	35 421	43 501
Отчисления на социальные нужды	5630	5 203	7 097
Амортизация	5640	4 868	4 648
Прочие затраты	5650	60 384	67 433
Итого по элементам	5660	270 460	199 543
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	270 460	199 543

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



Руководитель Монахов Александр Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 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	-	-	-	-	-



Руководитель Монахов Александр Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Монахов Александр
 Юрьевич
 (расшифровка подписи)

Руководитель
 (подпись)

14 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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



Монахов Александр
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

14 марта 2023 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
СПЕЦИАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО
« О М Е Г А »

ИНН 7804168052, Юридический адрес 194356, г. Санкт-Петербург, Староорловская улица, д. 34, стр.1

Пояснения к бухгалтерской отчетности (текстовая часть)

АО СА «ОМЕГА» за 2022 год.

Акционерное общество СПЕЦИАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО "ОМЕГА", юридический и фактический адрес: 194356, город Санкт-Петербург, ул. Староорловская, дом 34, СТР1, ИНН 7804168052, КПП 780201001, ОГРН 1037808032063.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Организация имеет право на применение упрощенных способов бухгалтерского учета, т.к. относится к субъектам малого предпринимательства (ст.6, п.4 Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»).

Уставный капитал: 100 000 (сто тысяч) руб.

АО СА «ОМЕГА» имеет обособленное подразделение в Московской области.

В 2022 году основным видом деятельности являлись услуги и продукция в области защиты информации.

Среднесписочная численность составляет 22 человека.

Руководящий состав: Директор Монахов Александр Юрьевич.

Акционеры: ООО «РТ-КАПИТАЛ»- 20%

Монахова В.А. – 80 %.

Количество акций: 1 000 штук номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) руб.

Изменения в Устав не вносились. Уставный капитал оплачен полностью. Уставный капитал не менялся. Резервный, добавочный капиталы не создавались.

Выручка за 2022 год составила 435 907 тыс. руб. (в т.ч. НДС 71 128 тыс. руб.), что на 124 273тыс. руб. больше, чем за 2021 год. Выручки, предусматривающей оплату не денежными средствами, не было.

Прочие доходы составили 10 453 тыс. руб. (без НДС), что на 8 110 тыс. руб. больше, чем за 2021 год.

В том числе: доходы от продажи ОС 10 187 тыс.руб.;

списание кредиторской задолженности 266 тыс. руб.

Прочие расходы составили 14 623 тыс. руб. (без НДС), что на 13 801 тыс. руб. больше, чем за 2021 год.

В том числе: расходы по продаже ОС 6 134 тыс. руб.;

списание бракованной продукции 4 551 тыс. руб.;

расходы на услуги банков 528 тыс. руб.;

корректировка сальдо по налогам и сборам 472 тыс. руб.;

прочие расходы 318 тыс. руб.;

услуги, не принимаемые в целях налога на прибыль 2 589 тыс. руб.;

штрафы, пени по хоздоговорам 31 тыс. руб.

Проценты к получению 99 тыс. руб.

Проценты к уплате по полученному займу 2 664 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2022г.: 87 584 тыс. руб., больше на 39 038 тыс. руб. чем в 2021г.

Прибыль на акцию составила за 2022 год 87 584 руб.

Раскрытие информации по налогу на прибыль за 2022 год:

Прибыль до налогообложения: 87 584 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль: 0%. (ФЗ от 26.03.2022 № 67-ФЗ п. 14 ст. 2)

Организация не отражает в учете оценочное обязательство на оплату отпусков, т.к. относится к субъектам малого предпринимательства (п. 3 ПБУ 8/2010).

На 31.12.2022 остаток резерва по сомнительным долгам составляет 1 547 352 рубля (Сальдо на 31.12.2021 г.) В 2022 году резерв по сомнительным долгам не создавался.

На 31.12.2022 года финансовые вложения составили:

- 21 200 тыс.руб. – займ ИП Монахов А.Ю. (выдано в 2022 г. 8 600 тыс.руб., погашено 2 400 тыс.руб.)

- 1 500 тыс.руб. – займ, выданный в 2021 году ООО «АТЭК-С» (погашено в 2022 году 500 тыс.руб.)

Кредиты, полученные Организацией (ПАО Сбербанк): получено в 2022 году 12 979 тыс. руб, погашено 31 904 тыс.руб., уплачены проценты 2 664 тыс. руб. Задолженности по полученным кредитам на 31.12.2022 года нет.

В отчетном году Общество не получало и не выдавало обеспечений обязательств.

Государственную помощь в отчетном периоде Общество не получало.

В совместной деятельности в отчетном периоде Общество не участвовало.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Задолженности перед бюджетом нет.

Судебных споров и претензий в отчетном периоде не было.

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

Корректировок стоимости активов (обязательств) или величины, отражающей погашение стоимости активов, обусловленной появлением новой информации, которая производится из

оценки существующего положения дел в организации, ожидаемых будущих выгод и обязательств в отчетном году не производилось.

Учетная политика Общества утверждена приказом № 30/12-01 от 30.12.2021. Изменения в Учетную политику 2022 года внесены в связи с введением в действие ФСБУ 6/2020, 25/2018, 26/2020, 27/2021.

В Учетную политику также внесены изменения приказом № 20/04-01 от 20.04.2022 года в связи с внесением изменений Федеральными законами №№ 99-ФЗ и 114-ФЗ от 16.04.2022 года в ГК РФ, Федеральные законы «Об акционерных обществах» и «Об аудиторской деятельности».

Основные положения Учетной политики.

Выручка признается «по начислению» (дате подписания акта, отгрузочных документов), расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место (п.18 ПБУ 10/99).

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости; Затраты, которые формируют себестоимость запасов, предназначенных для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором были понесены;

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости без резерва на обесценение (п.32 ФСБУ 5/2019).

Способ расчета себестоимости запасов по себестоимости каждой единицы. Изменения способов расчета себестоимости запасов по сравнению с предыдущим отчетным периодом не было. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Общество является субъектом малого предпринимательства (ФЗ № 209-ФЗ от 24.07.2007)

Имеет право на применение упрощенных способов учета (ФЗ № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 года ст.6, п.4, пп 1)

Согласно П.3 ФСБУ 6/2020: не применяет пункты 23, 38, подпункты "б", "в", "ж" - "о" пункта 45, пункты 46, 47 настоящего Стандарта.

Объектом основных средств (далее ОС) считается актив, характеризующийся признаками, установленными п.4 ФСБУ 6/2020 (имеет материально-вещественную форму;

предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд;

предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем) и стоимостью не менее 100 000 рублей за единицу.

Единицей учета ОС является инвентарный объект.

Самостоятельными инвентарными объектами признаются также существенные по величине затраты (не менее 100 000 рублей) организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев (П.10 ФСБУ 6/2020).

При признании в бухгалтерском учете объект ОС оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете (П.12 ФСБУ 6/2020).

После признания объект ОС оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (П.13 ФСБУ 6/2020). Применимо ко всем группам ОС.

Срок полезного использования Объекта ОС определяется согласно Постановлению Правительства РФ № 1 от 01.01.2002г. «Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизация объектов ОС начисляется линейным способом ежемесячно, по состоянию на последнее число месяца (для всех групп ОС) П.34 ФСБУ 6/2020.

Начисление амортизации объекта ОС:

- начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

- прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета П.33 ФСБУ 6/2020.

Элементы амортизации объектов ОС (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) проверены на соответствие условиям использования объекта ОС на 31.12.2022г. (П.37 ФСБУ 6/2020). Необходимости изменения элементов амортизации не выявлено.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 6/2020, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета) (п.51 ФСБУ 6/2020)

В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация раскрыта с учетом существенности в соответствии с Разделом 5 ФСБУ 6/2020.

ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

Организация не применяет подпункты "б" - "з" пункта 10, подпункт "б" пункта 11, пункт 12, абзацы первый - третий пункта 13, пункт 17, подпункты "в" - "д" пункта 23, пункт 24 настоящего Стандарта;

б) признает затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве нематериальных активов, в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления (П.4 ФСБУ 26/2020).

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

а) понесенные затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

б) сумма понесенных фактических затрат или приравненная к ней величина составляет не менее 100 000 рублей (П.6 ФСБУ 26/2020).

Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый объект основных средств, объект нематериальных активов или восстанавливаемый объект основных средств (П.7 ФСБУ 26/2020).

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, объектов нематериальных активов, а также на восстановление объектов основных средств (далее - фактические затраты). Сумма фактических затрат определяется согласно п.10пп «а» ФСБУ 26/2020 (П.9 ФСБУ 26/2020).

Фактические затраты, связанные с осуществлением капитальных вложений в несколько объектов основных средств, объектов нематериальных активов, распределяются между ними пропорционально стоимости объектов (П.14 1. ФСБУ 26/2020).

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета) (П.26 ФСБУ 26/2020)

В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация раскрыта с учетом существенности в соответствии с Разделом 23 ФСБУ 26/2020.

ФСБУ 25/2018

При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, Организация, являясь арендатором производственного здания, не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде согласно п.11/в: арендатор относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения

бухгалтерского учета. Арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

При невыполнении условий, предусмотренных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, Организация применяет ФСБУ 25/2018 только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года. Договоров, исполнение которых началось в 2022 году и не соответствующих п.12, не было.

Информация о связанных сторонах:

Бенефициарным владельцем является: Монахова Вера Анатольевна доля в УК составляет 80%

Директор Монахов Александр Юрьевич является также Директором и Учредителем в ООО СА «ОМЕГА» и ООО НПП «ОНИКС».

Операции со связанными сторонами: ИП Монахов А.Ю. (Арендодатель) 9 000 000 руб. арендные платежи по договору аренды производственного здания за 2022 год. (Переменных платежей не было). Будущие арендные платежи не отличаются.

ООО НПП «ОНИКС» (Поставщик) 30 000 руб. перечисление аванса за услуги по подготовке документации сальдо на 31.12.2021г.

Выплаты управленческому персоналу (Директор): 6 796 500 (заработная плата и страховые взносы). Долгосрочных выплат не было.

Итоги и перспективы.

Существенные события после отчетной даты до даты составления бухгалтерской отчетности отсутствуют.

АО СА «ОМЕГА» будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении деятельности в ближайшие 12 месяцев. Руководство Общества предпринимает надлежащие меры по обеспечению экономической устойчивости Общества в текущих условиях. Общество имеет все финансовые предпосылки продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Усиление экономической и политической нестабильности в результате проведения РФ СВО с февраля 2022г. существенного негативного влияния на деятельность Общества не оказало.

Директор

14.03.2023г.



Монахов А.Ю.