

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах
за 2022 год

Оглавление

1. Общество и его деятельность	3
2. Основные подходы к подготовке бухгалтерской отчетности	5
2.1. Основы составления отчетности	5
Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.	6
Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.	6
Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2022 по 31.12.2022 г.	6
Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.	6
2.2. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета	6
2.3. Раскрытие информации о непрерывности деятельности	8
2.4. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета	8
3. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации	10
3.1. Нематериальные активы (строка 1110 баланса)	10
3.2. Основные средства (строка 1150 баланса) и Доходные вложения в материальные ценности (строка 1160 баланса)	10
3.3. Запасы (строка 1210 баланса)	12
3.4. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса):	12
3.5. Денежные средства и их эквиваленты (строка 1250 баланса)	12
3.6. Уставный капитал (строка 1310 баланса):	12
3.7. Добавочный и резервный капитал	13
3.8. Заемные средства	13
3.9. Оценочные обязательства (строка 1430 и строка 1540 баланса)	14
3.10. Кредиторская задолженность, тыс. руб. (строка 1520 баланса)	14
4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах	14
4.1. Выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)	14
4.2. Расходы по обычным видам деятельности представлены следующими статьями (строка 2120 и 2220 Отчета о финансовых результатах):	15
4.3. Прочие доходы и расходы	15
4.4. Расходы по налогу на прибыль	16
5. Связанные стороны	16
5.1. Данные о бенефициарах	16
5.2. Операции со связанными сторонами	16
6. Раскрытие допущений	17
7. Дополнительная информация	18
8. Условные обязательства и условные активы	18
9. Иные виды пояснений	19

1. Общество и его деятельность

Общество с ограниченной ответственностью "СпутникЛаб", сокращенное наименование ООО "СпутникЛаб" (далее Общество) учреждено «30» ноября 2018 года в соответствии с Учредительным договором. Учредителями общества являются

1. АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АМТ" – 0,1%;
2. АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «РТ ЛАБС» - 99,9%.

Уставный капитал Общества на момент учреждения определен в сумме 100 000 руб.

Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц «30» ноября 2018 г. с присвоением основного государственного регистрационного номера 1187746973105 и поставлено на учет в налоговом органе с присвоением ИНН 9705125904 и КПП 770501001.

Юридический адрес организации: 115172, Москва г, Гончарная ул, дом № 30, строение 1, помещение Б511.

Обычными видами деятельности Общества являются:

- Разработка программного обеспечения и консультирование в этой области;
- Обработка данных;
- Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов.

Среднесписочная численность сотрудников Общества по состоянию на отчетную дату составляет 1 человек.

Генеральный директор Общества: Мостовой Антон Валериевич.

- с 02.03.2020 г. по 11.08.2021 г.

Генеральный директор Общества: Крапчетов Олег Николаевич.

- с 12.08.2021 г. по 12.05.2022 г.

Генеральный директор Общества: Зайков Алексей Викторович

- с 13.05.2022 по настоящее время (15.03.2023 г.)

В состав Совета директоров входят:

1. Джандосов Эльдар Камильевич – член Совета директоров;
2. Тюменцева Анна Викторовна – член Совета директоров;
3. Нечаев Евгений Александрович – член Совета директоров.

Членами исполнительного органа являются (указать ФИО и должности):

Генеральный директор - Зайков Алексей Викторович.

Ревизор Общества – Рыжий Валерий Петрович. Директор направления Департамента корпоративного управления дочерними и зависимыми обществами ПАО «Ростелеком».

Анализ основных показателей финансово-экономической деятельности Общества

Наименование показателя	2022 год	2021 год	Отклонения, тыс. руб.	Темп прироста, %
-------------------------	-------------	-------------	--------------------------	---------------------

1. Показатели объема производства и продаж				
1.1 Выручка по основным видам деятельности, тыс. руб.		18 043	-18 043	-100
2. Показатели объема используемых ресурсов, капитала и затрат				
2.1. Материальные затраты на производство и продажу, тыс. руб.	-	217	-217	-100
2.2. Годовой фонд оплаты труда, тыс. руб.	2 937	59 497	-56560	-95
2.3. Среднесписочная численность, чел.	1	15	-14	-93
2.4. Средняя величина основного капитала (внеоборотных активов), тыс. руб. <i>Бух.баланс (Внеобор. активы начало + Внеобор. активы конец)/2</i>	878	2 464	-1586	-64
2.5. Средняя величина основных средств (по первоначальной стоимости), тыс. руб. <i>(Первонач. ст-ть ОС начало + Первонач. ст-ть ОС конец)/2</i>	35	60,5	-25,5	-42
2.6. Средняя величина оборотного капитала (оборотных активов), тыс. руб. <i>Бух.баланс (Обор. активы начало + Обор. активы конец)/2</i>	48 227	51 428	-3201	-6
2.7. Сумма чистых активов (на конец периода), тыс. руб. <i>Бух.баланс Раздел Капитал и резервы + Доходы будущих периодов</i>	-95 313	-65 875	-29438	45
2.8. Себестоимость по основным видам деятельности, тыс. руб.	-	-51 131	51131	-100
2.9. Коммерческие расходы, тыс.руб.	-	-	-	-
2.10. Управленческие расходы, тыс.руб.	-17 318	-20 785	3467	-17
3. Показатели, характеризующие финансовый результат				
3.1. Прибыль (убыток) от продаж, тыс. руб.	-17 318	-53 873	36 555	-68
3.2. Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс. руб.	-35 853	-69 430	33 577	-48
3.3. Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	-29 438	-57 193	27 755	-49
4. Показатели эффективности использования ресурсов, капитала и затрат				
4.1. Среднемесячная зарплата одного работника, тыс. руб. <i>н. 2.2 / (н. 2.3 * 12)</i>	244,8	330,5	-85,8	-26
4.2. Коэффициент оборачиваемости оборотного капитала <i>н. 1.1 / н. 2.6</i>	0	0,4	-0,4	-100
4.3. Рентабельность продаж, % <i>н. 3.1 / н. 1.1</i>		-298,6	298,6	-100
4.4. Рентабельность активов по чистой прибыли, % <i>н. 3.3 / (н. 2.4 + н. 2.6)</i>	-59,9	-106,1	46,2	-44
5. Показатели финансовой устойчивости и ликвидности (на конец периода)				
5.1. Коэффициент автономии <i>Раздел Капитал и резервы / Валюта баланса</i>	-2,1	-1,2	-0,8	68
5.2. Коэффициент абсолютной ликвидности <i>Денежные средства + Краткосрочн. фин. вложения / Краткосрочные обязательства</i>	0,00007	0,00008	-0,00001	-17

5.3. Коэффициент текущей ликвидности (покрытия) <i>Оборотные активы / Краткосрочные обязательства</i>	0,00779	0,0055	0,00229	42
5.4. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (<i>Капитал и резервы - Внеоборотные активы</i>)/ <i>Оборотные активы</i>	-127,225	-179,252	52,0	-29

Список аффилированных лиц на 31.12.2022 г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)
1	Акционерное общество «РТ Лабс»	141402, г. Химки, ул. Пролетарская, дом 23, комн. 101	1. Лицо, имеющее право распоряжаться более 20% уставного капитала общества. 2. Лицо, принадлежащее к одной группе лиц с обществом.	20.03.2019 30.11.2018
2	Тюменцева Анна Викторовна	Согласие не получено	Член Совета директоров эмитента.	30.09.2020
3	Нечаев Евгений Александрович	Согласие не получено	Член Совета директоров эмитента.	19.01.2022
4	Джандосов Эльдар Камильевич	Согласие не получено	Член Совета директоров эмитента.	30.09.2020
5	Публичное акционерное общество "Ростелеком"	191002, город Санкт-Петербург, улица Достоевского, дом 15	Лицо, принадлежащее к одной группе лиц с обществом.	03.04.2020
6	Зайков Алексей Викторович	Согласие не получено	1. Лицо, принадлежащее к одной группе лиц с обществом. 2. Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа эмитента.	13.05.2022 13.05.2022

2. Основные подходы к подготовке бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

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

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» №12/12 от 12.12.2020 г.,
- Приказа/-ов Общества «О внесении изменений в учетную политику для целей бухгалтерского учета» №1-УП от 31.12.2021 г.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2022 по 31.12.2022 г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%

2.2. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

В 2022 году Обществом были внесены следующие изменения в учетную политику:

Таблица 7

Изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2022 год

№ п/п	Пункт УП	Содержание до изменения	Изменение	Содержание после изменения
1.	3.2 «Организация учета по налогу на прибыль»	Стоимость приобретения товаров формируется в порядке, применяемом для целей бухгалтерского учета. Расходы на доставку товаров (транспортные расходы), складские расходы и иные расходы, связанные с приобретением товаров, для целей налогового учета включаются в стоимость их приобретения.	Абзац удален	-
2.		Признание материальных расходов на приобретение инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования, спецодежды и других средств индивидуальной и коллективной защиты, предусмотренных законодательством РФ, и другого имущества, не являющихся амортизируемым имуществом - в полной сумме по мере ввода его в эксплуатацию.	Абзац удален	-

3.	3.3 «Налог на имущество»	Заполнение декларации (расчетов) осуществляется на основании Приказа ФНС России от 14.08.2019 N СА-7-21/405@ «Об утверждении форм и форматов представления налоговой декларации по налогу на имущество организаций и налогового расчета по авансовому платежу по налогу на имущество организаций в электронной форме и порядков их заполнения», а также официальных разъяснений Министерства финансов Российской Федерации.	Абзац удален	-
4.	Приложение №1 «Расчет (смета) резерва предстоящих расходов на оплату отпусков»	Расчет (смета) на 2020 год	Ежегодный расчет	Расчет (смета) на 2022 год
5.	Приложение №2 «Расчет (смета) резерва предстоящих расходов на выплату вознаграждений (премий)»	Расчет (смета) на 2020 год	Ежегодный расчет	Расчет (смета) на 2022 год

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения **ФСБУ 6/2020 альтернативно**, то есть не пересчитывая сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, так как корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода не производилась (п. 49 ФСБУ 6/2020).

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения **ФСБУ 26/2020 ретроспективно** (п. 25 ФСБУ 26/2020).

Суммы корректировок по статьям бухгалтерской отчетности представлены в таблицах 8-11.

Таблица 8

Корректировки, внесенные в бухгалтерский баланс

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2021 г.	Изменение Баланса	Примечание для 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	Изменение	Примечание для 2020 г.
1	2	3	4	5	6	7 (4-6)	8	9	10(5-9)	11
АКТИВ I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1110	22 587	36 668	47 524	43 367	-6 699	ретроспективное применение IAS 38 "HMA"	63 315	-15 791	ретроспективное применение IAS 38 "HMA"
Отложенные налоговые активы	1180	21772	15357	3186	2102	13255		23	3163	
ИТОГО по разделу I	1100	44381	52073	50783	45522	6551		63411	-12628	
Прочие оборотные активы	1260				3	-3	ретроспективное применение IAS 38 "HMA"	22	-22	ретроспективное применение IAS 38 "HMA"

ИТОГО по разделу II	1200	1098	658	4269	661	-3		4291	-22	
БАЛАНС	1600	45479	52731	55052	46183	6548		67702	-12650	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-95763	-66325	-9132	-72874	6549	ретроспективное применение IAS 38 "НМА"	3518	-12650	ретроспективное применение IAS 38 "НМА"
ИТОГО по разделу III	1300	-95313	-65875	-8682	-72424	6549		3968	-12650	
БАЛАНС	1700	45480	52730	55053	46181	6549		67703	-12650	

2.3. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Несмотря на то, что будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов, результаты экономической деятельности Общества в этот период не были подвержены влиянию указанных выше событий.

Иные факторы, способные повлиять на способность осуществлять свою деятельность непрерывно, отсутствуют. Тем самым, на основании изложенного у руководства Общества имеется уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

2.4. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.4.1. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 г. № 153н.

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

2.4.2. Учет основных средств и капитальных вложений

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

Организация приняла решение не применять ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств (п. 4 ФСБУ 6/2020), но имеющих стоимость ниже 40000 руб. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Организация учитывает завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты основных средств, если они удовлетворяют критерию по стоимости основных средств. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся (п. 10, 24 ФСБУ 6/2020).

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации объекта основных средств:

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

б) прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

2.4.3. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на оплату предстоящих отпусков.

2.4.4. Учет оценочных резервов

Общество создает следующие виды резервов:

- резерв под обесценение финансовых вложений;
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв по оценочным обязательствам по предстоящим расходам:
 - ✓ по оплате отпусков работников;
 - ✓ по оплате вознаграждений работников по итогам работы за период;
- иные резервы по оценочным обязательствам;
- резерв по расходам, не подтвержденным первичными документами.

2.4.5. Доходы и расходы

Признание расходов

Для целей учета расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством и реализацией продукции, выполнением работ и оказанием услуг. Остальные расходы считаются прочими расходами.

Признание доходов

Для целей учета доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка, которая принимается к бухгалтерскому учету в сумме, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности, определенной с учетом всех предоставленных скидок.

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, считаются прочими доходами.

Доходы признаются по методу начислений.

2.4.6. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

2.4.7. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

3.1. Нематериальные активы (строка 1110 баланса)

Наличие и движение нематериальных активов за отчетный период приведено в таблице ниже. В бухгалтерском учете данные расходы отражаются на счетах 04 «Нематериальные активы» и 08.05 «Приобретение нематериальных активов».

Наименование показателя	Программное обеспечение	Права на использование программы для ЭВМ, базы данных, лицензии, ПО	Прочие НМА	ИТОГО
Первоначальная стоимость на 31.12.2020	102 685	52	-	102 737
Поступления	-	51	-	51
Перемещение	-102 588	-103	102 691	-
Выбытие				
Первоначальная стоимость на 31.12.2021	97	-	102 691	102 788
Поступления	-	-	-	-
Перемещение	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-
Первоначальная стоимость на 31.12.2022	-	-	-	-
Накопленная амортизация на 31.12.2020	55 182	31	-	55 213
Переклассификация	-65 934	-95	66 029	-
Начисленная амортизация	10 842	64	-	
Накопленная амортизация на 31.12.2021	90	-	66 029	66 119
Переклассификация	-	-	-	-
Начисленная амортизация	7	-	14 075	14 082
Накопленная амортизация на 31.12.2022	97	-	80 104	80 201
Остаточная стоимость на 31.12.2020	47 503	23	-	47 524
Остаточная стоимость на 31.12.2021	7	-	36 661	36 668
Остаточная стоимость на 31.12.2022	-	-	22 587	22 587

По состоянию на 31 декабря 2022 года нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования у Общества не было.

3.2. Основные средства (строка 1150 баланса) и Доходные вложения в материальные ценности (строка 1160 баланса)

Наличие и движение основных средств и доходных вложений в материальные ценности за отчетный период:

Группа основных средств	Здания	Сооружения	Транспортные средства	Прочие машины и оборудование, включая производственный и хозяйственный инвентарь	Другие виды основных средств	Информационное, компьютерное и телекоммуникационное	Капитальные вложения в арендованные средства	Доходные вложения в материальные ценности	Незавершенное строительство	ИТОГО по Обществу
Первоначальная стоимость	-	-	-	-	-	77,7	-	-	-	77,7
31 декабря 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поступление	-	-	-	-	-	77,7	-	-	-	77,7
Перемещение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31 декабря 2021 г.	-	-	-	-	-	77,7	-	-	-	77,7
Поступление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Перемещение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31 декабря 2022 г.	-	-	-	-	-	77,7	-	-	-	77,7
Амортизация										
31 декабря 2020 г.	-	-	-	-	-	4,3	-	-	-	4,3
Начисленный износ	-	-	-	-	-	25,9	-	-	-	25,9
Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31 декабря 2021 г.	-	-	-	-	-	30,2	-	-	-	30,2
Начисленный износ	-	-	-	-	-	26	-	-	-	26
Поступление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31 декабря 2022 г.	-	-	-	-	-	56,2	-	-	-	56,2
Остаточная стоимость										
31 декабря 2020 г.	-	-	-	-	-	73,4	-	-	-	73,4
31 декабря 2021 г.	-	-	-	-	-	47,5	-	-	-	47,5
31 декабря 2022 г.	-	-	-	-	-	22	-	-	-	22

3.3. Запасы (строка 1210 баланса)

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде:

Наименование показателя	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
	Себестоимость, тыс.руб.	Величина резерва под снижение стоимости, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.	Величина резерва под снижение стоимости, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.	Величина резерва под снижение стоимости, тыс.руб.
Запасы (в составе: сырье и материалы и другие аналогичные ценности), в т.ч.:	-	-	-	-	106	-
Материалы	-	-	-	-	106	-
Товары	-	-	-	-	-	-

Общество не передавало в залог материально-производственные запасы в 2021 г.

3.4. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса):

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период:

Наименование показателя	На 31.12.2022, в тыс. руб.	На 31.12.2021, в тыс. руб.	На 31.12.2020, в тыс. руб.
Дебиторская задолженность всего, в т.ч.:	310	648	4 153
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	10	3 818
Авансы выданные	160	160	72
Дебиторская задолженность по налогам и сборам	132	460	1
Дебиторская задолженность по расчетам с сотрудниками	18	18	262
Расчеты по вкладам в уставный капитал	-	-	-
Итого дебиторская задолженность (стр.1230 баланса)	310	648	4 153

3.5. Денежные средства и их эквиваленты (строка 1250 баланса)

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

Денежные средства	2022 г.	2021 г.
Денежные средства в банке, в рублях	10	10
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	10	10

3.6. Уставный капитал (строка 1310 баланса):

Уставный капитал Общества определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующего интересы его кредиторов.

На 31 декабря 2022 года участниками Общества являются:

Участники Общества	Адрес местонахождения	Размер доли в %	Номинальная стоимость, в тыс. руб.
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АМТ"	127427, Москва г, Дубовой Роши ул, дом № 25, корпус 2, строение 2	0,1	0,1
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «РТ ЛАБС»	141402, Московская обл, Химки г, Пролетарская ул, дом № 23, комната 101	99,9	99,9

3.7. Добавочный и резервный капитал

В 2020 году Обществом сформирован добавочный капитал в сумме 350 тыс.руб. (строка 1350 баланса).
Решение о внесении вклада в имущество зафиксировано: Протокол собрания участников от 04.02.2020 г.

В 2022 году Общество добавочный капитал не формировало.

3.8. Заемные средства

Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства по состоянию 31 декабря 2020 года имеют следующую структуру:

Наименование	Остаток на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Годовая процентная ставка, %	Срок действия
Займы:			
Соглашение 102 от 26.03.2020	114 639	в размере ключевой ставки Банка России, увеличенной на 1% годовых	12 месяцев с автоматическим продлением
Итого краткосрочные заемные средства по стр. 1510 на 31.12.2021	114 639		

Краткосрочные заемные средства по состоянию 31 декабря 2022 года имеют следующую структуру:

Наименование	Остаток на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Годовая процентная ставка, %	Срок действия
Займы:			
Соглашение 102 от 26.03.2021	133 950	в размере ключевой ставки Банка России, увеличенной на 1% годовых	12 месяцев с автоматическим продлением
Итого краткосрочные заемные средства по стр. 1510 на 31.12.2021	133 950		

Займы предоставлены от связанных сторон и не имеют обеспечений исполнения обязательств.

3.9. Оценочные обязательства (строка 1430 и строка 1540 баланса)

Движение краткосрочных оценочных обязательств за 2020 и 2021 годы представлено в следующих таблицах:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2020, в тыс. руб.	Сумма обязательств, признанная в отчетном периоде, в тыс. руб.	Погашение/восстановление оценочного обязательства, в тыс. руб.	Изменение величины оценочного обязательства (изменение оценки), в тыс. руб.	Остаток на 31.12.2020, в тыс. руб..
Итого краткосрочные оценочные обязательства стр. 1540	500	-	-228	-	271

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2021, в тыс. руб.	Сумма обязательств, признанная в отчетном периоде, в тыс. руб.	Погашение/восстановление оценочного обязательства, в тыс. руб.	Изменение величины оценочного обязательства (изменение оценки), в тыс. руб.	Остаток на 31.12.2022, в тыс. руб.
Итого краткосрочные оценочные обязательства стр. 1540	271	-	-230	-	41

3.10. Кредиторская задолженность, тыс. руб. (строка 1520 баланса)

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде (тыс. руб.):

Наименование показателя	На 31.12.2021 г., в тыс руб	На 31.12.2021 г., в тыс руб	На 31.12.2020 г., в тыс руб
Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	6 676	3 111	4 252
Задолженность по заработной плате			1
Задолженность по налогам и сборам	126	584	3 553
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами			1 219
Итого кредиторская задолженность (строка 1520 баланса):	6 802	3 695	9 025

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Виды деятельности	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и др.)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
- разработка и доработка программного обеспечения	18 043	51 131	-33 088

Итого за 2021 год	18 043	51 131	-33 088
- разработка и доработка программного обеспечения	-	-	-
Итого за 2022 год	-	-	-

4.2. Расходы по обычным видам деятельности представлены следующими статьями (строка 2120 и 2220 Отчета о финансовых результатах):

Себестоимость продаж	За 2022 г.	За 2021 г.
Услуги сторонних организаций	-	2 076
Расходы на оплату труда и страховые взносы	-	49 055
Итого себестоимость продаж по строке 2120:	-	51 131
Управленческие расходы	За 2022 г.	За 2021 г.
Расходы на оплату труда и страховые взносы	2 938	12 990
Прочие МОС	-	25
Прочие материалы		192
Амортизация основных средств и НМА	14 107	10 868
Аренда недвижимости (до 300 тр)	29	109
Почтовые расходы		3
Расходы по технической защите информации - покупка краткосрочных лицензий, ПО		
Поддержка и обслуживание программного обеспечения и баз данных		6
Покупка краткосрочных серийных лицензий, ПО, ПП и БД	3	27
Расх. по уч-ю в семинарах, конф. и пр, связ. с оказ. усл. связи (не отн. к обуч)		
Услуги нотариусов	6	14
Расходы на услуги центров обслуживания	115	2 069
Прочие расходы и услуги сторонних организаций	120	3 524
Итого управленческие расходы по строке 2220:	17 318	29 827

В течение 2022 и 2021 годов Общество выплатило следующие вознаграждения руководству в совокупности (тыс. руб.):

	2021 г.	2021 г.
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, премии и т.п.), выплаченные Генеральному директору	2 434	10 121
Сумма страховых взносов	503	81

4.3. Прочие доходы и расходы

В течение 2021 и 2022 гг. были получены и понесены следующие доходы и расходы (тыс. руб.):

Прочие доходы	Доходы за 2022 г.	Доходы за 2021 г.
- Проценты к получению	-	-
Итого прочие доходы по строке 2320 и 2340	-	-
Прочие расходы	Доходы за 2021 г.	Доходы за 2021 г.
- Проценты к уплате	14 736	5 988
- Услуги банков	1	8

- Налоги и сборы	45	-9
- Прочие внереализационные расходы	3 752	9 569
Итого прочие расходы по строке 2330 и 2350	3 799	15 557

4.4. Расходы по налогу на прибыль

Расходы Общества по налогу на прибыль за 2022 год составили – 0 тыс. руб.

РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Наименование показателя	2022 г.,	2021 г.,
	тыс. руб	тыс. руб.
Прибыль/убыток до налогообложения, по бухгалтерскому учету	-35 853	- 69 430
Сумма условного дохода/расхода по налогу на прибыль	7 171	13 886
Постоянные разницы отчетного периода, всего:		9 115
Временные разницы отчетного периода:	6 415	12 237
- Признание отложенного налогового актива	13 529	17 748
- Погашение отложенного налогового актива	-6 824	-2 405
- Погашение отложенного налогового обязательства	1 348	5
- Признание отложенного налогового обязательства	-1 638	-14
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	-69 519	5 330
Ставка налога на прибыль	3%	20%
Расчетный (доход) расход по налогу на прибыль		-1 066
Налог на прибыль по строке 2410	6 415	12 237

Наименование показателя	На 31.12.2020 г., тыс. руб.	На 31.12.2019 г., тыс.руб.
Сумма отложенного налога на прибыль	6 415	12 237

5. Связанные стороны

5.1. Данные о бенефициарах

Общество не имеет бенефициарного владельца – физического лица, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале Общества) либо имеет возможность контролировать действия Общества.

Структура владения:

- АО «РТ Лабс» владеет 99,9 % УК ООО «СпутникЛаб».
- ПАО «Ростелеком» владеет 100% УК АО «РТ Лабс».
- Структура владения ПАО «Ростелеком» https://www.company.rt.ru/ir/stock_and_bonds/structure/

5.2. Операции со связанными сторонами

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям:

	2022 год	2021 год
--	----------	----------

	2022 год	2021 год
Дебиторская задолженность:		
- ООО «ППП Спутник»	-	-
- ПАО «Ростелеком»	-	-
Кредиторская задолженность:		
- ПАО «Ростелеком»	2 196	2 011
- ООО «ППП Спутник»	4 480	-
- РТ ЛАБС АО	-	1 100
Задолженность по начисленным процентам по займам:		
- ПАО «Ростелеком»	18 803	4 067
Займы - полученные от связанных сторон:		
- ПАО «Ростелеком»	115 146	110 572

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

Показатели учтены в отчете о финансовых результатах Общества.

	2022 год	2021 год
Продажа товаров, работ, услуг:		
- ООО «ППП Спутник»	-	-
- ПАО «Ростелеком»	-	-
Приобретение товаров, работ, услуг:		
- АО «РТ Лабс»	-	960
- ООО «ППП Спутник»	3 733	-
- ПАО "Ростелеком"	154	2 197
Проценты по займам, полученным у связанных сторон:		
- ПАО «Ростелеком»	14 736	5 988

6. Раскрытие допущений

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества и от других организаций. Несобственное имущество отражается на забалансовых счетах и учитывается обособленно от собственного имущества Общества.

Значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, при подготовке бухгалтерской отчетности не имеется.

В течение 2021 года на финансово-хозяйственную деятельность Общества не оказала влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не оказали существенного влияния на деятельность Общества.

Учетная политика применяется Обществом последовательно от одного отчетного года к другому.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики.

Компания расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Компании проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Компании.

28 февраля 2022 Центральный банк РФ повысил ключевую ставку до 20%. Это событие оказало воздействие на финансовые расходы, так как Группа имеет финансовые инструменты с переменной процентной ставкой (примечание 39 (с)), которые зависят от ключевой ставки.

Руководство Общества произвело оценку влияния ослабления рубля и иных факторов на Общество и пришли к выводу, что данная негативная ситуация не повлияла на хозяйственную деятельность Общества и его экономическое состояние в 2022 году.

Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий для Общества.

Значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности Общества, при подготовке бухгалтерской отчетности не имеется.

7. Дополнительная информация

Забалансовые счета

Расшифровка на 31.12.2022 г. в разрезе счетов, контрагентов и договоров приведена в таблице:

Счет	Контрагент	Договор	Сумма, тыс. руб.
001	ПАО «Ростелеком»	Аренда помещения (г. Москва, ул. Гончарная, д.30, стр.1 ком.№ 13з)	
ИТОГО по счету 001			1
МЦ.04	Шаев Виталий Александрович	Передача в экспл-цию МОС_СЗ №1 от 01.06.2020 г	52
МЦ.04	Мостовой Антон Валериевич	Передача в экспл-цию МОС_СЗ №1 от 31.01.2021 г	28
ИТОГО по счету МЦ.04			80

8. Условные обязательства и условные активы

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	Нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Нет
Предъявлен иск к поставщику	Нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Нет

Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Нет
Обеспечения под собственные обязательства	Нет
Риски неисполнения обязательств	Нет

9. Иные виды пояснений

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в виде табличных приложений представляются как часть бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор _____ / Зайков Алексей Викторович /

**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.	102 709	(66 041)	-	-	-	(14 081)	-	-	-	102 709	(80 122)
	5110	за 2021г.	63 315	-	(9 106)	-	-	(66 041)	-	-	-	102 709	(66 041)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2022г.	102 685	(66 024)	-	-	-	(14 074)	-	-	-	102 685	(80 098)
	5111	за 2021г.	63 315	-	39 370	-	-	(66 024)	-	-	-	102 685	(66 024)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2022г.	20	(14)	-	-	-	(6)	-	-	-	20	(20)
	5112	за 2021г.	-	-	20	-	-	(14)	-	-	-	20	(14)
Прочие нематериальные активы	5103	за 2022г.	5	(3)	-	-	-	(2)	-	-	-	5	(5)
	5113	за 2021г.	-	-	5	-	-	(3)	-	-	-	5	(3)

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	102 685	102 685	54 209
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5121	102 685	102 685	54 209

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	5	-	-
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	3	-	-
Прочие нематериальные активы	5132	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.	-	-	-	-	-
	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.	-	54 209	(9 106)	9 106	-
в том числе:							
Сервер управления удаленными рабочими столами.	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	2 388	-	(2 388)	-

Руководитель _____
(подпись)

Зайков Алексей Викторович
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

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

**Зайков Алексей
Викторович**
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____
(подпись)

**Зайков Алексей
Викторович**
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____
(подпись)

**Зайков Алексей
Викторович**
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	648	-	(104)	-	(224)	-	-	-	-	-	320	(10)
	5530	за 2021г.	4 153	-	600	-	(4 106)	-	-	-	-	-	648	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)
	5531	за 2021г.	3 674	-	10	-	(3 674)	-	-	-	-	-	10	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160	-
	5532	за 2021г.	72	-	131	-	(43)	-	-	-	-	-	160	-
Прочая	5513	за 2022г.	478	-	(104)	-	(224)	-	-	-	-	-	150	-
	5533	за 2021г.	407	-	460	-	(389)	-	-	-	-	-	478	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	648	-	(104)	-	(224)	-	-	X	-	-	320	(10)
	5520	за 2021г.	4 153	-	600	-	(4 106)	-	-	X	-	-	648	-

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	10	10	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	10	10	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	118 334	9 324	14 757	(1 664)	-	-	-	-	140 752
	5580	за 2021г.	63 235	80 016	5 989	(30 905)	-	-	-	-	118 334
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	3 111	4 665	-	(1 100)	-	-	-	-	6 676
	5581	за 2021г.	4 252	2 456	-	(3 597)	-	-	-	-	3 111
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	584	83	21	(563)	-	-	-	-	126
	5583	за 2021г.	4 772	327	1	(4 516)	-	-	-	-	584
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	114 639	4 576	14 736	(2)	-	-	-	-	133 950
	5585	за 2021г.	54 210	77 232	5 988	(22 791)	-	-	-	-	114 639
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	118 334	9 324	14 757	(1 664)	-	X	-	-	140 752
	5570	за 2021г.	63 235	80 016	5 989	(30 905)	-	X	-	-	118 334

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)

**Зайков Алексей
Викторович**
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	217
Расходы на оплату труда	5620	2 434	59 331
Отчисления на социальные нужды	5630	503	2 377
Амортизация	5640	14 107	10 868
Прочие затраты	5650	274	8 165
Итого по элементам	5660	17 318	80 958
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	17 318	80 958

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

Руководитель _____
(подпись)

**Зайков Алексей
Викторович**

(расшифровка подписи)

27 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	271	(230)	-	-	41

Руководитель _____
(подпись)

**Зайков Алексей
Викторович**
(расшифровка подписи)

27 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Зайков Алексей
Викторович**

(расшифровка подписи)

27 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	за 2022г. 5910	-	-	-	-
	за 2021г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2022г. 5911	-	-	-	-
	за 2021г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Зайков Алексей
Викторович**

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.