

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «АПСТРИМ СОЛЮШЕНС»»
ЗА 2022 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «АПСТРИМ СОЛЮШЕНС» (АО «АПСТРИМ СОЛЮШЕНС») свидетельство о государственной регистрации: серия 77 № 017122604, выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве.

В Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о юридическом лице, зарегистрированном до 09 апреля 2015 г., за основным регистрационным номером 1157746325681 (свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 46 по г.Москве 10.04.2015 г., серия 77 № 017122604).

Организационно-правовая форма собственности АО «АПСТРИМ СОЛЮШЕНС» - акционерное общество (код ОКОПФ – 12200), частная форма собственности (код ОКФС – 16).

Общество включено в реестр МСП.

Общество включено в реестр аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий 16.01.2020 за №11120.

Общество применяет льготу по налогу на прибыль по ставке 0% в соответствии с п.1.15 ст.284 НК РФ.

Адрес места нахождения общества (юридический адрес) АО «АПСТРИМ СОЛЮШЕНС» – 119048, г.Москва, ул.Ефремова, д.20

Редакция Устава АО «АПСТРИМ СОЛЮШЕНС» утверждена решением единственного акционера от 02.04.2015 г.

Учредителем Общества является Толкачев Сергей Александрович.

С 13 января 2021 года единственным акционером Общества является Поляков Станислав Николаевич.

Основная деятельность Общества в 2022 году была рентабельной, прибыль от продаж составила 127 934 тыс. руб., рентабельность продаж 89,5%.

Чистая прибыль за 2022 год составила 127 285 тыс. руб.

В проверяемом периоде дивиденды не выплачивались, распределение прибыли не производилось.

Финансовое состояние организации в 2022 году в целом было устойчивым. Ключевыми факторами, оказывающими влияние на финансовое состояние Общества в 2022 году, являлись:

- рациональное использование финансовых ресурсов Общества
- способность погашать текущие обязательства за счет выручки от оказания услуг, дебиторской задолженности и прочих оборотных активов.

Основными видами деятельности Общества согласно Уставу являются:

- Разработка программного обеспечения и консультирование в этой области – разработка проектов, экспертиза, консультационные услуги в области автоматизации производственных

процессов, вычислительных сетей различного назначения, проектов прокладки сетевых коммуникаций, организация автоматизированных рабочих мест и интегрирование различных элементов в комплексные системы;

- Консультирование по аппаратным средствам вычислительной техники – услуги по обеспечению современного научно-технического уровня поставок и внедрения аппаратных и программных средств в системах управления в нефтяной промышленности и смежных производствах;

- Деятельность по созданию и использованию баз данных информационных ресурсов – создание информационных технологий в области нефтедобычи, моделирование нефтяных и газовых месторождений, ведение информационных баз;

- Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий – создание геоинформационных систем и ведение картографических работ, автоматизация процессов изготовления карт с обработкой соответствующей геодезической и технологической информации и ведение геоинформационных баз;

- Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук – проектно-исследовательские, научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы;

Среднесписочная численность работающих Общества за отчетный период составила 12 человек.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется генеральным директором Поляковым Станиславом Николаевичем.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета предусмотренных ст.6 Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 05.12.2022) "О бухгалтерском учете" в отношении ФСБУ 25/2018 «Аренда», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, учетной политикой организации, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Уровень существенности определен в размере 5% от валюты баланса.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на счетах в банках, выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату. Денежных средств в кассе, выраженных в иностранной валюте, в отчетном году не имелось.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, развернуто отражены в составе прочих доходов и расходов.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Общество осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.3. Основные средства

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Оценка основных средств, стоимость которых при приобретении выражена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета иностранной валюты по курсу на дату принятия Обществом основных средств к бухгалтерскому учету в качестве вложений во внеоборотные активы.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом.

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- полностью самортизированные объекты, не списанные с баланса.

В 2022 году плановая инвентаризация объектов основных средств в соответствии с учетной политикой не проводилась.

2.4. Нематериальные активы

Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на их приобретение, включая импортные пошлины и другие невозмещаемые налоги, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Первоначальная стоимость нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливаются исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных товаров (ценностей).

Оценка нематериальных активов, стоимость которых при приобретении определена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета иностранной валюты по курсу на дату принятия Обществом объекта нематериальных активов к учету в качестве вложений во внеоборотные активы.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

2.5. Финансовые вложения

При классификации финансовых вложений на отчетную дату в качестве долгосрочных или краткосрочных, Общество анализирует условия и срок их обращения (погашения). При первоначальном признании финансовые вложения считаются долгосрочными, если срок их погашения (обращения) превышает 12 месяцев, иначе финансовое вложение должно быть признано краткосрочным.

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости в сумме фактических затрат.

По долговым ценным бумагам, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, разница между номинальной и первоначальной стоимостью включается в состав прочих доходов или расходов равномерно в течение срока их обращения по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода.

Доходы в виде дивидендов от участия в уставном капитале других организаций признаются на дату возникновения права получения дивидендов (например, на дату соответствующего решения собрания акционеров).

2.6. Запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка МПЗ при списании в производство, реализации на сторону и прочем выбытии производится по средней себестоимости. При этом средняя себестоимость определяется в рамках МПЗ по каждой номенклатуре.

2.7. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Выручка от оказания услуг по содержанию, разработке, внедрению и адаптации программных продуктов, а также услуг по передаче неисключительного права пользования программными продуктами признается на дату, подписания обеими сторонами акта выполненных работ (услуг).

Порядок признания прочих доходов:

- поступления от продажи основных средств и прочих активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), признаются в порядке, аналогичном условиям признания выручки;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств и другие финансовые доходы признаются каждый истекший отчетный период (месяц) в соответствии с условиями договора;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещения причиненных Обществу убытков - в отчетном периоде, в котором судом вынесено решение об их взыскании, или они признаны должником;
- суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, - в отчетном периоде, в котором срок исковой давности истек. В случае, если задолженность списывается ранее истечения срока исковой давности, доход отражается в периоде принятия решения о списании такой задолженности (на основании приказа руководителя);

- разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц исходя из рыночной стоимости (но не ниже балансовой стоимости с учетом износа), и балансовой стоимостью имущества по недостаткам – на дату издания приказа об удержании ущерба из заработка виновника либо на дату проведения акта инвентаризации имущества (в случае, если имущество находилось у сторонней организации)
- дивиденды признаются: промежуточные – в момент объявления, годовые – в момент их утверждения годовым собранием акционеров;
- иные поступления - по мере образования (выявления).

2.8. Расходы, прочие расходы

В Обществе организован учет себестоимости в сумме фактических затрат.

Расходы Общества формируются на счете 20 «Основное производство» 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце отчетного периода подлежат списанию на счет 90 «Продажи».

Общехозяйственные (управленческие) расходы являются текущими расходами отчетного периода. Общехозяйственные (управленческие) расходы полностью признаются в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счетов учета продаж.

Учет расходов и доходов от реализации по товарам (работам, услугам), обороты по реализации которых освобождаются от обложения НДС, осуществляется отдельно от учета расходов и доходов от реализации продукции, облагаемой этим налогом.

2.9. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов (РБП) включают в себя расходы, производимые Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. РБП подлежат списанию на соответствующие статьи затрат в тех периодах, к которым они относятся.

В Обществе к расходам будущих периодов относятся:

- лицензии и права на программные продукты для ЭВМ;
- суммы по добровольному медицинскому страхованию.

ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2022 ГОДУ

Изменения в учетную политику в 2022 году вносились в части применения упрощенных способов ведения учета, предусмотренных ст.6 Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 05.12.2022) "О бухгалтерском учете" в отношении ФСБУ 25/2018 «Аренда», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

3. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В 2022 году корректировки и прочие изменения, относящиеся к предыдущим периодам, в учет не вносились.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД

4.1 Нематериальные активы

Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на их приобретение, включая импортные пошлины и другие

невозмещаемые налоги, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Первоначальная стоимость нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливаются исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных товаров (ценностей).

Оценка нематериальных активов, стоимость которых при приобретении определена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета иностранной валюты по курсу на дату принятия Обществом объекта нематериальных активов к учету в качестве вложений во внеоборотные активы.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

4.2 Результаты исследований и разработок

Результаты исследований и разработок включают в себя консультирование по вопросу исследования и разработки моделей беспилотных летательных аппаратов для будущего создания маркетинговой модели.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	За 2022 г.	544	(168)	-	-	-	(78)	-	-	-	544	(246)
	5110	За 2021 г.	544	(91)	-	-	-	(78)	-	-	-	544	(168)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	За 2022 г.	544	(168)	-	-	-	(78)	-	-	-	544	(246)
	5111	За 2021 г.	544	(91)	-	-	-	(78)	-	-	-	544	(168)
		За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022г.		На 31 Декабря 2021 г.		На 31 Декабря 2020 г.	
		5120	544	544	544	544	544
Всего							

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.	
		5130	-	-	-	-	-
Всего							

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	7 144	(898)	340	-	-	(1 290)	-	-	7 486	(2 189)
	5210	за 2021 г.	884	(769)	6260	-	-	(129)	-	-	7 144	(898)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022 г.	884	(884)	-	-	-	-	-	-	884	(884)
	5211	за 2021 г.	884	(769)	-	-	-	(114)	-	-	884	(884)
Недвижимое имущество	5202	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5205	за 2022 г.	6 135	-	340	-	-	(1 265)	-	-	6 474	(1 265)
	5215	за 2021 г.	-	-	6 135	-	-	-	-	-	6 135	-
Прочие основные средства	5206	за 2022 г.	125	(15)	-	-	-	(25)	-	-	125	(40)
	5216	за 2021 г.	-	-	125	-	-	(15)	-	-	125	(15)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022 г.	-	3 691	-	(340)	3 351
	5250	за 2021 г.	-	6 260	-	(6 260)	-
в том числе: Здания	5241	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Сооружения	5242	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5243	за 2022 г.	-	340	-	(340)	-
	5253	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5244	за 2022 г.	-	-	-	(6 135)	-
	5254	за 2021 г.	-	6 135	-	(6 135)	-
Прочие основные средства	5245	за 2022 г.	-	3 351	-	-	3 351
	5255	за 2021 г.	-	125	-	(125)	-

В результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации стоимость основных средств организации в 2022 году не изменялась.

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет объектов основных средств, полученных (переданных) по договору лизинга.

3. Запасы

3.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	-	-	30 526	(28 616)	-	-	-	-	1 910	-
	5420	за 2021 г.	-	-	27 321	(27 349)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5401	за 2022 г.	-	-	338	(240)	-	-	-	-	97	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2021 г.	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	-	-	1 813	-	-	-	-	-	1 813	-
	5423	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	-	-	28 376	(28 376)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021 г.	-	-	42 754	(42 754)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В составе товарно-материальных ценностей на отчетную дату запасов, находящихся в залоге, не имеется.

4. Финансовые вложения

4.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Вложения в уставный капитал дочерних предприятий	5302	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

По состоянию на 31.12.2022 г. в бухгалтерском балансе Общества в составе финансовых вложений нет.

5.1 Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют:

На 31.12.2020г. – 5 990 тыс. руб.;

На 31.12.2021г. – 15 082 тыс. руб.;

На 31.12.2022г. – 11 997 тыс. руб.

В кассе организации на 31.12.2022 г. – 0 руб.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

В течение отчетного периода общество направило денежные средства в размере 140 947 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства.

В течение отчетного периода обществом получены денежные средства от покупателей и заказчиков в сумме 138 140 тыс. руб. с НДС.

6 Дебиторская и кредиторская задолженность

6.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающ ися проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	168 548	-	242 345	-	(119 764)	-	-	-	270	291 399	-
	5530	за 2021 г.	69 698	-	161 427	-	(63 566)	-	-	-	989	168 548	-
в том числе:	5511	за 2022 г.	163 541	-	236 552	-	(115 141)	-	-	-	-	284 951	-
	5531	за 2021 г.	64 183	-	151 677	-	(52 319)	-	-	-	-	163 541	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2022 г.	408	-	1 205	-	(79)	-	-	-	-	1 534	-
	5532	за 2021 г.	1 293	-	327	-	(1 212)	-	-	-	-	408	-
Прочая	5513	за 2022 г.	851	-	-	-	(207)	-	-	-	270	914	-
	5533	за 2021 г.	340	-	1 672	-	(1 161)	-	-	-	-	851	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2022 г.	1 294	-	872	-	-	-	-	-	-	2 166	-
	5534	за 2021 г.	3 879	-	2 391	-	(4 976)	-	-	-	-	1 294	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5515	за 2022 г.	2 448	-	1 226	-	(1 858)	-	-	-	-	1 816	-
	5535	за 2021 г.	3	-	2 872	-	(1 416)	-	-	-	989	2 448	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5517	за 2022 г.	6	-	2 490	-	(2 478)	-	-	-	-	18	-
	5537	за 2021 г.	-	-	2 488	-	(2 482)	-	-	-	-	6	-
Итого	5500	за 2022 г.	168 548	-	242 345	-	(119 764)	-	-	-	270	291 399	-
	5520	за 2021 г.	69 698	-	161 427	-	(63 566)	-	-	-	989	168 548	-

По состоянию на 31 декабря 2022 года дебиторская задолженность 291 399 тыс.руб.
По состоянию на 31 декабря 2022 г. просроченной дебиторской задолженности не имеется.

Основные дебиторы на 31.12.2022г.

- ООО «НВ-АСУпроект» - 276 596 тыс.руб.
- АО «АЙ-ТЕКО» – 6 617 тыс.руб.
- АО «ОЙЛГАЗТЭТ» - 1 448 тыс.руб.

6.2 Заемные средства

Заемных средств по состоянию на 31 декабря 2021 года Общество не имеет:

Наименование статьи	на 31.12.2022, тыс.руб.	на 31.12.2021, тыс.руб.	на 31.12.2020, тыс.руб.
Долгосрочные заемные средства	-	-	-
Краткосрочные заемные средства	-	-	-
Проценты к уплате	-	-	-

6.3 Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

По состоянию на 31 декабря 2022 года кредиторская задолженность составляет 129 235 тыс.руб.

Основные кредиторы на 31.12.2022г.:

- задолженность по заработной плате персоналу – 77 859 тыс.руб.
- задолженность по налогам перед бюджетом – 50 454 тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				выбыло		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	130 808	53 572	-	(55 416)	270	129 235
	5580	за 2021 г.	63 903	131 276	14	(65 435)	1 050	130 808
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	18 573	914	-	(18 565)	-	922
	5581	за 2021 г.	2 969	16 510	-	(907)	-	18 573
авансы полученные	5562	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	32 424	21 760	-	(4 000)	270	50 454
	5583	за 2021 г.	15 563	17 639	14	(1 842)	1 050	32 424
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2022 г.	79 812	30 898	-	(32 852)	-	77 859
	5587	за 2021 г.	45 370	97 129	-	(62 687)	-	79 812
	5568	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-
	5588	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022 г.	130 808	53 572	-	(55 416)	270	129 235
	5570	за 2021 г.	63 903	131 276	14	(65 435)	1 050	130 808

6.4 Отложенные налоги

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета предусмотренные ст.6 Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 05.12.2022) "О бухгалтерском учете" в т.ч. в отношении ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6.5 Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды

Доходы и расходы по обычным видам деятельности, тыс. руб.		
Показатель	2022	2021
Выручка	238 365	170 261

Основной доход в 2022 году получен организацией за работы по сопровождению и технической поддержке программного обеспечения.

Оплат неденежными средствами не было.

Расходы по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	240	2
Расходы на оплату труда	5620	98 319	98 269
Отчисления на социальные нужды	5630	2 097	1 751
Амортизация	5640	1 368	207
Прочие затраты	5650	11 758	22 669
Итого по элементам	5660	113 782	122 898
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(1 813)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	111 969	122 898

6.6 Прочие доходы и расходы

К прочим доходам в 2022г. и в 2021г. относились:

Показатель	2022г. (тыс.руб.)	2021г. (тыс.руб.)
Доходы от финансовых вложений	-	-
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	-	-
Курсовые разницы	-	-
Прочие внереализационные доходы	11	200
Итого	11	200

К прочим расходам в 2022 году относились:

Показатель	2022г. (тыс.руб.)	2021г. (тыс.руб.)
Проценты по кредитам и займам	-	-
Расходы на услуги банков	213	71
Прочие операционные расходы	438	1
Курсовые разницы	-	-
Прочие внереализационные расходы	-	-

Прочие расходы, не принимаемые для налогообложения	8	25
Итого	659	97

6.7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Обществом по результатам 2022г. начислен резерв на оплату предстоящих отпусков и страховых взносов по ним в сумме 3 178 тыс. руб. В течение 2022г. резерв под предстоящие отпуска был использован в сумме – 5 019 тыс. руб. Остаток неиспользованного резерва составил 2 932 тыс. руб.

Расчет резерва производится по данным автоматизированной программы 1С «Зарботная плата и управление персоналом», исходя из фактически не отгулянных отпусков по состоянию на 31.12.2022г. и средней заработной платы по каждому сотруднику.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

6.8. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами Общества в 2022 году являлся единственный акционер Общества и основной управленческий персонал: генеральный директор организации и заместитель генерального директора в количестве 4 человек. Операций со связанными сторонами в 2022 году не осуществлялись.

Сумма краткосрочных выплат в пользу основного управленческого персонала, включая оплату труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, в 2022 году составила 72 723 тыс. руб., в 2021 году составила 72 500 тыс. руб. Долгосрочные выплаты в 2022 году не осуществлялись. Дочерних и зависимых обществ нет.

6.9. Государственная помощь

В 2022г. Общество не получало государственную помощь в т.ч. в виде субсидий или безвозмездных кредитов.

6.10. Непрерывность деятельности

Последствия сложившейся геополитической и экономической ситуации и рисков, связанных с ней, включая санкционные риски, сложно прогнозировать. Текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов, однако Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в рамках текущих договоров. Руководство оценило, как незначительные, риски возможного уменьшения заказов на разработку и внедрения программных продуктов со стороны нефтедобывающих компаний.

6.11. Влияние ситуации с ковидом на деятельность Общества

Руководство Общества оценивает эффект влияния ситуации с ковидом как незначительный.

6.12. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты подлежащие раскрытию отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Иные события после отчетной даты, за период после 31.12.2022 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности, которые бы оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Генеральный директор

"24" марта 2023г.



С.Н.Поляков