

Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО «ГеоСплит»

за период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г.

1 Общие сведения

1.1 Основная информация

ООО «ГеоСплит» ОГРН 1137847367492 ИНН 7801612664 КПП 773101001 (далее по тексту – Общество) создано 01.10.2013 г.

Общество осуществляет исследовательскую деятельность и коммерциализацию ее результатов в соответствии с Федеральным законом от 28.09.2010 № 244-ФЗ «Об инновационном центре «Сколково», правилами проекта, утвержденными управляющей компанией в порядке, установленном указанным федеральным законом, по приоритетам научно-технологического развития, определенным стратегией научно-технологического развития Российской Федерации.

ООО «ГеоСплит» - высокотехнологичная нефтесервисная компания, разработчик и интегратор передовых технологий для нефтегазовой индустрии. Общество имеет собственные производственные мощности и научно-исследовательские лаборатории. Инновационная система GEOSPLIT®, используемая для диагностики и мониторинга профилей притоков горизонтальных скважин, базируется на применении квантовых маркеров-репортёров®, составляющих основу ноу-хау компании.

Основной вид деятельности Общества: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие (код ОКВЭД 72.19).

Дополнительные виды деятельности:

20.12 Производство красителей и пигментов;

20.59.5 Производство прочих химических продуктов, не включенных в другие группировки;

23.20 Производство огнеупорных изделий;

46.75 Торговля оптовая химическими продуктами;

46.90 Торговля оптовая неспециализированная;

62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения;

62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;

62.03 Деятельность по управлению компьютерным оборудованием;

71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях;

71.20 Технические испытания, исследования, анализ и сертификация;

72.19.3 Научные исследования и разработки в области нанотехнологий.

1.2 Место нахождения Общества

Главное подразделение Общества зарегистрировано и фактически находится по адресу: 121205, г. Москва, территория инновационного центра «Сколково», Большой бульвар, д. 42, стр.1, этаж 3, помещение 1231. Телефон: +7 (495) 280-10-06.

По состоянию на 31.12.2022 г. Общество имеет два обособленных подразделения:

- Обособленное подразделение в г. Копейске, дата постановки на учет в налоговом органе – 03.10.2016 г.; КПП 743045001; юридическое и фактическое местонахождение: 456652, Челябинская область, г. Копейск, ул. Томская, д.2

- Обособленное подразделение в г. Подольск, дата постановки на учет в налоговом органе – 31.05.2019 г.; КПП 507445001; юридическое и фактическое местонахождение: 142117, Московская область, г. Подольск, д. Северово, ул. Кутузовская, д.3.

Обособленные подразделения на отдельный баланс не выделяются. Учет ведется в целом по организации.

1.3 Сведения из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства

Общество является субъектом малого предпринимательства (включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 01.08.2016 г.; статус – малое предприятие.

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2022 г. – 91 человек; на 31.12.2021 г. – 90 человек; на 31.12.2020 г. – 79 человек.

1.4 Органы управления Общества

Органами управления в Обществе являются: общее собрание участников Общества, единоличный исполнительный орган Общества - генеральный директор Общества Каташов А.Ю.

1.5 Аудитор общества

Аудитором бухгалтерской отчетности за 2022 год является Общество с ограниченной ответственностью «ФИНЭКСПЕРТИЗА», ОГРН 1027739127734, ИНН 770809662, КПП 770701001, являющееся членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (ОРНЗ 1027739127734); Юридический адрес: 127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, дом 16, строение 1, этаж 6, помещение I, комната 29; телефон, факс: (495) 775-20-00; адрес электронной почты: info@finexpertiza.ru, www.finexpertiza.ru.

1.6 Информация о связанных сторонах

Субъекты, способные контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание для признания лица связанным	Дата наступления основания	Операции со связанными сторонами в 2022 году
1	ООО «ГеоСплит Холдинг»	121205, город Москва, Территория Сколково инновационного центра, бульвар Большой, дом 42, строение 1, эт/пом 3/1231	Единственный участник Общества (доля в уставном капитале – 100%)	13.12.2017 г.	Контроль и управление деятельностью Общества, инвестирование деятельности Общества, путем предоставления долгосрочных заемных средств. Получено долгосрочных займов – 24 320 тыс.руб.; возвращено долгосрочных займов – 15 700 тыс.руб.; Начислено % по ДС займам – 13 167 тыс.руб.; Выплачено % по ДС займам – 4 554 тыс.руб.; Получено краткосрочных займов – 20 000 тыс.руб.; Возвращено краткосрочных займов – 5 000 тыс.руб.; Начислено % по КС займам – 3 293 тыс.руб.; Выплачено % по КС займам – 2 471 тыс.руб.
2	Гурьянова Татьяна Александровна	Россия	Бенефициар (доля в уставном капитале 50,1174808 %), с 13.12.2017 г. мажоритарный собственник материнской компании, контроль деятельности Общества	03.02.2014 г.	Участие в управлении Обществом
3	Общество с ограниченной ответственностью "PCC 2 SARL"	7, ул. Пьер д'Аспельт, 1142, Великое Герцогство Люксембург	Участник материнской компании ООО «ГеоСплит Холдинг» (доля в уставном капитале 14,5%) с голосом в совете директоров (Галкин И.С.)	16.08.2021	Участие в управлении Обществом
4	Ю СИ ПИ СТРАТИДЖИК ДЕВЕЛОПМЕНТ ЛИМИТЕД	Афентрикас, 3, офис 201, 6018, Ларнака, Кипр	Участник материнской компании ООО «ГеоСплит Холдинг» (доля в уставном капитале 30,1745682 %) с голосом в Совете директоров (Маринкевич С.А.)	11.11.2019 г.	Участие в управлении Обществом

Субъекты, на которые ООО «ГеоСплит» оказывает влияние (контролирует и/или управляет деятельностью) отсутствуют.

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «ГеоСплит»:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание для признания лица связанным	Дата наступления основания	Операции со связанными сторонами в 2022 году
1	ООО «ГеоСплит Холдинг»	121205, город Москва, Территория Сколково инновационного центра, бульвар Большой, дом 42, строение 1, эт. 3 пом. 1231	Общий руководитель Каташов Александр Юрьевич, мажоритарный собственник Гурьянова Татьяна Александровна	13.12.2017 г.	Финансирование Общества через договор займа Информация об операциях представлена в предыдущей таблице
2	ООО «ГеоСплит Диджитал»	121205, город Москва, Территория Сколково инновационного центра, бульвар Большой, дом 42, строение 1, эт. 3, пом.1231, раб. место 1	Общий мажоритарный собственник Гурьянова Татьяна Александровна	18.08.2020	Реализация ПО – 360 тыс.руб.; Приобретение услуг по сопровождению ПО – 1 000 тыс.руб.
3	ООО «ДЖЕЙ ЭНД ЭЙ КОНЦЕПТС»	199034, город Санкт-Петербург, Большой В.О. пр-кт, дом 18, Литер А, Часть Пом 71-Н, Офис 302	Каташов Александр Юрьевич, являющийся руководителем ООО «ГеоСплит», является учредителем связанного лица	2019 г.	Отсутствовали
4	北京吉欧析创新科技有限责任公司 (Beijing Geosplit Oil & Gas Field Technology LLC)	17-1F, 17-й этаж, блок В,101, этаж 3-24, 3 Синь Юань Южная ул., район Чаоян, Пекин, КНР	Общий руководитель Каташов Александр Юрьевич, общий учредитель ООО «ГеоСплит Холдинг»	16.10.2020 г.	Отгрузка товаров по контрактной стоимости – 544 тыс.дол.США (57 241 тыс.руб)
5	GEOSPLIT DMCC	ОАЭ, свободная экономическая зона DMCC Unit No: AG-PF-169 AG Tower Plot No: JLT-PH1-I1A Jumeirah Lakes Towers Dubai United Arab Emirates	Общий учредитель ООО «ГеоСплит Холдинг» Прекращение отношений связанности – 31.03.2022 в связи с ликвидацией	21.07.2020 г.	Отсутствовали
6	ООО «ГеоСплит Маркерз»	143302, РФ, г. Наро-Фоминск, ул. Московская, д. 13Б, этаж 2, офис 51	Общий мажоритарный собственник Гурьянова Татьяна Александровна	15.03.2022	Отсутствовали
7	GEOSPLIT MIDDLE EAST FZE	ОАЭ, г. Дубай, Свободная экономическая зона Джебель Али, рабочая станция № В34BS330303WS58	Каташов Александр Юрьевич, являющийся руководителем ООО «ГеоСплит», является учредителем связанного лица	05.08.2021	Отгрузка товаров по контрактной стоимости – 79 тыс.дол.США (5 166 тыс.руб)

Информация о денежных потоках между связанными сторонами:

За указанные периоды Общество имело отношения по поступлению/перечислению денежных средств со связанными сторонами:

Операции с ООО «ГеоСплит Холдинг»:

Наименование показателя:	За 2022 г., тыс.руб.	За 2021 г., тыс.руб.	За 2020 г., тыс.руб.
Поступления всего:	44 320	88 500	25 500
Поступления по договорам займа	44 320	88 500	25 500
Выплаты всего:	0	0	0
Погашение основного долга по договору займа	20 700	0	0
Выплата процентов по договору займа	7 025	0	0

Операции с ООО «ГеоСплит Диджитал»:

Наименование показателя:	За 2022 г., тыс.руб.	За 2021 г., тыс.руб.	За 2020 г., тыс.руб.
Поступления всего:	0	1 200	1 550
Оплата за неисключительные права на ПО	0	1 200	1 550
Выплаты всего:	(1 200)	(1 200)	(530)
Оплата за услуги сопровождения ПО	(1 200)	(1 200)	(530)

Операции с Beijing Geosplit Oil & Gas Field Technology LLC:

Наименование показателя:	За 2022 г., тыс.руб.	За 2021 г., тыс.руб.	За 2020 г., тыс.руб.
Поступления всего:	323	0	0
Оплата за неисключительные права на ПО	323 (4 тыс.\$)	0	0
Выплаты всего:	(0)	(0)	(00)
Оплата за услуги сопровождения ПО	(0)	(0)	(00)

Операции с GEOSPLIT MIDDLE EAST FZE:

Наименование показателя:	За 2022 г., тыс.руб.	За 2021 г., тыс.руб.	За 2020 г., тыс.руб.
Поступления всего:	2 899	0	0
Оплата за неисключительные права на ПО	2 899 (44 тыс.\$)	0	0
Выплаты всего:	(0)	(0)	(00)
Оплата за услуги сопровождения ПО	(0)	(0)	(00)

Информация о вознаграждениях управленческому персоналу (выплаты генеральному директору):

Выплаты генеральному директору производятся на основании трудового договора, установленного штатного расписания и других действующих внутренних нормативно-распорядительных документов Общества, регламентирующих порядок начисления и выплаты заработной платы, премий и иных начислений.

Наименование показателя:	За 2022 г., тыс.руб.	За 2021 г., тыс.руб.	За 2020 г., тыс.руб.
Краткосрочные выплаты (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):	39 377	25 446	27 837
Заработная плата, вкл. премии	32 604	24 137	25 448
Оплата отпусков	6 476	1 022	2 070
Страховые взносы	297	255	236
ДМС	0	32	83
Оплата лечения, медицинского обслуживания, ком.услуги и пр.	0	0	0
Долгосрочные выплаты (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты):	0	0	0

1.7 Бухгалтерский учет и бухгалтерская (финансовая) отчетность

Общество ведет бухгалтерский учет и составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с правилами, установленными законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральными и (или) отраслевыми стандартами.

Бухгалтерский учет ведется непрерывно с даты государственной регистрации Общества.

В соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ в Обществе ответственным за организацию бухгалтерского и налогового учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций является – руководитель Общества.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой головного подразделения, возглавляемой главным бухгалтером.

Функции внутреннего контроля осуществляют генеральный директор Общества и главный бухгалтер.

Денежное измерение объектов бухгалтерского учета производится в валюте Российской Федерации.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Обществом проведена сплошная инвентаризация активов и обязательств Общества по состоянию на 31.12.2022 г. Результаты инвентаризации отражены в бухгалтерском учете и отчетности.

Все значимые операции отражены Обществом в бухгалтерском учете и представлены в бухгалтерской отчетности.

Общество составляет и предоставляет внешним пользователям бухгалтерскую отчетность в составе:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет о движении капитала;
- Отчет о движении денежных средств;

- Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности, включая сведения и расшифровки к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность за 2022 год составлена по правилам и формам, утвержденным Приказом №66н, приведенным в Приложениях №1, №2, №3 к Приказу №66н.

Бухгалтерская отчетность за 2022 год составлена в соответствии с правилами, установленными Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н (ред. от 08.11.2010, с изм. от 29.01.2018) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99)", а именно данные в бухгалтерском балансе приведены за отчетный год и два предшествующих, в остальных отчетах и пояснениях, составленных по форме, предусмотренной Приложением №5 к Приказу №66н приведены за два года: отчетный и предшествующий отчетному.

1.8 Учетная политика

1.7.1 Основные положения учетной политики

Общество применяет учетную политику для целей бухгалтерского учета, утвержденную Приказом №2021-12/3-Ф от 30.12.2021 г.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с законодательством Российской Федерации с учетом следующих допущений:

- имущественной обособленности активов и обязательств Общества;
- ведения непрерывной деятельности;
- последовательного применения учетной политики от одного отчетного года к другому.

Общество отражает в учете факты хозяйственной деятельности в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

1.7.2 Отдельные положения учетной политики:

1.7.2.1 Учет основных средств

- Учет основных средств (далее - "ОС") ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" (далее - ФСБУ 6/2020 "Основные средства").
- Стоимостной лимит для признания актива в составе ОС – 40 000.00 (сорок тысяч) рублей.
- Если стоимость актива Организации, удовлетворяющего условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 "Основные средства", не превышает лимита, то такой актив в качестве ОС не признается, а затраты на его приобретение и создание отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.
- Все объекты ОС по всем группам после признания оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, и их переоценка не производится.
- Амортизация начисляется линейным способом.
- Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.
- Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, при условии соответствия положениям п. 4 ФСБУ 6/2020 "Основные средства" учитываются или в качестве отдельных объектов ОС, или увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом расходов на реконструкцию и модернизацию объекта ОС.
- Проверка на наличие признаков обесценения проводится на каждую отчетную дату перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.
- Для учета выбытия объектов основных средств (продажи, списания, частичной ликвидации, передачи безвозмездно и др.) к счету 01 «Основные средства» открывается субсчет «Выбытие основных средств». В дебет этого субсчета переносится стоимость выбывающего объекта, а в кредит - сумма накопленной амортизации. По окончании процедуры выбытия, остаточная стоимость объекта списывается со счета 01 «Основные средства» на счет 91 «Прочие доходы и расходы».

1.7.2.2 Учет аренды

- Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.
- Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".
- Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.
- Организация не переоценивает права пользования активами (п. 16 ФСБУ 25/2018).
- Организация не применяет ФСБУ 25/2018 при учете аренды по договорам заключенным до 01.01.2022 и сроком окончания до 31 декабря 2022 г.
- ФСБУ 25/2018 не применяется, если заключенный договор нельзя классифицировать как договор аренды в соответствии с признаками, перечисленными в п. 5 ФСБУ 25/2018, в частности если договор заключен на неопределенный срок и расчет срока не представляется возможным.

1.7.2.3 Учет НМА

- Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия прав и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности Общества.
- Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериальных активов на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать активы, срок их полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются как изменения в оценочных значениях.
- Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.
- Проверка НМА на обесценение производится ежегодно на конец отчетного периода при наличии признаков обесценения.
- Для учета выбытия нематериальных активов (продаже, списании, передаче безвозмездно и др.) их стоимость, учтенная на счете 04 «Нематериальные активы», уменьшается на сумму начисленной за время использования амортизации (с дебета счета 05 «Амортизация нематериальных активов»). Остаточная стоимость выбывших объектов списывается со счета 04 «Нематериальные активы» на счет 91 «Прочие доходы и расходы».

1.7.2.4 Учет запасов

- Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Минфина России от 15.11.2019 N 180н (далее по тексту ФСБУ 5/2019).
- Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.
- ТМЦ (сырье, материалы, товары и т.д.) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
- Фактической себестоимостью материалов, товаров приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение (стоимость материалов по договорным ценам + ТЗР (при наличии)), за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.
- При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способ ФИФО).
- Общество применяет попередельный учет затрат на производство продукции. Учет полуфабрикатов собственного производства ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении с использованием счета 21 "Полуфабрикаты собственного производства".
- Проверка запасов (сырья, материалов, незавершенного производства, готовой продукции, товаров) на обесценение производится на каждую отчетную дату – последний календарный день отчетного периода.

1.7.2.5 Учет производственных операций

Общество ведет производственную деятельность по нескольким схемам:

- а) классическое производство – собственными средствами из собственных материалов;
- б) производство с использованием материалов заказчиков (давальческая схема).

в) производство на стороне (других производственных площадках) в интересах Общества из материалов Общества.

Общество обособленно учитывается собственные запасы, запасы, полученные в переработку и запасы, переданные в переработку.

Общество не использует счет 25 – Общепроизводственные расходы.

Общество не использует счет 40 – Выпуск готовой продукции.

1.7.2.6 Учет коммерческих и управленческих (общехозяйственных) расходов

Коммерческие расходы ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

1.7.2.7 Учет займов полученных

Задолженность по полученным займам показывается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся процентов к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров.

Проценты по полученным займам начисляются Обществом в соответствии с порядком, установленным в договоре займа, и признаются прочими расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива.

1.7.2.8 Учет депозитов

Депозиты до востребования и депозиты на срок до трех месяцев относятся к денежным эквивалентам. Размещение и возврат таких депозитов в отчете о движении денежных средств не отражается. Сумма депозитов, размещенных на срок до трех месяцев, на отчетную дату отражается в составе остатков денежных средств на отчетную дату.

Размещение депозитов на срок более трех месяцев относится к инвестиционным операциям. Размещение и возврат таких депозитов отражается в отчете о движении денежных средств. Сумма депозитов, размещенных на срок более трех месяцев, на отчетную дату отражается в бухгалтерском балансе в составе финансовых вложений на отчетную дату.

Депозитные вклады учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", с детализацией по субсчетам в зависимости от валюты размещаемых денежных средств и с последующей детализацией по отдельным договорам (банковским счетам).

1.7.2.9 Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

При пересчете в рубли активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, Общество применяет ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (утв. Приказом Минфина России от 27.11.2006 N 154н).

1.7.2.10 Учет субсидий, грантов на возмещение и/или финансирование расходов

Учет операций по получению субсидий, грантов ведется в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету "Учет государственной помощи" ПБУ 13/2000, утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2000 N 92н (далее - ПБУ 13/2000).

Организация принимает средства по договорам о предоставлении субсидий, грантов к бухгалтерскому учету по мере фактического получения средств (п. 5 ПБУ 13/2000).

Поступление средств по договорам о предоставлении субсидий, грантов отражается по кредиту счета 86 "Целевое финансирование".

Субсидии, гранты, предоставленные на финансирование уже понесенных организацией расходов, признаются доходом текущего периода и относятся на увеличение финансового результата текущего периода.

Средства, предоставленные на финансирование капитальных затрат (приобретение основных средств, нематериальных активов, проведение НИОКР), понесенных организацией в предыдущие отчетные периоды, отражаются в размере начисленной амортизации как увеличение финансового результата организации, в оставшейся части – отражаются на счете 98 в качестве доходов будущих периодов и относятся на финансовый результат в последующих периодах по мере начисления амортизации (п. 10 ПБУ 13/2000).

Средства, предоставленные на финансирование будущих затрат, учитываются на счете 86 и отражаются в отчетности по статье «Доходы будущих периодов» до момента выполнения условий предоставления средств (приобретения основных средств, НМА, выполнения НИОКР, осуществления иных расходов, на которое выделено финансирование). Далее учет средств осуществляется в порядке, предусмотренном настоящей статьей.

1.7.2.11 Порядок отражения доходов и расходов

Общество при отражении доходов и расходов в бухгалтерском учете использует метод начисления.
1.7.2.12 Порядок формирования Отчета о движении денежных средств (ОДДС)

При формировании ОДДС в отчет не включается информация о движении средств между счетами Общества, в том числе движения денежных средств, связанные с покупкой (продажей) иностранной валюты.

При формировании ОДДС не учитываются движения средств, связанные с размещением денежных средств на депозиты, и возвраты средств на счета Общества, при размещении средств на депозитах на срок менее 3-х (трех) месяцев. Денежные средства, размещенные на депозитах на отчетную дату, указываются по срокам 4450/4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов».

Курсовые разницы (результат пересчета остатка денежных средств и их движений, по правилам установлен ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств" и ПБУ 3/2006 "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте") в ОДДС указываются свернуто. Разница, возникающая из-за применения различных курсов для расчета показателей ОДДС, отражается по строке 4490 "Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю".

Движения денежных средств в ОДДС, в частности поступление выручки, оплата поставщикам и подрядчика, прочие поступления и выплаты, указываются без учета НДС. НДС из потоков выделяется. Результат расчета свернутого сальдо по НДС отражается в составе показателей по строкам 4119 «Прочие поступления» / 4129 «Прочие платежи».

1.7.2.13 Инвентаризация

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии с требованиями статьи 11 Закона № 402-ФЗ, Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 (утв. приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. № 43н), Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств (утв. приказом Минфина РФ от 13.06.1995 г. № 49).

Результаты инвентаризации отражаются в учете и отчетности того месяца, в котором была закончена инвентаризация, а по годовой инвентаризации – в годовом бухгалтерском отчете.

1.9 Система налогообложения

Общество применяет учетную политику для целей налогового учета, утвержденную Приказом №2019-12/3-Ф от 29.12.2019 г.

Общество применяет общую систему налогообложения.

Общество не является налогоплательщиком по налогу на прибыль, т.к. использует право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщиков по налогу на прибыль, являясь организацией, получившей статус участника проекта по осуществлению исследований, разработок и коммерциализации их результатов в соответствии с Федеральным законом от 28.09.2010 N 244-ФЗ "Об инновационном центре "Сколково".

По НДС льгота не заявлялась. Общество является налогоплательщиком по данному налогу на общих основаниях и исполняет все требования, установленные НК РФ.

Общество уплачивает страховые взносы по внебюджетные фонды по пониженным тарифам, используя льготы, являясь организацией, получившей статус участника проекта «Сколково», предусмотренные пп.10 п.1 и пп.4 п.2 ст.427 НК РФ.

2 Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

Расшифровки отдельных статей Бухгалтерского баланса:

Внеоборотные активы

2.1 Нематериальные активы

Наименование показателя:	на 31.12.2022 г., тыс.руб.	на 31.12.2021 г., тыс.руб.	на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Первоначальная стоимость НМА	132 897	26 208	14 201
Начисленная амортизация по НМА	-23 147	-8 991	-2 969
Приобретение НМА	2 618	21 282	12 790
Итого по строке 1110	112 368	38 499	24 022

Детальная расшифровка по составу и движению НМА представлена в Пояснении №1 к бухгалтерской отчетности за 2022 год.

2.2 Результаты исследований и разработок

Наименование показателя:	на 31.12.2022 г., тыс.руб.	на 31.12.2021 г., тыс.руб.	на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Накопленные расходы на НИОКР (строка 1120)	11 958	60 450	36 125

В течение отчетного года расходы на НИОКР не переводились в состав расходов по обычным видам деятельности или прочих расходов. НИОКР, подлежащие списанию в связи с отсутствием положительных результатов, отсутствуют. По состоянию на 31.12.2022 проведена инвентаризация незавершенных работ, проверено соблюдение сроков выполнения работ, в том числе подтверждены плановые сроки завершения открытых работ. Детальная расшифровка по составу и движению расходов на НИОКР представлена в Пояснении №1 к бухгалтерской отчетности за 2022 год.

2.3 Основные средства

Наименование показателя:	на 31.12.2022 г., тыс.руб.	на 31.12.2021 г., тыс.руб.	на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Первоначальная стоимость собственных ОС	81 787	78 662	71 120
Начисленная амортизация по собственным ОС	-48 175	- 38 637	- 24 645
Стоимость арендованных ОС, учтенных на балансе (ППА)	23 990		
Начисленная амортизация по арендованным ОС	-19 187		
Объекты незавершенного строительства	0	0	0
Объекты (приобретенные) не введенные в эксплуатацию	188	651	1 877
Итого по строке 1150	38 603	40 676	48 352

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 оценивались перспективно: альтернативным способом, допускающим не пересчитывать сравнительные показатели бухгалтерской отчетности в связи с переходом на применение нового стандарта и внесением изменений в учетную политику (п. 49 ФСБУ 6/2020).

Единовременные корректировки балансовой стоимости основных средств, связанные с пересмотром накопленной амортизации составили 1 776 тыс.руб. и отнесены на счет нераспределенной прибыли.

Обществом проверены и подтверждены актуальность следующих показателей: первоначальная и ликвидационная стоимости ОС, СПИ ОС, сумма амортизационных отчислений.

Стоимостной лимит для признания актива в качестве ОС не изменялся в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 и составляет 40 000 (сорок тысяч рублей).

Обществом по состоянию на 31.12.2022 проведена проверка ОС на наличие признаков обесценения. Признаки обесценения не обнаружены, основания для расчета обесценения отсутствуют.

Детальная расшифровка по составу и движению расходов ОС представлена в Пояснении №2 к бухгалтерской отчетности за 2022 год.

В отношении аренды:

Обществом признаны права пользования активами и обязательства по аренде, по договорам заключенным или пролонгированным на новый срок в 2022 году, к договорам заключенным до 01.01.2022 и завершившимся в 2022 году Общество не применяло ФСБУ 25/2018.

Стоимость предметов аренды определена путем дисконтирования планируемых арендных платежей.

2.4 Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 отражена остаточная стоимость неисключительных прав на ПО, учтенных на счете 97 (Расходы будущих периодов) и со сроком эксплуатации более 1 года.

Наименование показателя:	на 31.12.2022 г., тыс.руб.	на 31.12.2021 г., тыс.руб.	на 31.12.2020 г., тыс.руб.
1С.Предприятие 8. ERP Управление предприятием 2 (неисключительные права на ПО, клиентские и серверные лицензии, расходы по вводу в эксплуатацию ПО)	0	480	1 304
Права (неисключительные) на ПО: Marker Tracker версия 2	0	223	447
Права (неисключительные) на другие ПО	110	207	183
Итого по строке 1190	110	910	1 934

Оборотные активы

2.5 Запасы

Наименование показателя:	на 31.12.2022 г., тыс.руб.	на 31.12.2021 г., тыс.руб.	на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Сырье и материалы	20 205	21 484	20 014
Прочие материалы	5 012	4 460	5 709
Незавершенное производство (продукция, выпущенная по заказам по «давальческой схеме» и не переданная заказчиком; собственная продукция в стадии изготовления)	11 942	295	429
Полуфабрикаты собственного производства	2 4 094	19 882	9 837
Товары на складах	421	3 669	1 326
Готовая продукция на складах	22 041	25 879	12 385
Продукция (товары) отгруженные	450	20 932	12 385
Права пользования (неисключительные) программными продуктами (лицензии сроком до 12 мес).	986	855	611
Итого по строке 1210	85 151	97 456	50 312

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Обществом проведена сплошная инвентаризация запасов. Неликвидные запасы или запасы подлежащие списанию по итогам инвентаризации не выявлены, запасы, в отношении которых имеются признаки обесценения отсутствуют, себестоимость продукции по состоянию на 31.12.2022 значительно ниже минимального порога стоимости реализации.

2.6 Дебиторская задолженность

Наименование показателя:	на 31.12.2022 г., тыс.руб.	на 31.12.2021 г., тыс.руб.	на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Долгосрочная дебиторская задолженность:	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	237 508	193 500	167 214
Расчеты с поставщиками и подрядчиками по выданным авансам (за вычетом НДС, исчисленного с авансов и резерва по сомнительным долгам)	5 746	15 800	14 307
Расчеты с прочими поставщиками (авансы по договорам аренды помещений)	1 667	1 670	1 432
Расчеты по налогам и страховым взносам	333	319	318
Расчеты с персоналом	31	82	0
Расчеты с прочими дебиторами (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	18	177	327
Расчеты по страхованию	1 263	1 354	1 074
Прочая дебиторская задолженность РБП – подписки, в т.ч. на электронные сервисы и аналогичная задолженность	54	26	61
Итого краткосрочная дебиторская задолженность:	246 620	212 928	184 732
Итого по строке 1230	246 620	212 928	184 732

Расшифровка по составу и изменению дебиторской задолженности представлена в Пояснении №5 к бухгалтерской отчетности за 2022 год.

Обществом перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной Обществом учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

По состоянию на 31.12.2022 г. Обществом проведена инвентаризация и оценка дебиторской задолженности с целью выявления сомнительных задолженностей.

По состоянию на 31.12.2022 г выявлены сомнительные задолженности в размере 408 тыс.руб., резервы на погашение сомнительных задолженностей созданы в 100% размере.

2.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

В бухгалтерском балансе отражены следующие данные по остаткам денежных средств и денежных эквивалентов (депозиты, размещенные на срок менее 3-х месяцев отнесены к денежным эквивалентам):

Наименование показателя:	на 31.12.2022 г., тыс.руб.	на 31.12.2021 г., тыс.руб.	на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Денежные средства на счетах в банках	970	623	7 223
Сумма размещенных депозитов на срок менее 3-х месяцев	5 000	5 650	7 288
Итого по строке 1250	5 970	6 273	14 511

В отчете о движении денежных средств за Январь – Декабрь 2022 г.

по строке 4119 «Прочие поступления» в разделе «Денежные потоки от текущих операций» приведены следующие поступления денежных средств:

Прочие поступления от текущих операций	за Январь – Декабрь 2022 г., тыс. руб.	за Январь – Декабрь 2021 г., тыс. руб.
Поступление субсидий	10 073	17 989
В том числе:		
Поступление субсидий из бюджета города Москвы (компенсация текущих расходов)	2 498	4 865
Поступление гранта от Фонда содействия инновациям (Бортника) на приобретение оборудования	0	5 000
Поступление гранта от Фонда содействия инновациям (Бортника) на проведение НИОКР	7 500	7 500
Поступление субсидий из бюджета города Москвы на приобретение оборудования		624
Поступление субсидии от ФОНДа МИК	75	
Проценты по депозитам, размещенным на срок менее 3 месяцев и проценты по остаткам денежных средств на счетах в банке	1 040	859
Прочие поступления	78	433
Итого по строке 4119	11 191	19 281

Примечание: в отчетности за 2021 года часть поступления субсидий, в размере 13 124 тыс.руб., была отражена по строке 4219 и 4210 соответственно. В целях сопоставимости данных в отчетности за 2022 года все поступления субсидий отражены по строке 4119.

по строке 4129 «Прочие платежи» в разделе «Денежные потоки от текущих операций» приведены следующие выплаты денежных средств:

Прочие платежи по текущей деятельности	за Январь – Декабрь 2022 г., тыс. руб.	за Январь – Декабрь 2021 г., тыс. руб.
Выплаты по договорам ГПХ (за оказанные услуги, выполненные работы (административные / управленческие расходы)	(4 948)	(4 838)
Выплаты подотчет	(7 154)	(8 658)
Выплаты по претензиям		
Оплата прочих санкций, штрафов		
НДС (сальдо по расчетам)	(2 943)	(9 417)
Выплаты за РКО	(660)	(1 196)
Прочие выплаты	(305)	(208)
Итого по строке 4129	(16 010)	(24 317)

2.8 Капитал и резервы

Наименование показателя:	на 31.12.2022 г., тыс.руб.	на 31.12.2021 г., тыс.руб.	на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Уставный капитал	1 000	1 000	1 000
Добавочный капитал	30 500	30 500	30 500
Нераспределенная прибыль (убыток)	56 522	59 219	100 554
Итого по строке 1300	88 022	90 719	132 054

Уставный капитал оплачен в полном объеме, 100% принадлежит ООО «ГеоСплит Холдинг».

Добавочный капитал сформирован в 2017 году в результате покупки долей по стоимости выше номинальной.

Единовременные корректировки нераспределенной прибыли в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 составили 1 776 тыс.руб. и связаны с изменением балансовой стоимости основных средств, вызванным пересмотром СПИ ОС и ранее накопленной амортизации.

2.9 Долгосрочные обязательства

Наименование показателя:	на 31.12.2022 г., тыс.руб.	на 31.12.2021 г., тыс.руб.	на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Основной долг по договорам займа (займодавец ООО «ГеоСплит Холдинг», срок траншей – 60 месяцев)	258 141	249 521	161 021
Проценты по договорам займа (выплата производится одновременно с погашением основного долга)	38 056	29 443	18 289
Итого по строке 1410	296 197	278 964	179 310

2.10 Краткосрочные обязательства

Заемные средства

Наименование показателя:	на 31.12.2022 г., тыс.руб.	на 31.12.2021 г., тыс.руб.	на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Основной долг по договору займа (займодавец ООО «ГеоСплит Холдинг») Обратный займ	15 174	0	0
Проценты по договорам займа (выплата производится одновременно с погашением основного долга)	822	0	0
Итого по строке 1510	15 996	0	0

Кредиторская задолженность

Наименование показателя:	на 31.12.2022 г., тыс.руб.	на 31.12.2021 г., тыс.руб.	на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	51 631	50 527	16 001
Расчеты с покупателями и заказчиками по авансам полученным	0	1 321	1 474
Расчеты по налогам и страховым взносам	15 937	13 222	17 461
Расчеты с персоналом	4 426	6180	0
Расчеты с прочими кредиторами	998	834	254
Итого по строке 1520	72 992	72 084	35 190

По состоянию на 31.12.2022 г. просроченная кредиторская задолженность отсутствует. Расшифровка по составу и изменению кредиторской задолженности представлена в Пояснении №5 к бухгалтерской отчетности за 2022 год.

По состоянию на 31.12.2022 г. Общество не участвует ни в каких претензионных спорах и иных судебных разбирательствах.

2.11 Доходы будущих периодов

Доходами будущих периодов признается поступившее финансирование от Фондов и бюджетные средства, полученные в качестве субсидий на приобретение основных средств или для компенсации понесенных расходов (при условии, что такие субсидии признаются исполненными по истечении определенного периода времени и выполнении условий предоставления субсидий, предусмотренных договорами).

В зависимости от периода признания таких доходов, данные приведены в балансе в составе долгосрочных и краткосрочных обязательств (если обязательства будут признаны в течение 12 месяцев, то они

приводятся в разделе «Краткосрочные обязательства», если доходы будут признаваться в течение периода более, чем 12 месяцев, то такие доходы отражаются в разделе «Долгосрочные обязательства».

В целях соблюдения единообразия в учете Общество приравнивает к бюджетным средствам, на которые распространяются требования ПБУ 13/2000, целевые средства, получаемые от фондов развития в виде грантов, микрогрантов.

Наименование показателя:	на 31.12.2022 г., тыс.руб.	на 31.12.2021 г., тыс.руб.	на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Долгосрочные обязательства:			
Фонд содействия инновациям (Бортника), грант на приобретение оборудования	6 262	11 206	12 868
Фонд содействия инновациям (Бортника), грант на проведение НИОКР	15 000	7 500	0
ДПИИР г. Москвы, предоставление субсидии из бюджета г. Москвы для возмещения расходов по приобретению оборудования	1 350	1 838	2 095
ДПИИР г. Москвы, предоставление субсидии из бюджета г. Москвы для возмещения затрат на образование сотрудников			85
Итого по строке 1450 «Доходы будущих периодов»	22 612	20 544	15 048
Краткосрочные обязательства:			
Финансирование Фонда "Сколково"	0	0	0
ДПИИР г. Москвы, предоставление субсидии из бюджета г. Москвы для возмещения затрат по участию в конгрессно-выставочных мероприятиях	0	0	0
Итого по строке 1530 «Доходы будущих периодов»	0	0	0

2.12 Оценочные обязательства

Наименование показателя:	на 31.12.2022 г., тыс.руб.	на 31.12.2021 г., тыс.руб.	на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Оценочные обязательства:			
Резерв на оплату будущих отпусков	1 359	1 089	989
Итого по строке 1540	1 359	1 089	989

Плановая сумма на оплату неиспользованных отпусков на отчетную дату рассчитывается как совокупность расчетных выплат по каждому сотруднику, рассчитанных из оклада и количества дней отпуска на отчетную дату (31 декабря отчетного года).

Оценочное обязательство по оплате премий и иных вознаграждений за отчетный период, подлежащих уплате в следующем отчетном периоде, Обществом не создается.

2.13 Прочие обязательства

Наименование показателя:	на 31.12.2022 г., тыс.руб.	на 31.12.2021 г., тыс.руб.	на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Прочие обязательства:			
Арендные обязательства	4 803	0	0
Итого по строке 1550	4 803	0	0

Стоимость обязательства по аренде указана по приведенной стоимости остающихся неуплаченных арендных платежей на отчетную дату за вычетом НДС и процентов, подлежащих оплате в будущем.

Ставка дисконтирования принята как доступная Обществу ставка привлечения денежных средств на сопоставимых с договором аренды условиях и равна 5%.

Расшифровки отдельных статей Отчета о финансовых результатах:

2.14 Выручка

Общество признает доходы в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Выручка признается в составе доходов без уменьшения на суммы вывозных таможенных пошлин. Таможенные пошлины включаются в состав соответствующих расходов Общества.

Наименование показателя:	за 2022 г. тыс.руб	за 2021 г. тыс.руб
Выручка от реализации продукции (работ, услуг) на территории РФ	562 889	541 201
в том числе НДС (2019 - 20%)	- 93 815	- 90 200
Выручка от реализации продукции (работ, услуг) вне территории РФ (экспорт)	82 371	41 033
Итого по строке 2110	551 445	492 034

2.15 Себестоимость

Наименование показателя:	за 2022 г. тыс.руб.	за 2021 г. тыс.руб.
Себестоимость продукции (работ, услуг)	(232 148)	(177 504)
Материальные расходы (сырье, материалы, п/ф, ГП, товары)	(169 056)	(129 455)
Расходы на оплату труда производственного персонала	(27 014)	(19 760)
Страховые взносы во внебюджетные фонды	(3 513)	(2 535)
Амортизация основных средств (ОС)	(5 420)	(5 213)
Амортизация нематериальных активов (НМА)	(2 194)	(101)
Прочие производственные расходы: в том числе, раскрыто по существенным статьям	(24 951)	(20 440)
аренда помещений производственных помещений	(13 780)	(9 016)
услуги по изготовлению ГП на стороне	(-)	(-)
транспортно-экспедиционные расходы (доставка материалов, доставка при направлении в переработку и обратно, доставка ТМЦ давальцев и обратно)	(3 494)	(3 345)
обслуживание производственного оборудования	(602)	(372)
утилизация отходов	(6 139)	(7 059)
обучение и аттестация персонала	(100)	(36)
командировочные расходы	(0)	(14)
прочие расходы, включаемые в себестоимость	(836)	(598)
Итого по строке 2120	(232 148)	(177 504)

2.16 Коммерческие расходы

Наименование показателя:	за 2022 г. тыс.руб.	за 2021 г. тыс.руб.
Материальные расходы	(2 163)	(0)
Транспортно-экспедиционные расходы по доставке продукции клиентам, заказчикам	(34 457)	(33 984)
Прочие расходы	(189)	(0)
Итого по строке 2210	(36 809)	(33 984)

2.17 Управленческие (административные) расходы

Наименование показателя:	за 2022 г. тыс.руб.	за 2020 г. тыс.руб.
Материальные затраты	(17 189)	(18 564)
Расходы на оплату труда административного персонала	(156 012)	(160 651)
Страховые взносы во внебюджетные фонды	(12 056)	(12 356)
Амортизация основных средств (ОС)	(3 300)	(4 726)
Амортизация нематериальных активов (НМА)	(12 043)	(5 895)
Прочие административные расходы: в том числе, раскрыто по существенным статьям	(73 572)	(118 285)
аренда помещений	(9 983)	(9 110)
командировочные расходы	(6 289)	(7 615)
информационно-консультационные расходы	(3 252)	(14 790)
программное обеспечение	(5 759)	(4 001)
расходы на рекламу	(726)	(7 171)
мероприятия, выставки, маркетинговые расходы	(907)	(1 815)

обучение и аттестация персонала	(694)	(1 981)
подбор и аренда персонала	(19 228)	(42 882)
дмс и страхование ответственности	(2 862)	(2 446)
услуги связи	(3 222)	(1 884)
почтовые расходы	(2 742)	(2 485)
лабораторные расходы	(3 538)	(4 469)
расходы на содержание собственных основных средств	(312)	(257)
расходы на содержание помещений	(193)	(946)
Итого по строке 2220	(274 172)	(320 477)

2.18 Прочие доходы

На основании учетной политики, применяемой Обществом, при составлении отчета о финансовых результатах Общество показывает свернуто следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- доходы/расходы от продажи (покупки) иностранной валюты;
- прочие доходы от выбытия объектов основных средств и нематериальных активов и связанные с этим прочие расходы.

Наименование показателя:	за 2022 г. тыс.руб.	за 2021 г. тыс.руб.
Целевое финансирование (гранты, субсидии и пр.) в части понесенных (признанных) расходов	8 084	12 662
Положительное сальдо по курсовым разницам	0	0
Положительное сальдо от купли/продажи иностранной валюты	547	0
Стоимость ТМЦ, выявленных при проведении инвентаризации	0	126
Доход от ликвидации ОС	0	6
Страховое возмещение	0	262
Прочие внереализационные доходы	208	9
Итого по строке 2340	8 839	13 065

2.19 Прочие расходы

Наименование показателя:	за 2022 г. тыс.руб.	за 2021 г. тыс.руб.
Отрицательное сальдо по курсовым разницам	(3 321)	(267)
Отрицательное сальдо от купли/продажи иностранной валюты	(0)	(73)
Отклонения курса продажи/покупки иностранной валюты от официального курса	(0)	(0)
Расходы на услуги банков	(640)	(1 165)
Судебные издержки	(0)	(0)
Штрафы, пени, неустойки (административные)	(50)	(3)
Штрафы, пени, неустойки (налоговые)	(0)	(0)
Стоимость ТМЦ, переданных безвозмездно, в т.ч. НДС	(503)	(882)
Списание ТМЦ	(16)	(0)
Списание задолженности, создание резервов под сомнительную задолженность	(104)	(926)
Списание НДС на расходы	(329)	(477)
Чрезвычайные расходы (COVID)	(71)	(381)
Прочие операционные и внереализационные расходы	(684)	(0)
Итого по строке 2350	(5 718)	(4 176)

В отчете о финансовых результатах показан чистый (свернутый) прочий доход/расход:

Наименование показателя:	За 2022 год	За 2021 год
Сальдо по курсовым разницам	Отрицательное сальдо: 3 320 593.81руб. Доход за 2022 г – 33 000 361.39 руб. Расход за 2022 г – 36 320 955.20руб.	Отрицательное сальдо: 267 056.71 руб. Доход за 2021 г – 2 908 555.79 руб. Расход за 2021 г – 3 175 612.50 руб.

Сальдо по операциям купли/продажи валюты	Положительное сальдо – 547 427.96 руб. Доход за 2022 г – 564 470.72 руб. Расход за 2022 г – 17 042.76 руб.	Отрицательное сальдо – 73 354.79 руб. Доход за 2021 г – 66 921.08 руб. Расход за 2021 г – 140 275.87 руб.
Сальдо по операциям выбытия основных средств, НМА	Операции отсутствовали	Положительное сальдо – 6 274.00 руб. Доход за 2021 г – 127 990.00 руб. Расход за 2021 г – 121 716.00 руб.

Дополнительная информация по раскрытию отдельных видов расходов:

Общество признаны права пользования активами и обязательства по аренде, по договорам заключенным или пролонгированным на новый срок в 2022 году, к договорам заключенным до 01.01.2022 и завершившимся в 2022 году Общество не применяло ФСБУ 25/2018.

Обществом признаны процентные расходы по аренде в 2022 году в сумме 678 тыс. руб.

2.20 Финансовый результат

По итогам 2022 года Общество получило убыток в размере 4 473 тыс.руб.

Совокупный результат от хозяйственной деятельности Общества за период с 01.10.2013 г. (даты регистрации Общества) по 31.12.2022 г. – прибыль в размере 54 746 тыс.руб.

2.21 Информация о забалансовых счетах:

Общество отражает арендованные основные средства, по которым не признаются права пользования активами и арендные обязательства на счете 001 по стоимости, предоставленной арендодателем.

Наименование показателя:	на 31.12.2022 г., тыс.руб.	на 31.12.2021 г., тыс.руб.	на 31.12.2020 г., тыс.руб.
ВТБ Лизинг (АО) / лизинг транспортных средств	0	11 146	11 146
ООО "КиперШтат" / стоимость арендованных помещений	0	3 387	3 387
ООО "ТЕХНОПАРК "СКОЛКОВО" / стоимость арендованных помещений	0	73 861	65 457
ИП Трофимов Сергей Юрьевич / стоимость арендованных помещений	0	6 816	1 834
ООО "ЭКОДАР-ИПМ" / стоимость арендованного оборудования	110	110	110
ИТОГО учтено за балансом арендованных основных средств:	110	95 320	81 948

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

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта)

не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Указанное право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Арендные платежи в этих случаях признаются Обществом в качестве расходов по обычным видам деятельности равномерно в течение срока аренды.

Общество отражает движение ТМЦ, полученных в переработку на счете 003 по стоимости, указанной в документах передающих организаций.

Наименование показателя:	на 31.12.2022 г., тыс.руб.	на 31.12.2021 г., тыс.руб.	на 31.12.2020 г., тыс.руб.
ООО "ВЕЛЛПРОП" / стоимость ТМЦ находящихся в переработке	0	5	1 337
ИТОГО учтено за балансом на счете 003	0	5	1 337

2.22 Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные

По состоянию на 31.12.2022 г. полученные и выданные обеспечения отсутствуют.

2.23 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В 2022 г. чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества, не возникали.

2.24 События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

2.25 Применимость допущения способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована Обществом, исходя из допущения возможности продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

В декабре 2023 года Общества утратит статус участника проекта Сколково в связи с истечением 10 лет со дня включения компании в реестр участников проекта.

В связи с вышеизложенным Общество утратит право на применение льготы по налогу на прибыль, а также начнет применять обычные тарифы страховых взносов.

Вышеуказанные изменения никаким образом не повлияют на дальнейшую деятельность Общества и оно продолжит свою деятельность по основным видам, а именно научно-исследовательскую деятельность в области разработки новых продуктов для нефтегазового сектора и их производство для реального сектора экономики.

Продукты и решения, разработанные Обществом имеют высокую ценность для нефтедобывающих предприятий, высокую конкурентоспособность и востребованы на рынке.

Общество уверено в способности продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем, что подтверждается наличием конкретных планов и условий для их выполнения, а также доступных источников финансирования для их обеспечения.

В 2022 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, существенное изменение геополитической обстановки, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Эти обстоятельства, в свою очередь, не могут не иметь последствий как для развития экономики в целом, так и для Общества в частности.

Стабильность российской экономики в будущем во многом будет зависеть от хода проводимых реформ, а также от эффективности предпринимаемых правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики, а также политики поддержки Российских предприятий.

Руководство проанализировало влияние указанных выше обстоятельств на финансовые показатели Общества и на дальнейшее его развитие в целом и сделало следующие выводы:

- ограничительные меры, обусловленные изменениями геополитической обстановки и пандемией COVID-19, не оказали существенного влияния на деятельность Общества в 2022 году;

- санкции, введенные международным сообществом в отношении финансового, оборонного, машиностроительного, авиационного и нефтегазового секторов российской экономики, а также в отношении ее отдельных граждан, напрямую не затрагивают Общество, однако, по мнению руководства, их последствия косвенным образом могут повлиять на деятельность Общества и его финансовое состояние, финансовые результаты и движение денежных средств в будущем. Влияние этих санкций на деятельность Общества будет зависеть от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени адаптации российской экономики к введенным санкциям.

Возникшая геополитическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества.

В целом Общество рассматривает сложившуюся ситуацию в положительном ключе, так как введенные ограничения позволяют развивать внутренний рынок, чему также способствует действующая политика поддержки российских предприятий, осуществляющих научно-исследовательскую деятельность.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода и по его оценке у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и рассчитывает, что предпринимаемые им меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование Общества и исполнение обязательств, однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов в будущем.

2.26 Курсы валют

Центральный банк Российской Федерации установил на 31.12.2021 / 31.12.2022 следующие курсы иностранных валют к рублю Российской Федерации:

Цифр. код	Букв. код	Единиц	Валюта	Курс
840	USD	1	Доллар США	74,2926 / 70,3375
978	EUR	1	Евро	84,0695 / 75,6553

Генеральный директор



Каташов А.Ю.

Главный бухгалтер



Никишина В.А.

10 марта 2023 года

**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.	26 208	(8 991)	106 689	-	-	(14 156)	-	-	-	132 897	(23 147)
	5110	за 2021г.	14 201	(2 969)	12 006	-	-	(6 022)	-	-	-	26 208	(8 991)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	417	(128)	266	-	-	(57)	-	-	-	684	(185)
	5111	за 2021г.	417	(82)	-	-	-	(46)	-	-	-	417	(128)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2022г.	9 573	(3 090)	68 578	-	-	(4 671)	-	-	-	78 151	(7 761)
	5112	за 2021г.	5 898	(1 886)	3 675	-	-	(1 204)	-	-	-	9 573	(3 090)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2022г.	15 832	(5 388)	22 181	-	-	(7 736)	-	-	-	38 013	(13 124)
	5113	за 2021г.	7 501	(659)	8 331	-	-	(4 729)	-	-	-	15 832	(5 388)
Прочие нематериальные активы	5104	за 2022г.	385	(385)	15 664	-	-	(1 693)	-	-	-	16 049	(2 078)
	5114	за 2021г.	385	(342)	-	-	-	(43)	-	-	-	385	(385)

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:				
Патент на изобретение: Способ качественной и количественной оценки внутрискважинных притоков газа при многоступенчатом ГРП в системе многофазового потока (№ 2749223), Заявка № 2020112613 от 27.03.2020	5121	133	-	-
Патент на изобретение "Способ определения внутрискваженных притоков флюида при многоступенчатом гидроразрыве пласта"	5122	8	8	8

Рецептура производства HF-составляющей пропанта UN марки Geosplit (НАОКР Третьяковка HF)	5123	8 251	-	-
Технология маркерных исследований газовых скважин (НАОКР Черемушки)	5124	3 675	3 675	-
Технология получения маркеров-репортеров с расширенной кодировочной емкостью (НАОКР Шахрезада)	5125	5 205	-	-
Технология пр-ва композиции для кислотной стимуляции марки GEOSPLIT (НАОКР Фонтанка)	5126	3 726	-	-
Технология производства гидрозапирающего пропанта вида WB марки GEOSPLIT (НАОКР Третьяковка WB)	5127	1 134	-	-
Технология производства гранулята для компоновок (Останкино)	5128	2 356	2 356	2 356
Технология производства лент гибридных маркированных марки Geosplit (НАОКР Фонд Бортника)	5129	24 593	-	-
Технология производства лент маркированных марки GEOSPLIT (НАОКР Останкино-Ф)		8 141	-	-
Технология производства маркеров-репортеров (НАОКР Аврора-К)		2 221	-	-
Технология производства маркеров-репортеров» (НАОКР "Аврора")		14 165	-	-
Технология производства песка полимернопокрытого		968	968	968
Технология производства полимернопокрытого пропанта с К-покрытием (НАОКР Третьяковка К)		1 011	-	-
Технология производства пропанта "Геосплит"		1 263	1 263	1 263
Технология производства пропанта полимернопокрытого марки GEOSPLIT вида OF (НАОКР Третьяковка OF)		1 304	1 304	1 304
ПО автоматического анализа данных		157	157	157
ПО ГеоЭксперт (группа ЦИФРА)		8 331	8 331	-
ПО ЕЦД (группа ЦИФРА)		7 343	7 343	7 343
ПО ЛКЗ (группа ЦИФРА)		7 206	-	-
ПО СУП (группа ЦИФРА)		14 976	-	-
М-ка применения данных динамического мониторинга в целях повышения выработки (НАОКР Месторождение)		15 216	-	-

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	2	2	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	2	2	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	60 450	35 168	-	(83 661)	11 958
	5170	за 2021г.	36 125	34 319	-	(9 994)	60 450
в том числе:							
Технология производства лент маркированных марки GEOSPLIT (НИОКР Останкино-Ф)	5161	за 2022г.	8 137	3	-	(8 141)	-
	5171	за 2021г.	7 783	355	-	-	8 137
НИОКР Останкино-ВМ	5162	за 2022г.	4 869	2 902	-	-	7 771
	5172	за 2021г.	-	4 869	-	-	4 869
НИОКР Черемушки-К	5163	за 2022г.	3 375	812	-	-	4 187
	5173	за 2021г.	-	3 375	-	-	3 375
Рецептура производства HF-составляющей пропанта UN марки Geosplit (НИОКР Третьяковка HF)	5164	за 2022г.	6 484	1 766	-	(8 251)	-
	5174	за 2021г.	2 515	3 969	-	-	6 484
Технология получения маркеров-репортеров с расширенной кодировочной емкостью (НИОКР Шахерезада)	5165	за 2022г.	4 281	923	-	(5 205)	-
	5175	за 2021г.	2 093	2 188	-	-	4 281
Технология пр-ва композиции для кислотной стимуляции марки GEOSPLIT (НИОКР Фонтанка)	5166	за 2022г.	3 501	225	-	(3 726)	-
	5176	за 2021г.	2 811	690	-	-	3 501
Технология производства гидрозапирающего пропанта вида WB марки GEOSPLIT (НИОКР Третьяковка WB)	5167	за 2022г.	-	1 134	-	(1 134)	-
	5177	за 2021г.	-	-	-	-	-
Технология производства лент гибридных маркированных марки Geosplit (НИОКР Фонд Бортника)	5168	за 2022г.	-	24 593	-	(24 593)	-
	5178	за 2021г.	-	-	-	-	-
Технология производства маркеров-репортеров (НИОКР Аврора-К)	5169	за 2022г.	-	2 221	-	(2 221)	-
	5179	за 2021г.	-	-	-	-	-
Технология производства маркеров-репортеров» (НИОКР "Аврора")		за 2022г.	14 138	27	-	(14 165)	-
		за 2021г.	7 284	6 854	-	-	14 138
Технология производства полимернопокрытого пропанта с К-покрытием (НИОКР Третьяковка К)		за 2022г.	975	35	-	(1 011)	-
		за 2021г.	128	847	-	-	975
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	21 282	4 544	(179)	(23 029)	2 618
	5190	за 2021г.	12 790	16 823	-	(8 331)	21 282
в том числе:							
Анимационный видеоролик по технологии Geosplit (визуализация технических решений)	5181	за 2022г.	448	-	-	(448)	-
	5191	за 2021г.	448	-	-	-	448
Изобретение: 3D reservoir modelling based on dynamic production logging technologie (per. США)	5182	за 2022г.	1 043	-	-	-	1 043
	5192	за 2021г.	529	514	-	-	1 043
Изобретение: Marker monitoring of oil and gas wells after acid treatments (per. США)	5183	за 2022г.	1 043	-	-	-	1 043
	5193	за 2021г.	529	514	-	-	1 043
Изобретение: METHOD FOR QUANTITATIVE AND QUALITATIVE ASSESSMENT OF GAS	5184	за 2022г.	394	-	-	-	394

QUALITATIVE ASSESSMENT OF GAS PRODUCTION (рег. КНР)	5194	за 2021г.	205	189	-	-	394
Изобретение: С-б качеств. и колич.оценки внутрискваж-х притоков газа при ГРП, Заявка № 2020112613	5185	за 2022г.	133	-	-	(133)	-
	5195	за 2021г.	133	-	-	-	133
Изобретение: Способ опр-ния профиля притоков нефте-и газодоб-х скважин м-м маркер. диаг-ки, междн.	5186	за 2022г.	138	-	-	-	138
	5196	за 2021г.	-	-	-	-	-
ПО ЛКЗ (группа ЦИФРА)	5187	за 2022г.	6 020	1 186	-	(7 206)	-
	5197	за 2021г.	-	6 020	-	-	6 020
ПО СУП (группа ЦИФРА)	5188	за 2022г.	11 833	3 143	-	(14 976)	-
	5198	за 2021г.	4 422	7 411	-	-	11 833
Расширение зоны действия товарного знака "Quantum PLT" (США, Канада)	5189	за 2022г.	179	-	(179)	-	-
	5199	за 2021г.	179	-	-	-	179
Товарный знак "GEOSPLIT", классы МКТУ: 1,37,42 (рег. США)		за 2022г.	189	78	-	(266)	-
		за 2021г.	189	-	-	-	189



**Каташов Александр
Юрьевич**
(расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	651	2 950	-	(3 414)	188
	5250	за 2021г.	1 878	5 904	-	7 131	651
в том числе:							
Аквадистиллятор медицинский электрический АЭ-4/8	5241	за 2022г.	-	67	-	(67)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Газоанализатор портативный четырехканальный	5242	за 2022г.	140	-	-	-	140
	5252	за 2021г.	140	-	-	-	140
Газоанализатор Сенсон-М 3005-2 двухканальный с принудительным пробоотбором	5243	за 2022г.	48	-	-	-	48
	5253	за 2021г.	-	48	-	-	48
Гриндометр Константа-Клин-15 мкм	5244	за 2022г.	-	47	-	(47)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Емкость полипропиленовая Ф1100мм в метал. каркасе с площадкой	5245	за 2022г.	99	-	-	(99)	-
	5255	за 2021г.	-	99	-	-	99
Мешалка для еврокуба МД-1х145/L-1000/-3-3000-380В/-К-А	5246	за 2022г.	-	61	-	(61)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Модуль расширения Synology DX517	5247	за 2022г.	-	87	-	(87)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Насос для масла Piusi Visco Flowmat 230/3	5248	за 2022г.	-	57	-	(57)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Probook 440 G7 (9VY82EA)	5249	за 2022г.	102	-	-	(102)	-
	5259	за 2021г.	203	-	-	(102)	102
Ноутбук HP Probook 445 G6 (7DD90EA) R53500U		за 2022г.	49	-	-	(49)	-
		за 2021г.	49	-	-	-	49
Ноутбук HP ProBook 450 G8 (2W8T2EA)		за 2022г.	146	-	-	(146)	-
		за 2021г.	-	146	-	-	146
Ноутбук MSI Summit E16 Flip Evo (A11MT-092)		за 2022г.	-	132	-	(132)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук UMA Ryze7 3700U 445R G6		за 2022г.	67	-	-	(67)	-
		за 2021г.	67	-	-	-	67
Переносное устройство для отбора газовых маркеров GEOSPLIT GAS CATCHER		за 2022г.	-	160	-	(160)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Плотномер лабораторный DMA 1001 комплект		за 2022г.	-	911	-	(911)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Поворотное устройство для лазерного станка К-11-80+драйвер		за 2022г.	-	51	-	(51)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Пресс гидравлический лабораторный ПЛГ-25 с компл. с прессформами		за 2022г.	-	361	-	(361)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 13 Pro 256GB Sierra Blue с чехлом		за 2022г.	-	93	-	(93)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Установка порошкового пожаротушения и		за 2022г.	-	485	-	(485)	-

сигнализации "Гарант-Н"		за 2021г.	-	-	-	-	-
Экструдер одношнековый SJ35		за 2022г.	-	152	-	(152)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Платформа линейного движения		за 2022г.	-	99	-	(99)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Площадка для сбора и хранения отходов		за 2022г.	-	188	-	(188)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Probook 430 G7 (9HR42EA)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	265	-	-	(265)	-
Ноутбук HP Probook 430 G7 Core (8VT36EA) i3-10110U		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	134	-	-	(134)	-
Ноутбук HP Probook 445 G6 (7DD97EA) R33200U (OC)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	163	-	-	(163)	-
Ноутбук HP Probook 450 G7 (8VU73EA) i3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	49	-	-	(49)	-
Ноутбук HP Probook 455 G6 (8VT73EA) R		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	279	-	-	(279)	-
Стеллажная система		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	124	103	-	(227)	-
Сушка конденсационная для порошка		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	229	1 002	-	(1 231)	-
Ноутбук HP Probook 430 G6 (6BP58ES#ACB) i3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	48	-	-	(48)	-
Тара металлическая 2,4*3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	128	-	-	(128)	-

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	-	173
в том числе:			
Камера для подогрева сырья №2	5261	-	64
Весоизмерительное дозирующее устройство	5262	-	41
Переносное устройство для отбора газовых маркеров GEOSPLIT GAS CATCHER	5263	-	69
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	110	95 320	81 948
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель
(подпись)

10 марта 2023 г.

Каташов Александр
Юрьевич
(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



**Каташов Александр
Юрьевич**

(расшифровка подписи)

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.	97 456	-	97 456	701 978	(714 282)	-	-	X	85 151	-	85 151
	5420	за 2021г.	50 312	-	50 312	709 573	(662 429)	-	-	X	97 456	-	97 456
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	25 944	-	25 944	161 363	(162 090)	-	-	11 840	25 217	-	25 217
	5421	за 2021г.	25 723	-	25 723	141 258	(141 037)	-	-	8 602	25 944	-	25 944
Готовая продукция	5402	за 2022г.	25 879	-	25 879	177 489	(181 326)	-	-	21 132	22 041	-	22 041
	5422	за 2021г.	12 385	-	12 385	204 993	(191 499)	-	-	71 741	25 879	-	25 879
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	3 669	-	3 669	11 853	(15 101)	-	-	-	421	-	421
	5423	за 2021г.	1 326	-	1 326	19 337	(16 994)	-	-	4 513	3 669	-	3 669
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	20 932	-	20 932	46 234	(66 716)	-	-	-	450	-	450
	5424	за 2021г.	-	-	-	36 164	(15 232)	-	-	-	20 932	-	20 932
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	20 177	-	20 177	265 246	(249 387)	-	-	-	36 036	-	36 036
	5425	за 2021г.	10 266	-	10 266	271 994	(262 083)	-	-	-	20 177	-	20 177
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	36 809	(36 809)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	33 984	(33 984)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 2022г.	855	-	855	2 983	(2 853)	-	-	-	986	-	986
	5427	за 2021г.	611	-	611	1 843	(1 599)	-	-	-	855	-	855

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	-	-	-



**Каташов Александр
Юрьевич**
(расшифровка подписи)

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.	213 649	(721)	157 827	-	(124 362)	(104)	(313)	-	15	3	247 028	(408)
	5530	за 2021г.	184 732	-	163 581	-	(134 459)	(205)	-	-	-	-	213 649	(721)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	193 500	-	153 302	-	(109 294)	-	-	-	-	-	237 508	-
	5531	за 2021г.	167 214	-	149 325	-	(122 890)	(148)	-	-	-	-	193 500	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	16 208	(408)	4 274	-	(14 224)	(104)	-	-	-	-	6 153	(408)
	5532	за 2021г.	14 307	-	12 476	-	(10 518)	(57)	-	-	-	-	16 208	(408)
Прочая	5513	за 2022г.	3 915	(313)	172	-	(793)	-	(313)	-	15	3	3 312	-
	5533	за 2021г.	3 151	-	1 745	-	(981)	-	-	-	-	-	3 915	(313)
РБП в части дебиторской задолженности	5514	за 2022г.	26	-	80	-	(51)	-	-	-	X	X	54	-
	5534	за 2021г.	61	-	35	-	(70)	-	-	-	X	X	26	-
Итого	5500	за 2022г.	213 649	(721)	157 827	-	(124 362)	(104)	(313)	X	15	3	247 028	(408)
	5520	за 2021г.	184 732	-	163 581	-	(134 459)	(205)	-	X	-	-	213 649	(721)

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	408	-	721	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	408	-	408	-	-	-
прочая	5543	-	-	313	-	-	-
	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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	278 964	24 320	13 167	(20 254)	-	-	-	-	296 197
	5571	за 2021г.	179 310	88 500	11 153	-	-	-	-	-	278 964
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	249 521	24 320	-	(15 700)	-	-	-	-	258 141
	5573	за 2021г.	161 021	88 500	-	-	-	-	-	-	249 521
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
проценты по займам	5555	за 2022г.	29 443	-	13 167	(4 554)	-	-	X	X	38 056
	5575	за 2021г.	18 289	-	11 153	-	-	-	X	X	29 443
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	72 084	70 779	3 920	(52 994)	(17)	-	15	3	93 791
	5580	за 2021г.	35 190	47 236	3	(10 344)	-	-	-	-	72 084
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	50 527	25 533	14	(24 426)	(17)	-	15	-	51 645
	5581	за 2021г.	16 198	38 217	3	(3 890)	-	-	-	-	50 527
авансы полученные	5562	за 2022г.	1 321	-	-	(1 321)	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	1 474	1 321	-	(1 474)	-	-	-	-	1 321
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	13 223	3 460	12	(761)	-	-	-	3	15 937
	5583	за 2021г.	17 461	741	-	(4 980)	-	-	-	-	13 223
кредиты	5564	за 2022г.	-	15 900	492	(16 392)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	20 348	3 293	(7 645)	-	-	-	-	15 996
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	7 014	820	24	(2 448)	-	-	-	-	5 410
	5586	за 2021г.	57	6 957	-	-	-	-	-	-	7 014
арендные обязательства	5567	за 2022г.	-	4 718	85	-	-	-	X	X	4 803
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	351 048	95 099	17 087	(73 248)	(17)	X	15	3	389 988
	5570	за 2021г.	214 500	135 736	11 156	(10 344)	-	X	-	-	351 048

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)

10 марта 2023 г.

Каташов Александр
Юрьевич

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	182 247	181 013
Расходы на оплату труда	5620	182 042	185 346
Отчисления на социальные нужды	5630	15 442	15 524
Амортизация	5640	22 679	17 263
Прочие затраты	5650	132 260	177 156
Итого по элементам	5660	534 670	576 302
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(44 337)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	8 460	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	543 130	531 965

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



Руководитель

(подпись)

10 марта 2023 г.

Каташов Александр
Юрьевич

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 089	270	-	-	1 359
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	1 089	270	-	-	1 359



Руководитель

(подпись)

10 марта 2023 г.

Каташов Александр
Юрьевич

(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

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



**Каташов Александр
Юрьевич**
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	10 152		18 127	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	2 577		5 003	
на вложения во внеоборотные активы	5905	7 575		13 124	
		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	-	-	-



**Каташов Александр
Юрьевич**
(расшифровка подписи)