ООО «Спектрум»

ИНН 7706434242

ПОЯСНЕНИЯ

к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Москва
2023

1. Основные сведения об организации.

ООО «Спектрум» (далее – Общество) зарегистрировано 20.02.2016г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, свидетельство о регистрации серии 77 № 017723581. Поставлено на учет в Инспекции Федеральной налоговой службы № 6 по г. Москве 20.02.2016г., свидетельство о постановке на учет серии 77 № 017723582, присвоен идентификационный номер налогоплательщика 7706434242.

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1167746192767.

Юридический адрес Общества:

119017, Москва г, Ордынка Б. ул, дом № 54, строение 2, помещение II комнаты 1-7.

Общество имеет обособленные подразделения в городе Ульяновске, городе Казани (без выделенного баланса и без возложенной обязанности по уплате налогов и взносов).

Деятельность Общества осуществляется на основании Устава, утвержденного 10.02.2016 года Решением Единственного учредителя.

Согласно выписке из списка участников по состоянию на 31.12.2022 г. участником Общества является Судакова Юлия Владимировна.

Размер уставного капитала составляет 100 (сто) тыс.руб., уставный капитал полностью оплачен.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию:

- на 31 декабря 2022 года составила 184 человек;
- на 31 декабря 2021 года составила 260 человек;
- на 31 декабря 2020 года составила 276 человек.

Перечень осуществляемых видов деятельности определен Уставом Общества.

Основным видом деятельности Общества является разработка компьютерного программного обеспечения.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н и Учетной политикой Общества, утвержденной на 2022 год для целей бухгалтерского и налогового учета приказом генерального директора от 30.12.2021 г. № 30/12/21 ОДБ-1.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет не менее 5% от общего итога соответствующих данных бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период (квартал, год).

2. Сведения об аудиторе:

ООО АФ "Трай-МАК Аудит" (полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская Фирма "Трай-МАК Аудит"),

ОГРН 1037739482527, ИНН 7710423758, ОРНЗ: 11606055311

Юридический адрес: 119019, г. Москва, ул. Новый Арбат., д. 21, этаж 25, пом I, ком 10.
Место нахождения: 119330, Российская Федерация, г. Москва, пр. Университетский, 12.

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество».
Дата и номер решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов: с 11.11.2016 № 245.

3. Сравнительные данные

Данные, отраженные в Бухгалтерской отчетности на 31.12.2020г. не соответствуют показателям Бухгалтерской отчетности за 2021 и 2022 год по причине ретроспективного пересчета показателей бухгалтерской отчетности в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 и применением Приказа Минфина России от 17.09.2020 №204н «Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капительные вложения».

Изменения показателей отчета приведены в таблице ниже настоящего раздела пояснения.

Таблица изменения показателей Бухгалтерской отчетности за 2020г., в тыс. руб.

Код	Наименование показателя	Отчет	До изменений (А)	После изменений (Б)	Разница (Б-А)	Комментарий
1150	Основные средства	Бухгалтерский баланс	24 487	17 789	(6 698)	Изменение в связи с пересчетом срока полезного использования, переводом ОС первоначальной стоимостью до 100 000,00 руб. в малоценное оборудование
1370	Нераспределенная прибыль		73 946	67 248	(6 698)	
2120	Себестоимость	Отчет о финансовых результатах	(469 629)	(476 327)	(6 698)	
2400	Чистая прибыль		499	(6199)	(6 698)	
3200	Величина капитала на 31.12.2020, Чистая прибыль	Отчет об изменениях капитала	73 946	67 248	(6 698)	

Таблица изменения показателей Бухгалтерской отчетности за 2021г., в тыс. руб.

Код	Наименование показателя	Отчет	До изменений (А)	После изменений (Б)	Разница (Б-А)	Комментарий
2340	Прочие доходы	Отчет о финансовых результатах	2 247	2 443	196	Отражение сумм НДС, не имеющих отношения к полученным доходам в соответствии с ПБУ 9/99
2350	Прочие расходы		(21 626)	(21 822)	(196)	
2410	Налог на прибыль		(16 721)	(16 519)	202	Исправление опечатки
2460	Прочее		202	0	(202)	

4.Пояснения к существенным строкам бухгалтерского баланса.

4.1. Внеоборотные активы

4.1.1. Основные средства

Общество имеет в собственности основные средства.

Начиная с 01.01.2021г. бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020, Приказа Минфина России от 17.09.2020 №204н «Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капительные вложения» (Зарегистрировано в Минюсте России 15.10.2020 №60399). Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражается Обществом ретроспективно.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100.000,00 руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

По состоянию на 31.12.2022г. остаточная стоимость основных средств составила 24 485 тыс. руб. и переоценка не проводилась.

В составе основных средств Общества учтены:

- ✓ Компьютерная техника (ноутбуки, компьютеры, моноблоки, планшетные компьютеры);
- ✓ Серверное оборудование (серверы, коммутаторы);
- ✓ Смартфоны;
- ✓ Офисная мебель.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества пересчитывались сравнительные показатели на 01.01.2021г, в соответствии с п.41 ФСБУ 6/2020.

В результате указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизации рассчитывается в соответствии с ФСБУ 6/2020 исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Балансовая стоимость объектов (стоимость объектов до 100 000,00 руб.), которые в соответствии с ранее применяемой учетной политикой учитывались в составе основных средств, но в соответствии с ФСБУ 6/2020 таковым не являются, были списаны в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль за исключением случаев переквалификации таких объектов в другой вид актива (случаев переквалификации в Обществе не было).

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 Обществом были сформированы следующие проводки:

Дт 84	Кт 01	9 091 758,96	Списаны остаточная стоимость объектов основных средств до 100 000,00 руб.
Дт 02	Кт 84	2 393 675,25	Скорректирована сумма накопленной амортизации объектов основных средств от 100 000,00 руб.

В результате корректировок нераспределенная прибыль Общества на 31.12.2020г. снизилась на 6 698 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2022г. остаточная стоимость основных средств, переданных в аренду, составляет 613 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2022г. Общество имеет следующие арендованные нежилые офисные помещения:

Арендатор	№ и дата договора	Срок окончания договора	Адрес	Всего кв. м.
ИП Газеева Т.П.	Договор аренды АРК-01ИП/2022 от 01.10.2022	31.08.2023	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, дом № 54, строение 2, этаж 3, помещение II, комн. 1-8	194,5
ИП Газеева Т.П.	Договор аренды АРК-02ИП/2023 от 01.10.2022	31.08.2023	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, дом № 54, строение 2, чердак 5 этаж, помещение II, комн. 1-7	119,5
ИП Газеева Т.П.	Договор аренды АРК-03ИП/2023 от 01.10.2022	31.08.2023	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, дом № 54, строение 2, этаж 3, помещение I, комн. 1-8	207,1
ООО «Висма»	Договор аренды 37 от 01.12.2022	31.10.2023	г. Ульяновск, 1-ый переулок Мира, д.2, ОЦ «Капитал»	504,95
ИП Абрамов М.А.	Договор аренды нежилых помещений от	-	г. Ульяновск, 1-ый переулок Мира, д.2, ОЦ «Капитал»	268,2

Арендатор	№ и дата договора	Срок окончания договора	Адрес	Всего кв. м.
	01.09.2022			
ООО «Сакура»	Договор 19 от 01.12.2022	31.10.2023	г. Казань, ул. М. Салимжанова, д.2В	438,7
ИП Гаранин А. А.	Договор № 004/1622-ДА от 01.06.2022	30.04.2023	г. Москва, 1-й Новокузнецкий пер., д. 10А, помещение №32	10,5

Стоимость арендованных нежилых помещений отражена на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» и по состоянию на 31.12.2022г. составляет 114 467 тыс.руб.

Общество использует право не признавать предметы аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде согласно ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", и арендные платежи в 2022г. учитывало в качестве расхода равномерно в течение срока действия договоров аренды.

4.1.2. Нематериальные активы

Общество имеет в собственности нематериальные активы (НМА). По состоянию на 31.12.2022г. остаточная стоимость НМА составила 13 731 тыс. руб.

Способ начисления амортизации по НМА – линейный.

В течение отчетного периода в хозяйственной деятельности не имели место обстоятельства, обусловившие изменение срока полезного использования отдельных объектов нематериальных активов.

Проведение переоценки нематериальных активов не предусмотрено.

Сведения о нематериальных активах с определенным сроком полезного использования за 2022 г.

Наименование нематериального актива	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Срок полезного использования	Способ начисления амортизации
База Данных "Who Calls Proxy"	326	60 мес.	линейный
ПО "A2P SMS Платформа"	5 248	60 мес.	линейный
ПО "CMT VU"	115	60 мес.	линейный
ПО "OctaZone"	1 438	37 мес.	линейный
ПО "QPush"	925	60 мес.	линейный
ПО "WiTS"	10 674	46 мес.	линейный
ПО "Инкапсулятор"	759	60 мес.	линейный
ПО "МегаФон Викторины"	913	25 мес.	линейный
ПО "Платформа для поиска туристических предложений"	2 282	60 мес.	линейный
ПО "Сервис по поиску и бронированию тренировок в различных студиях по подписке"	4 966	60 мес.	линейный
ПО Платформа А2Р Газпромбанк	183	60 мес.	линейный
ПО Сервис "SMS-фильтр"	8	37 мес.	линейный
ПО_Модуль "Бизнес СМС"	820	60 мес.	линейный
ПО_Сервис "СМС Реклама"	707	60 мес.	линейный
Сайт ООО "Спектрум"	15	60 мес.	линейный
Товарный знак "Девки на диете"	62	104 мес.	линейный
ПО "SMS tool kit"	331	37 мес.	линейный
ПО "Платформа для анализа международного трафика"	1 310	37 мес.	линейный
ИТОГО	**29 442**	**х**	**х**

Наименование нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета и используемых для получения экономической выгоды:

Наименование нематериального актива	Первоначальная стоимость, тыс.руб.
ПО "МегаФон Викторины"	913

4.2. Материально-производственные запасы.

Оценка МПЗ по их группам (видам) производится методом ФИФО.
МПЗ переданных в залог не имеются.
Признаков обесценения МПЗ не установлено.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Общество материалы, используемые для создания основных средств, отражает в балансе в составе внеоборотных активов. На 31.12.2022г. стоимость таких материалов составила 3 993 тыс. руб.

4.3. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2022г. Общество имеет следующие финансовые вложения:

тыс. руб.

Наименование контрагента	№ и дата договора	Срок окончания договора	Сумма займа, тыс.руб.	Ставка, %	№ строки бухгалтерского баланса
Джураев Сардор Искандерович	СП-З/Д/2022/10/24-1 от 24.10.2022	31.10.2024г.	100 000	13%	1170
ИТОГО:			**100000**		

4.4. Активы и обязательства в иностранных валютах.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции. Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательства, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Курс ЦБ РФ на 31.12.2022 г. за 1 доллар США 70,3375 руб.

4.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Остаток денежных средств на расчетном счете Общества на 31.12.2022 составил 430 тыс. руб.

Сумма денежных средств на краткосрочных депозитных счетах на 31 декабря 2022 года - 60 641 тыс.руб.

4.5.1. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным средствам и их эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок не более 1 месяца, и отражает их по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно квалифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей.

Сумма НДС свернуто = НДС в составе поступлений от покупателей/заказчиков – НДС в составе платежей поставщикам/ подрядчикам – платежи по НДС в бюджет.

Сальдированная сумма НДС отражается в составе денежных потоков по текущим операциям: в случае положительного значения – по строке «Прочие поступления», в случае отрицательного значения – по строке «Прочие платежи».

В отчете о движении денежных средств итоговый поток в части НДС отражен в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4119 «Прочие поступления».

4.6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов долгосрочного характера отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, краткосрочного характера по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса.

На 31.12.2022 расходы будущих периодов:

- долгосрочного характера - 5 763 тыс. руб.;
- краткосрочного характера - 1 227 тыс. руб.

4.7. Дебиторская/Кредиторская задолженность

Дебиторская/кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в разрезе каждого договора.

Дебиторская задолженность на 31.12.2022 составила 287 979 тыс. руб. и включает:

- Покупатели и заказчики – 278 828 тыс. руб.;
- Авансы, выданные поставщикам – 592 тыс. руб.;
- Платежи в бюджет – 25 тыс. руб.;
- Прочие дебиторы – 8 534 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2022 составила 109 720 тыс. руб. и включает:

- Поставщики и подрядчики – 14 357 тыс. руб.;
- Задолженность по дивидендам – 40 000 тыс. руб.;
- Платежи в бюджет – 55 363 тыс. руб.

4.8. Нераспределенная прибыль

Бенефициарными владельцами ООО «Спектрум» на 31.12.2022г., преобладающее участие более 25% в уставном капитале ООО «Спектрум» является Судакова Юлия Владимировна.

В 2022г. начислено дивидендов 691 000 тыс. руб.
в т.ч. по итогам за 2021г. -150 000 тыс.руб.

В 2022г. выплачено дивидендов 694 650 тыс.руб.
в т. ч. за 2021г. 268 700 тыс.руб. - Алиеву А. В.
за 2022г. 425 950 тыс.руб. – Судаковой Ю. В.

4.9. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2022г. Общество следующие кредитные обязательства:

Наименование контрагента	№ и дата договора	Срок окончания договора	Сумма займа полученного тыс.руб.	Ставка, %	№ строки бухгалтерского баланса
ООО "Платежные технологии"	Договор от 21.12.2022	31.10.2024г.	130 0000	12,5%	1410
ИТОГО			**130 000**		

На 31 декабря 2022 г. ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации составляет 7,5 %.

4.10. Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2022г. размер:

- резервов на оплату отпусков составляет 28 080 тыс. руб.;
- резервов по сомнительным долгам составляет 0,00 руб.

5. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТРОКАМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

5.1. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2022 году составили 1 351 252 тыс. руб. (без НДС):

Расшифровка доходов от основных видов деятельности ООО «Спектрум» по БУ и НУ (в рублях).

Основные виды деятельности	Выручка без НДС	№ строки Ф.№ 2	Выручка по НУ	№ строки декларации	Разница БУ и НУ
Разработка и реализация программ для ЭВМ и баз данных	49 977 333,34	Стр. 2110	49 977 333,34	Стр.011 Пр.1 Л02	0,00
Адаптация и модификация программ для ЭВМ и баз данных	469 409 141,71	Стр. 2110	469 409 141,71	Стр.011 Пр.1 Л02	0,00
Техподдержка, сопровождение программ для ЭВМ и баз данных	125 446 948,22	Стр. 2110	125 446 917,38	Стр.011 Пр.1 Л02	30,84
Лицензии на ПО	672 362 929,61	Стр. 2110	672 360 768,83	Стр.011 Пр.1 Л02	2 160,78
Техническое обслуживание серверного оборудования	34 055 729,02	Стр. 2110	34 055 729,02	Стр.011 Пр.1 Л02	0,00
ИТОГО:	**1 351 252 081,90**		**1 351 249 890,28**		**2 191,62**

Доходы от реализации за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2020 год – 691 841 тыс.руб.;
- 2021 год – 1 030 256 тыс.руб.

Анализ приведенных показателей свидетельствует о положительной динамике развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

5.2. Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией в 2022 году, составили 623 503 тыс. руб. (без НДС):

Расшифровка расходов по основным видам деятельности ООО «Спектрум» по БУ и НУ (в рублях).

Расходы по обычным видам деятельности	Расходы без НДС по БУ	№ строки Ф.№ 2	Расходы без НДС по НУ	№ строки декларации	Разница (БУ – НУ)
Прямые расходы (себестоимость продаж)					
Оплата труда производственного персонала	336 706 641,96	Стр. 2120	343 367 842,92	Стр.010 Пр.2Л02	-6 661 200,96
Страховые взносы	17 786 771,75	Стр. 2120	17 505 040,01	Стр.010 Пр.2Л02	281 731,74
ФСС НС и ПЗ производственного персонала	671 462,36	Стр. 2120	684 784,79	Стр.010 Пр.2Л02	13 322,43
Амортизация ОС производственных	18 310 157,28	Стр. 2120	19 304 430,28	Стр.010 Пр.2Л02	-994 273,00
Аренда серверов и услуги размещения, техобслуживание	3 098 685,80	Стр. 2120	3 098 685,80	Стр.010 Пр.2Л02	0,00
ПО для производственных нужд	5 393 282,61	Стр. 2120	5 393 282,61	Стр.010 Пр.2Л02	0,00
Техника, комплектующие и з/ч, обслуживание и расх. материалы	4 851 743,25	Стр. 2120	4 938 826,59	Стр.010 Пр.2Л02	-87 083,34
Прочие услуги	1 873 184,01	Стр. 2120	1 757 242,34	Стр.010 Пр.2Л02	115 941,67
Итого:	388 691 929,02	Стр. 2120	396 050 135,34	Стр.010 Пр.2Л02	-7 358 206,32
Косвенные расходы (управленческие расходы)					
Оплата труда АУП	135 790 889,46	Стр. 2220	130 200 355,03	Стр. 040 Пр.2Л02	5 601 280,11
Страховые взносы АУП	4 966 785,15	Стр. 2220	4 393 272,61	Стр. 040 Пр.2Л02	573 512,54
ФСС НС и ПЗ АУП	271 113,80	Стр. 2220	259 911,21	Стр. 040 Пр.2Л02	11 202,59
Аренда помещений	27 486 887,48	Стр. 2220	27 486 887,48	Стр. 040 Пр.2Л02	0,00
Бухгалтерские, юридические и секретарские услуги	44 462 926,64	Стр. 2220	44 462 926,64	Стр. 040 Пр.2Л02	0,00
ПО для офиса	9 162 727,17	Стр. 2220	9 162 727,17	Стр. 040 Пр.2Л02	0,00
Мебель, инвентарь, пр. материалы	118 490,11	Стр. 2220	110 449,28	Стр. 040 Пр.2Л02	8 040,83
Амортизация ОС общехозяйственного назначения	547 064,17	Стр. 2220	493 143,82	Стр. 040 Пр.2Л02	53 920,35
Участие в семинарах, конференциях и обучение	2 182 676,51	Стр. 2220	2 182 676,51	Стр. 040 Пр.2Л02	0,00
Техника, комплектующие и з/ч, обслуживание и расх. материалы	1 427 026,65	Стр. 2220	1 322 386,54	Стр. 040 Пр.2Л02	-9 250,00
Уборка офиса	1 430 472,21	Стр. 2220	1 430 472,21	Стр. 040 Пр.2Л02	0,00
Добровольное личное страхование, предусматривающее оплату страховщиками медицинских расходов	1 814 118,14	Стр. 2220	1 814 118,14	Стр. 040 Пр.2Л02	0,00
Канцтовары, хозтовар	581 549,01	Стр. 2220	565 893,21	Стр. 040 Пр.2Л02	15 655,80
Прочие услуги	4 433 251,81	Стр. 2220	4 433 251,81	Стр. 040 Пр.2Л02	0,00

Расходы по обычным видам деятельности	Расходы без НДС по БУ	№ строки Ф.№ 2	Расходы без НДС по НУ	№ строки декларации	Разница (БУ – НУ)
Итого:	234 811 213,94	Стр. 2120	228 556 851,72	Стр.010 Пр.2Л02	6 254 362,22
Всего расходов:	623 503 142,96		624 606 987,06		-1 103 844,10

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды, составили (без НДС):

- 2020 год – 476 327 тыс. руб.;
- 2021 год - 672 090 тыс.руб.

Анализ приведенных показателей свидетельствует об увеличении расходов, связанных с реализацией в связи с увеличением доходов и реализацией новых проектов, что положительно влияет на экономическую деятельность предприятия.

5.3. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2022 году, составил 727 749 тыс. руб. (1 351 252 – 623 503).

5.4. Проценты к уплате/получению

Сумма процентов к получению в 2022 году составила 6237 тыс. руб.:

- АО «Альфа-Банк» - 112 тыс.руб.
- БАНК ВТБ (ПАО) Г.МОСКВА. - 2 257 тыс.руб.
- Проценты по займам выданным - 3 868 тыс.руб.

Сумма процентов к получению в 2021 году составила 523 тыс. руб.

5.5. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2022 году составила 7 805 тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов ООО «Спектрум» по БУ и НУ (в рублях)

Прочие доходы	БУ	№ строки Ф.№ 2	НУ	№ строки декларации	Разница (БУ – НУ)
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	1 295 496,66	Стр.2340	0,00	-	1 295 496,66
Реализация прочего имущества	223 036,00	Стр.2340	185 863,33	Стр.014 Пр.1Л02	37 172,67
Реализация основных средств	12 000,00	Стр.2340	10 000,00	Стр.030 Пр.1Л02	2 000,00
Отражение начисления НДС (Оборот по дебету счета 91.02 в корреспонденции со счетом 68.02)	-39 172,67	Стр.2340	0,00		-39 172,67
Конвертация валют, курсовые разницы	59 738,41	Стр.2340	293,37	Стр.100 Пр.1Л02	59 445,04
Ликвидация основных средств	0,00	-	7 000,00	Стр.102 Пр.1Л02	-7 000,00
Иные доходы	17 238,12	Стр.2340	17 238,12	Стр.100 Пр.1Л02	0,00
Проценты к получению	6 237 327,87	Стр.2320	6 237 327,87	Стр.100 Пр.1Л02	0,00
ИТОГО:	7 805 664,39		6 457 722,69		1 347 941,7

5.6. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2022 году составила 36 983 тыс. руб.

Расшифровка прочих расходов ООО «Спектрум» по БУ и НУ (в рублях)

Прочие расходы	БУ	№ строки Ф.№ 2	НУ	№ строки декларации	Разница (БУ – НУ)
Проведение корпоративных мероприятий, подарки, сотрудникам не принимаемые в НУ	25 200 354,01	Стр.2350	0,00		25 200 354,01
Расходы на питание сотрудников, не принимаемые к НУ	1 013 574,38	Стр.2350	0,00		1 013 574,38
Матпомощь сотрудникам	232 673,00	Стр.2350	0,00		232 673,00
Добровольное личное страхование, предусматривающее оплату страховщиками медицинских расходов	242 464,53	Стр.2350	0,00		242 464,53
Расходы на флористическое оформление офисов	627 101,82	Стр.2350	0,00		627 101,82
Расходы на услуги банков	274 642,07	Стр.2350	274 642,07	Стр.200 Пр.2Л02	0,00
Реализация основных средств	149 495,60	Стр.2350	0,00	Стр.080 Пр.2Л02	149 495,60
Реализация прочего имущества	37 172,67	Стр.2350	0,00	Стр.060 Пр.2Л02	37 172,67
Отражение начисления НДС (Оборот по дебету счета 91.02 в корреспонденции со счетом 68.02)	-39 172,67	Стр.2350	0,00		-39 172,67
Проценты к уплате	3 171 890,58	Стр.2350	3 171 890,58	Стр.201 Пр.2Л02	0,00
Прочие внереализационные расходы	4 542 234,56	Стр.2350	0,00	Стр.200 Пр.2Л02	4 542 234,56
Штрафы, пени	2 800,00	Стр.2350	2 800,00	Стр.205 Пр.2Л02	0,00
Списание выделенного НДС на прочие расходы	1 390 785,53	Стр.2350	0,00	-	1 390 785,53
Конвертация валют, курсовые разницы	136 541,38	Стр.2350	77 096,34	Стр.200 Пр.2Л02	59 445,04
ИТОГО:	36 982 557,46		3 526 428,99		33 456 128,47

5.7. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц в стоимости активов и обязательств.

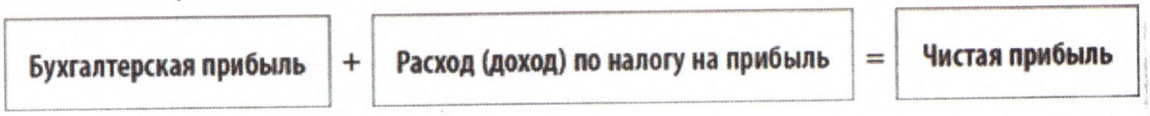
Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными налоговой декларации составила 729 574 тыс.руб.

Ставка налога на прибыль в 2022 году составляла 0%.

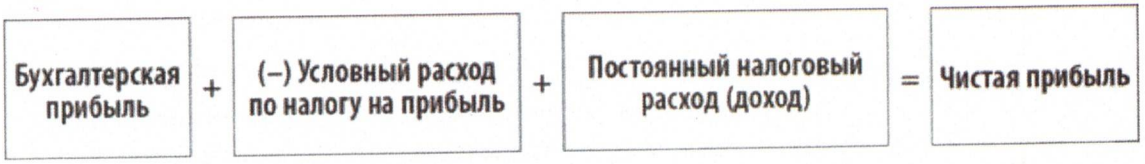
В связи с уменьшением с 01.01.2022 налоговой ставки по налогу на прибыль был произведен пересчет в сторону уменьшения отложенный налоговый актив на сумму 891 тыс.руб. и отложенное налоговое обязательство на 142 тыс.руб.

Сумма прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 698 571 тыс. руб.

Чистая прибыль исчисляется исходя из прибыли или убытка до налогообложения, уменьшенной или увеличенной на расход или доход по налогу на прибыль:



Или



Расчет расхода (дохода) по налогу на прибыль и связанных с ним показателей

№ стр.	Наименование статьи	Способ расчета	Сумма, тыс.руб.
1	Отложенные налоговые активы на 01.01.2022	сальдо счета 09 на 01.01.2022	891
2	Отложенные налоговые активы на 31.12.2022	сальдо счета 09 на 31.12.2022	0,00
3	*Отложенный налоговый актив*	*= стр.2 – стр.1*	*-891*
4	Отложенные налоговые обязательства на 01.01.2022	сальдо счета 77 на 01.01.2022	142
5	Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2022	сальдо счета 77 на 31.12.2022	0,00
6	*Отложенное налоговое обязательство*	*= стр.5 – стр.4*	*-142*
7	***Отложенный налог на прибыль за 2022 год***	*= стр. 3 - стр. 6*	-749
8	***Текущий налог на прибыль***	*стр.180 Листа 2 Декларации по налогу на прибыль за 2022 год*	0,00
9	***Расход по налогу на прибыль за отчетный период***	*= стр.7 - стр.8*	-749
10	Прибыль до налогообложения (бухгалтерская)	стр.2300 Отчет о финансовых результатах	698 571
11	Условный расход по налогу на прибыль	= -стр.10 х 0%	0,00
12	Постоянный налоговый расход	= стр.9 - стр.11	-749
13	***Чистая прибыль (расчет 1)***	*= стр.10 + стр.9*	***697 822***
14	***Чистая прибыль (расчет 2)***	*= стр.10 + стр.11 + стр.12*	***697 821***

5.8. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Прибыль ООО «Спектрум» в 2022г. от основной деятельности составила 727 749 тыс. руб. (стр. 2200 Отчета о финансовых результатах за 2022г.)

Размер чистой прибыли, полученной в 2022 году, составил 697 822 тыс. руб. (стр. 2400 Отчета о финансовых результатах за 2022г.).

6. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с требованиями Федерального Закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. "О бухгалтерском учете", Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 г. № 106н, а также другими нормативными актами РФ по вопросам бухгалтерского учета и отчетности, имеющими юридическую силу на дату утверждения настоящей Учетной политики.

Учетная политика Общества, утверждена на 2022 год для целей бухгалтерского и налогового учета приказом генерального директора от 30.12.2021 г. № 30/12/21 ОДБ-1.

Критериями отнесения имущества в состав основных средств являются условия перечисленные в п.4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н)

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Общество приняло решение не применять ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость ниже лимита, установленного Обществом с учетом существенности информации о таких активах. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

В целях обеспечения сохранности активов стоимостью до 100 000,00 руб. первичные учетные документы по движению (приему, выдаче, перемещению и списанию) оформляются в порядке, предусмотренном для учета запасов.

Срок полезного использования основных средств определяется *комиссией, назначаемой приказом руководителя при принятии объекта к бухгалтерскому учету.*

Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из:

- *ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;*
- *ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;*
- *ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;*
- *планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.*

В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, срок полезного использования по этому имуществу определять следующим образом:

- *срок полезного использования определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.*

В соответствии с п.37 ФСБУ 6/2020 элементы амортизации объекта основных средств (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) определяются при его признании в бухгалтерском учете, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды, но подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Данная проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости Общество принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменение оценочных значений.

Обществом на 31.12.2021г. был проведен пересмотр срока полезного использования и ликвидационной стоимости. По результатам проверки на 31.12.2022 пересмотр срока полезного использования и ликвидационной стоимости не проводился.

Затраты на модернизацию и реконструкцию объекта ОС после их окончания:

- *увеличивают первоначальную стоимость такого объекта, если в результате модернизации и реконструкции улучшаются (повышаются) первоначально принятые нормативные показатели функционирования (срок полезного использования, мощность, качество применения и т.п.) объекта основных средств*

Начисление амортизации по основным средствам производится независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде. Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Ликвидационной стоимостью объекта основных средств считается величина, которую Общество предполагает получить в случае выбытия данного объекта (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие. Если ликвидационную стоимость невозможно определить или она несущественна, то амортизация считается от полной стоимости ОС.

Ликвидационную стоимость основных средств определяется *комиссией, назначаемой приказом руководителя при принятии объекта к бухгалтерскому учету.*

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 г. № 1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

Для целей бухгалтерского учета основных средств подлежат классификации по видам (например, недвижимость, машины и оборудования, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь) и группам (сервера, коммутаторы, маршрутизаторы, персональная техника, офисная техника и прочее).

Группа основных средств считается совокупность объектов основных средств одного вида, объединенных исходя из сходного их использования.

Способ начисления амортизации остался неизменным – линейным.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания или выбытия.

Смартфоны, планшеты, моноблоки и др. персональная техника стоимостью от 100 000,00 руб. относится к амортизируемому имуществу. Ввиду отсутствию планов по получению доходов от их продажи, по этим объектам основных средств устанавливается ликвидационная стоимость равная 0,00 руб.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств (ремонтный фонд) не создается. Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы (*счет 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы». 91.02 «Прочие расходы») того отчетного периода, в котором они были произведены.*

Инвентаризация ОС производится:

- *1 раз в 3 года.*

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. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;

- 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. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

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.

Если Общество принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи оно учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Порядок учета поступления материально-производственных запасов:

- *по фактической стоимости их приобретения без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей», 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» на счетах 10 «Материалы», 41 «Товары».*

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их стоимость:

- *определяется по стоимости первых по времени приобретения (метод ФИФО).*

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

В бухгалтерском балансе обесцененные запасы отражаются за минусом резерва на обесценение. Резерв создается по каждой единице запасов.

Критериями необходимости создания резерва является снижение их стоимости в случаях:

- моральном устаревании запаса или потере первоначальных качеств. Оценку морального износа, полной или частичной потери свойств запаса осуществляют соответствующие специалисты, в том числе на основании итогов инвентаризации материальных ценностей, которые формируют протокол о дальнейшем использовании (либо неиспользовании) таких материальных ценностей;

- снижении текущей рыночной или продажной стоимости. Текущая рыночная стоимость определяется на основе статистической информации по цене последней закупки у поставщиков. Снижение продажной стоимости материальных ценностей определяется на основе ожидаемых объемов продаж по ценам наименьшим, указанных в договорах, заключенных с покупателями, прайс -листах, или среднеарифметических.

Общество в 2022г. рассчитывает следующие виды резервов:

- *резерв по сомнительным долгам покупателей и выданным авансам (ежеквартально);*
- *резерв по оценочным обязательствам по предстоящим отпускам работников (ежемесячно).*

Признание выручки в бухгалтерском учете производится:

- на дату выставления акта об оказании услуг. Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, указанной в акте об оказании услуг.

Расходы по обычным видам деятельности формируются на балансовых счетах:

- *20 «Основное производство»,*
- *26 «Общехозяйственные расходы».*

При этом управленческие (счет 26) расходы признаются в себестоимости продукции полностью в периоде их возникновения в качестве расходов по обычным видам деятельности (то есть списываются по методу «директ-костинг», когда все косвенные расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» относятся на счет 90.08 «Управленческие расходы».)

В составе расходов будущих периодов учитываются расходы, произведенные в отчетном периоде, которые обусловливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов.

Расходы будущих периодов подлежат списанию на текущие расходы равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания расходов регулируются организацией самостоятельно, если иное не следует из законодательных или иных нормативных актов, относящихся к данному объекту учета.

Расходы на приобретение неисключительных прав на программы для ЭВМ учитываются в целях налогообложения равномерно в течение срока, установленного для данной программы или в лицензионном договоре.

Если срок использования программы для ЭВМ не установлен, указанные расходы распределяются равномерно в течение планируемого срока использования программы в деятельности организации, установленного в приказе генерального директора организации.

Общество отражает находящиеся в его распоряжении заемные средства, срок погашения которых по договору кредита (займа) превышает 12 месяцев на счетах бухгалтерского учета в составе долгосрочной задолженности. При этом, в отчетности краткосрочная часть такой задолженности отражается в составе краткосрочных обязательств по кредитам и займам.

Проценты, независимо от даты их уплаты, признаются во внереализационных расходах на каждую из следующих дат (пп. 2 п. 1 ст. 265, п. 8 ст. 272 НК РФ):

- на последнее число каждого месяца пользования займом;
- на дату возврата займа.

На 31 декабря 2022 г. ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации составляет 7,5 %.

Уплата авансовых платежей, а также сумм налога, подлежащих зачислению в доходную часть бюджетов субъектов Российской Федерации по месту нахождения организации, а также по месту нахождения каждого из ее обособленных подразделений производится исходя из доли прибыли, приходящейся на эти обособленные подразделения, определяемой как средняя арифметическая величина удельного веса среднесписочной численности работников и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества этого обособленного подразделения соответственно в среднесписочной численности работников и остаточной стоимости амортизируемого имущества, определенной в соответствии с пунктом 1 статьи 257 НК РФ, в целом по налогоплательщику.

Удельный вес среднесписочной численности работников и удельный вес остаточной стоимости амортизируемого имущества определяются исходя из фактических показателей среднесписочной численности работников и остаточной стоимости основных средств указанных организаций и их обособленных подразделений за отчетный (налоговый) период. (п.2 ст.288 НК РФ).

7. Связанные стороны.

Общество имеет операций со связанными сторонами, к которым относятся аффилированные Обществу лица. Конечным бенефициаром Общества является Судакова Юлия Владимировна, единственный участник.

Размер вознаграждений Генеральному директору в течение отчетного периода составил 5 261 тыс. руб. (в т.ч. отпускные в размере 262 тыс.руб.).

Сумма удержанного НДФЛ – 689 тыс.руб.

Суммы начисленных страховых взносов – 125 тыс.руб.

Полный перечень связанных сторон Общества на 31.12.2022г.:

№ п/п	Наименование связанной стороны	Характер отношений	Виды операций	
			2022 год	2021год
1	ООО "Б3 Коннект" ИНН 7706785995	Связь через Генерального директора (Судакова Ю.В. – участник (доля 100%))	1) Договор на консалтинговые услуги №Б3-2021/07/30-17 от 30.07.2021	1) Договор бух.и юр.услуг К-03/2016 от 05.05.2016; 2) Договор на консалтинговые услуги №Б3-2021/07/30-17 от 30.07.2021

Размер вознаграждений ООО "Б3 Коннект" по договору в течение отчетного периода составил 44 494 тыс.руб. без НДС.

По состоянию на 31.12.2022 г. в Обществе не сформирован добавочный капитал, а также не проводилось пополнение чистых активов путем получения безвозмездной финансовой помощи участников Общества.

8. Сегментная отчетность.

По мнению руководства, Общество осуществляет свою деятельность в рамках нескольких географических сегментов (на территории Российской Федерации, а также на территории Республики Казахстан и Республики Узбекистан). Деятельность осуществляется в рамках одного операционного сегмента (деятельность по разработке компьютерного программного обеспечения).

9. Условные активы и обязательства.

9.1. Условия ведения деятельности.

В Российской Федерации происходят политические и экономические изменения, которые уже оказали и, возможно, будут оказывать влияние на предприятия, осуществляющие свою деятельность в России. Кроме того, происходящее в последнее время сокращение рынков капитала и кредитов, а также влияние мировой пандемии привели к усилению экономической неопределенности условий хозяйствования. Данная финансовая отчетность отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и

финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

Общество по результатам хозяйственной деятельности не имеет оснований, предусмотренных п. 4 ПБУ 16/02 для прекращения своей деятельности, либо отдельных ее направлений.

Общество не является стороной судебных процессов, не завершённых по состоянию на 31.12.2022г.

9.1.1. Риски хозяйственной деятельности

Валютный риск – это возможность понести убытки в результате негативного воздействия изменений валютного курса на ожидаемые потоки денежных средств. При повышении курса доллара Общество проиграет при осуществлении обязательных платежей, например, при расчете с иностранными поставщиками.

Финансовые результаты и деятельность Общества находятся под влиянием частых изменений в налоговом законодательстве. Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Общество является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами. Применяемые налоги, включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль, страховые взносы и прочие отчисления. Соответствующие нормативные акты нередко содержат нечеткие формулировки, либо отсутствуют вообще при минимальной базе. Кроме того, различные государственные министерства и ведомства, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность и противоречия.

Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Существует риск дополнений и изменений в Налоговый кодекс и иные законодательные акты РФ, которые могут привести к увеличению налоговой нагрузки, и, соответственно, к изменению итоговых показателей хозяйственной деятельности общества, включая уменьшение активов и чистой прибыли. В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения, Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Риск изменения общей судебной практики по вопросам, которые так или иначе могут касаться деятельности Общества, присущ Обществу в той же мере, как и любому участнику рынка. Риски изменения судебной практики, которые могут сказаться на результатах текущих судебных процессов, отсутствуют, т.к. Общество не участвует ни в одном из судебных процессов.

Таким образом, правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства, учитывая тенденцию снижения в РФ налоговых отчислений, изменением валютного регулирования, правил таможенного контроля и пошлин, не являются существенными для деятельности Общества.

В целях минимизации риска Общество проводит мониторинг изменений законодательства и судебных решений по ключевым вопросам.

9.2 События после отчетной даты.

В период с 31.12.2022г. до даты подписания отчетности событий после отчетной даты не происходило.

16 февраля 2023г.

Генеральный директор ООО «Спектрум» _____ / Судакова Ю. В.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	29 442	(10 327)	1 642	-	-	(7 025)	-	-	-	31 084	(17 352)
	5110	за 2021г.	21 551	(4 308)	7 891	-	-	(6 189)	-	-	-	29 442	(10 327)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	62	(9)	-	-	-	(7)	-	-	-	62	(16)
	5111	за 2021г.	62	(2)	-	-	-	(7)	-	-	-	62	(9)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2022г.	29 381	(10 318)	1 642	-	-	(7 018)	-	-	-	31 022	(17 336)
	5112	за 2021г.	21 489	(4 306)	7 891	-	-	(6 182)	-	-	-	29 381	(10 318)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	17 192	15 550	9 051

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	36 280	(14 727)	15 765	(12 402)	12 249	(12 680)	-	-	-	39 643	(15 157)
	5210	за 2021г.	31 518	(13 729)	15 563	(10 802)	10 020	(11 018)	-	-	-	36 280	(14 727)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	25 888	(12 278)	8 175	(12 026)	12 021	(11 428)	-	-	-	22 037	(11 685)
	5211	за 2021г.	24 976	(12 323)	10 974	(10 062)	10 020	(10 066)	-	-	-	25 888	(12 278)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	8 210	(1 856)	7 590	(376)	229	(993)	-	-	-	15 424	(2 620)
	5212	за 2021г.	5 581	(1 108)	3 369	(740)	-	(748)	-	-	-	8 210	(1 856)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022г.	2 182	(593)	-	-	-	(259)	-	-	-	2 182	(852)
	5213	за 2021г.	961	(389)	1 221	-	-	(205)	-	-	-	2 182	(593)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	740	(42)	-	-	-	(84)	-	-	-	740	(127)
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	(42)	-	-	-	740	(42)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2022г.	740	(42)	-	-	-	(84)	-	-	-	740	(127)
	5231	за 2021г.	-	-	740	-	-	(42)	-	-	-	740	(42)

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.	-	15 765	-	(15 765)	-
	5250	за 2021г.	-	15 456	-	(15 456)	-
в том числе: Системный блок(AMD Ryzen 7 5800X,SSD 512ГБ,DDR4 8ГБ,KCAL PLUS 800,ASUS TUF B550M,DeepCool,ZALMAN S4)	5241	за 2022г.	-	132	-	(132)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сист.блок (AMD Ryzen 9 5900X,KCAS PLUS 850W,DDR4 8ГБ,SSD 1ТБ,300 FURY,ASUS TUF X570-PRO,ATX Ore)	5242	за 2022г.	-	160	-	(160)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
NB Lenovo Legion 5 Pro 16ACH6H R5/16/SSD512/RTX3060/16/WQXGA/noOS(82JQ000PRK), 870751	5243	за 2022г.	-	114	-	(114)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
ПК(Corei712700KF;MSI C240,Z690;ZalmanZ8TG;KINGSTON32Gb; 4TbSATA-III;GeForceRTX3080,SSD500Gb,850W)	5244	за 2022г.	-	199	-	(199)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
ПК(GigabyteZ690,Core i9 12900K,64GbDDR4 4000MHz,SST-ST1000-PTS1000W,SSD 2TbEVO Plus,iCUE H100i, ATX)	5245	за 2022г.	-	152	-	(152)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
ИБП (UPS) Eaton 9SX 6000i RT3U (S/N: G201L47072)	5246	за 2022г.	-	230	-	(230)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер Supermicro SYS-F619P2-RTN (№ E292592X0101382; ЦОД 22553)	5247	за 2022г.	-	58	-	(58)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сист.блок (Intel Core i7 12700KF, DDR4 - 16ГБ 3200, DIMM, S4 Plus, RTX 3080, 750W, MACH MAXX, H670)	5248	за 2022г.	-	138	-	(138)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
ПК(IntelCorei5,PQ1000M,1000Вт,Z690,DDR4-2x16ГБ, GAMMAXXL240T,RTX3070T,ST2000DM005,2ТБ,SSD 500Гб,Saturn	5249	за 2022г.	-	117	-	(117)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
ПК(Intel Core i7 11700KF;WD Blue SN550;DDR4 - 8ГБ 3200;ASUS PRIME B560M-A;AORUS GP-AP850GM)		за 2022г.	-	169	-	(169)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
СКУД, г. Москва, ул. Большая ордынка д. 54		за 2022г.	-	278	-	(278)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ПК(IntelCorei7,ATXInWinCF06CX,DeepCoolGAMMAX X400,2ТБ,DDR4-2x32ГБ,Z690-P,1000Вт18ТБ,HDD,SATA III 3.5)		за 2022г.	-	127	-	(127)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
ПК(IntelCorei7, MSI MAG Z690,AORUS WATERFORCE X280, 32Gb DDR5,GP-P750GM 750W, SSD 500Gb, Zalman R2)		за 2022г.	-	116	-	(116)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сист.блок(3.8 ГГц,64Мб,12Cores;SSD 1Tb;Gigabyte S-AM4 B550 VISION;GV-N3070VISION OC-8GD;16Gb DDR4x2)		за 2022г.	-	130	-	(130)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер SuperMicro SYS-1029P-WTR (№ E263530X0B00979; ЦОД 21984)		за 2022г.	-	71	-	(71)	-
		за 2021г.	-	212	-	(212)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 13.3", IPS, Apple M1 8 core 3.2ГГц, 16ГБ, 512ГБ SSD, Mac OS, Z11F0002Z, ce		за 2022г.	-	179	-	(179)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Ноутбук MSI Pulse GL66 (12UGSZOK-1013X) S/N: K2208N0067537		за 2022г.	-	135	-	(135)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Apple iPhone 13 Pro 1TB blue, 879754 S/N:		за 2022г.	-	125	-	(125)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук MSI Pulse GL76 11UDK-236XRU, 17.3", IPS, Intel Core i7 11800H 2.3ГГц, 8Гб, 512ГБ SSD, NVIDIA		за 2022г.	-	104	-	(104)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16.2", Apple M1 Pro 10 core 16ГБ, 1ТБ SSD, Mac OS, MKF3RU/A, серебристый		за 2022г.	-	219	-	(219)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13.3", IPS, Apple M1 8 core3.2ГГц,16ГБ, 256 ГБ SSD, Mac OS, Z12700034,сер		за 2022г.	-	125	-	(125)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 13 Pro 256Gb, MLW72RU/A, золотой		за 2022г.	-	107	-	(107)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Настольный компьютер HP Pavilion TP01-2080ur (5D2H7EA) S/N: 4CE147DG2H)		за 2022г.	-	137	-	(137)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Gigabyte Aero 15 OLED YD-73RU624SP, 15.6", AMOLED, Intel Core i7 11800H 2.3ГГц, 16ГБ, 1ТБ SS		за 2022г.	-	204	-	(204)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук MSI GP66 Leopard 11UG-285XRU, 15.6", IPS, Intel Core i7 11800H 2.3ГГц, 16ГБ, 512ГБ SSD, NVID		за 2022г.	-	134	-	(134)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13.3", IPS, Apple M1 8 core 3.2ГГц, 16ГБ, 256ГБ SSD, Mac OS, Z1240004P, ce		за 2022г.	-	133	-	(133)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 13Pro Max 256Gb, A2484, золотой		за 2022г.	-	133	-	(133)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 14.2", Apple M1 Pro 10 core 16ГБ, 1ТБ SSD, Mac OS, MKGQ3RU/A, серый космос		за 2022г.	-	250	-	(250)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 13 Pro Max 256Gb, MLMG3RU/A, золотой		за 2022г.	-	142	-	(142)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13.3", IPS, Apple M1 8 core 3.2ГГц, 16ГБ, 512ГБ SSD, Mac OS, Z12B00048		за 2022г.	-	133	-	(133)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 13 Pro 1Tb Sierra Blue (MLWH3RU/A)		за 2022г.	-	149	-	(149)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 14 Pro 512ГБ, золотой nanoSim+esim		за 2022г.	-	108	-	(108)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Маршрутизатор MX 104 Promotional SKU, MX5 equivalent,20G, 20x1GE, 4X10GE MIC (№BA276)		за 2022г.	-	391	-	(391)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Маршрутизатор MX 104 Promotional SKU, MX5 equivalent,20G, 20x1GE,4X10GE MIC (№CAHX4921)		за 2022г.	-	397	-	(397)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер SuperMicro SYS-1028R-MCTR № 138 (№A17658829C05450)		за 2022г.	-	140	-	(140)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер SuperMicro SYS-1028R-MCTR № 139 (№A17658829A095422)		за 2022г.	-	140	-	(140)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер SuperMicro SYS-1028R-MCTR № 140 (№A17658829909089)		за 2022г.	-	140	-	(140)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер SuperMicro SYS-1028R-MCTR № 145 (A17658829802021)		за 2022г.	-	219	-	(219)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер SuperMicro SYS-1028R-MCTR № 146		за 2022г.	-	218	-	(218)	-

Max 10 core 32ГБ, 1ТБ SSD, Mac OS, серый космос [mk		за 2021г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 14 Pro Max 1Tb Gold (MQ943LL/A) S/N: C17JHN7PKF		за 2022г.	-	144	-	(144)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro A2485, 16.2", Apple M1 Pro 10 core 16ГБ, 512ГБ SSD, Mac OS, MK1E3B/A, сере		за 2022г.	-	205	-	(205)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук GIGABYTE Aero 17, 17.3", IPS, Intel Core i7 12700H 2.3ГГц, 16ГБ, 2ТБ SSD, NVIDIA GeForce RTX		за 2022г.	-	147	-	(147)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro A2485, 16.2", Apple M1 Pro 10 core 16ГБ, 512ГБ SSD, Mac OS, MK1E3B/A, се		за 2022г.	-	183	-	(183)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Apple MacBook Pro 14 M1 Pro 10/16, 1TB Si(MKGT3RU/A)CS, 887908 S/N: NVT2PHC74C		за 2022г.	-	196	-	(196)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Apple iPhone 13 Pro 1 TB graphite, 879751 S/N: XGFDWJ32N		за 2022г.	-	125	-	(125)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13.3", IPS, Apple M1 8 core 16ГБ, 1ТБ SSD, Mac OS Z1240004R серый космос		за 2022г.	-	154	-	(154)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 14.2", Apple M1 Pro 10 core 16ГБ, 1ТБ SSD, Mac OS MKGQ3RU/F, серый космос		за 2022г.	-	263	-	(263)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 13 Pro Max 256Gb, MLMG3RU/A, золотой (S/N: QH9NMVDTDY)		за 2022г.	-	132	-	(132)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Системный блок (ASUS ROG MAXIMUS Z690 HERO, Intel Core i9-12900K BOX, 32Gb DDR5 5600Mhz, 2Tb, 1000W)		за 2022г.	-	224	-	(224)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air A2681, 13.6", IPS, Apple M2 8 core 8ГБ, 256ГБ SSD, Mac OS, MLXW3LL/A,серый		за 2022г.	-	112	-	(112)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro A2442, 14.2", Apple M1 Pro 8 core 16ГБ, 512ГБ SSD, Mac OS, MKGP3ZP/A,серый		за 2022г.	-	170	-	(170)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS G713RC ROG Strix G17 (HX048)		за 2022г.	-	125	-	(125)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 14 (Z15G000D4) S/N: YGGFNHDYP7		за 2022г.	-	276	-	(276)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 14 (MKGT3RU/A) S/N: P7VPV7L90H		за 2022г.	-	361	-	(361)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Моноблок Apple iMac Z133000AS, 24", Apple M1 8 core, 16ГБ, 512ГБ SSD, Apple, macOS, оранжевый		за 2022г.	-	174	-	(174)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13.3", IPS, Apple M1 8 core 3.2ГГц, 16ГБ, 512ГБ SSD, Mac OS, Z1250007M,		за 2022г.	-	146	-	(146)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16.2", Apple M1 Pro 10 core 32ГБ, 1ТБ SSD, Mac OS, Z14Z00079, сереб., S/N:		за 2022г.	-	248	-	(248)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сист.блок(ASUS S-AM4;(3.6ГГц,32Мб,8Cores;16Gb DDR4 3600MHz Kingston x2; SSD 1Tb;GeForce RTX3070 8Gb)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	133	-	(133)	-
Сервер Proliant DL160 Gen 8 E5-2620 PluggableRack № 20 (№ CZJ41100C9; ЦОД 8243)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	147	-	(147)	-
Сервер Proliant DL160 Gen 8 E5-2620 PluggableRack № 21 (№ CZJ41100C6; ЦОД 8241)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	149	-	(149)	-

Сервер Proliant DL160 Gen 8 E5-2620 PluggableRack № 22 (№ CZJ41100CH; ЦОД 8242)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	149	-	(149)	-
Сервер Proliant DL 160 Gen8 E5-2620 PluggableRack № 23 (№ CZJ33702BX; ЦОД 7735)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	149	-	(149)	-
Сервер Proliant DL 160 Gen8 E5-2620 PluggableRack № 24 (№ CZJ33702C6; ЦОД 7736)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	149	-	(149)	-
Сервер Proliant DL 160 Gen8 E5-2620 PluggableRack № 25 (№ CZJ33702C3; ЦОД 7737)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	149	-	(149)	-
Сервер Proliant DL 160 Gen8 E5-2620 PluggableRack № 26 (№ CZJ33702BP; ЦОД 7738)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	148	-	(148)	-
Сервер Proliant DL 160 Gen8 E5-2620 PluggableRack № 27 (№ CZJ33702BR; ЦОД 7740)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	148	-	(148)	-
Сервер Proliant DL 160 Gen8 E5-2620 PluggableRack № 28 (№ CZJ33702C5; ЦОД 7741)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	147	-	(147)	-
Сервер SuperMicro SYS-F618R2-RC1PT+ (№ S183647X7303814; ЦОД 16937)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	265	-	(265)	-
Сист.бл(64GbDDR4 2400MHz;GT710-SL-2GD5;SSD1Tb;6TbSATA-IIIx2;ASUS S-AM4ROG; 3.7 ГГц,64Мб,12Cores,7nm)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	165	-	(165)	-
ПК(B550-PLUS;AMDRyzen7 5800X;FractalDesignCore2300Black;CrucialDDR4x2;SSDSamsungPCI-Ex4;GV-N3090GAM)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	326	-	(326)	-
ПК(Corei51400F;B560M AORUS;ZalmanCNPS10X;KINGSTONFuryBeastBlack; GIGABYTE GP-P650B;GeForceRTX3060Ti)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	137	-	(137)	-
Сервер Supermicro SYS-6019P-WTR (S/N E263479X1503245)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	429	-	(429)	-
Сист.блок(PH-GTX1050TI-4G;MZ-V7S250BW;MZ-V7S500BW;16GbDDR43200MHz;ASUS S-AM4;3.8ГГц,32Мб,8Cores,7nm)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	107	-	(107)	-
Системный блок(AMD Ryzen9 5900X;32Gb DDR4x4;SSD1Tb;ASUS TUF B450M-PRO; ZalmanI3EdgeBlack;RTX2060)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	154	-	(154)	-
Системный блок(S1151-2 H370;Intel Core i7 – 9700;16Gb DDR4;TUF-RTX3070-O8G-GAMING;SSD 240Gb)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	160	-	(160)	-
Сервер SuperMicro SYS-1028R-MCTR (№ A17658820701520; ЦОД 20983)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	22	-	(22)	-
Системный блок(AM4 AMD Ryzen 9 5950X;ASRock S-AM4 B550;32Gb DDR4 3600MHzx2;SSD 500Gb;GV-N1650OC-4GD)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	156	-	(156)	-
Сервер SuperMicro SYS-1028R-MCTR (A17658820701522; ЦОД 21308)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	315	-	(315)	-
Перегородка для зонирования сборно-разборная 3 этаж,пом.II (гардероб)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	142	-	(142)	-
Перегородка для зонирования сборно-разборная 3 этаж,пом.I		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	548	-	(548)	-
Сервер SuperMicro SYS-1028R-MCTR (№ S17658828307935; ЦОД 15657)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	51	-	(51)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 14.2", Apple M1 Max 10 core 32ГБ, 1ТБ SSD, Mac OS, Z15K0007B, серебристый,		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	263	-	(263)	-

Ноутбук Apple MacBook Air 13" 7cor(M1) 16/512Gb Space Grey (Z1240004Q)CS, 841446		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	107	-	(107)	-
Смартфон Samsung G998 Gal S21 ultra 512Gb black, 845690		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	107	-	(107)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16" T/B I7 2.6GHz/512Gb/16Gb Space Grey(MVVJ2RU/A)CS SC02F715HMD6M		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	175	-	(175)	-
Ноутбук Apple MacBook 13" Bcor(M1) 15/512Gb Silver(Z11F0002Z)CS, 841456		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	137	-	(137)	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13 8cor(M1) 16/1 TB Space Grey(Z1250007N)CB, 841476		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	123	-	(123)	-
Ноутбук Apple MBP 16 i9/16/1/4/T SL (MVVM2RU/A), 819952		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	195	-	(195)	-
Apple iPhone 13 Pro Max 512GB blue, 879766, S/N: N1XCG7GD7R		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	117	-	(117)	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13 Late 2020 (Z1250007N)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	132	-	(132)	-
Ноутбук Apple MacBook 13" Bcor(M1) 16/256Gb Silver(Z11D0003C)CS, 841451		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	112	-	(112)	-
Межсетевой экран FORTINET FortiGate 100F (аппаратная платформа) FG100FTK21002248		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	185	-	(185)	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13" 8cor(M1) 16/1 TB Space Grey(Z1250007N)CS, 841476		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	123	-	(123)	-
Ноутбук Apple MacBook Air M1 13.3", IPS, Apple M1 16ГБ, 512ГБ SSD, Mac OS, Z12800048, серебристый		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	115	-	(115)	-
Ноутбук HP Omen 15-ek1012ur, 15.6", IPS, Intel Core i7 10870H 2.2ГГц, 16ГБ, 1ТБ SSD, NVIDIA GeForce		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	147	-	(147)	-
Ноутбук ASUS ROG G7 13QM-HX038, 17.3", IPS, AMD Ryzen 7 5800H, 3.2ГГц, 512ГБ SSD, NVIDIA GeForce RTX		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	107	-	(107)	-
Ноутбук Lenovo Legion 5 Pro 16ACH6, 16", IPS, AMD Ryzen 5 5600H 3.3ГГц, S/N: PF34VXWJ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	118	-	(118)	-
Ноутбук ASUS GA503QM [5800HS(2.8)/16Gb/512SSD/RTX3060-6G/noOS/15.6"]		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	120	-	(120)	-
Ноутбук LENOVO Legion S7 15IMH5, 15.6", IPS, Intel Core i7 10875H 2.3ГГц, 32ГБ, 1Тб SSD, NVIDIA GeFo		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	120	-	(120)	-
Компьютер APPLE Mac mini Z12P000B3, Apple M1, 16Гб, 1ТБ(SSD), macOS, серебристый		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	109	-	(109)	-
Ноутбук ASUS GU502LW [i7 10875H(2.3)/16Gb/1Tb SSD/RTX2070-8G/WiFi/BT/noOS/15.6"]		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	127	-	(127)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro M1 13,3" T/B I5 2.0GHz/1Tb/16Gb Space Grey(MWP52RU/A), 820826		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	133	-	(133)	-
Межсетевой экран FORTINET FortiGate 100F (аппаратная платформа) FG100FTK21001186		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	185	-	(185)	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13" 7cor(M1) 16/512Gb Gold (Z1250007N)CS, 841444		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	113	-	(113)	-
Межсетевой экран FORTINET FortiGate 100F (аппаратная платформа) FG100FTK21004740		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	185	-	(185)	-
Apple MacBook Pro 16 M1 Pro 16 GPU, 15GB Si(MK1E3RU/A), 888978, S/N: CF6J4NPWGY		за 2022г.	-	-	-	-	-

Si(MK1E3RU/A), 888978, S/N: CF6J4NPWGY		за 2021г.	-	196	-	(196)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 13" 8cor(M1) 16/2Tb Space Grey(Z11C00031)CS,841438		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	169	-	(169)	-
Ноутбук LENOVO Legion 7 15IMH05, 15.6", IPS, Intel Core i7 10750H 2.6ГГц,32ГБ,1000ГБ SSD, NVIDIA Ge		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	167	-	(167)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro M1 13,3", IPS, Apple M1 16ГБ, 512ГБ SSD Mac OS, Z11C0002Z, серый космос		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	142	-	(142)	-
Apple MacBook Pro 16 M1 Pro 16 GPU, 512GB Si(MK1E3RU/A), 888978, S/N: C4GY23GWKC		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	196	-	(196)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16", IPS, Intel Core i7 9750H 2.6ГГц, 32ГБ, 512 ГБ SSD, Radeon Pro 5300M-4		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	205	-	(205)	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13 Late 2020 (Z1250007P)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	159	-	(159)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16" i9/16/1TSSD/SG (MVVK2RU/A), 818464		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	212	-	(212)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 13" 8cor(M1) 16/2Tb Silver(Z11F00031)CS, 841458		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	192	-	(192)	-
Apple iPhone 13 Pro Max 512GB graphite, 879763 S/N: VMQ9K406N7		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	117	-	(117)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 13,3" T/B i5 2.0GHz/512Gb/16Gb Silver(MWP72RU/A), 820725		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	142	-	(142)	-
Apple MacBook Air 13" 8cor(M1) 16/512GB Space Grey(Z1250007M)CS, 841472 S/N:CO0GM2D5Q6LT		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	112	-	(112)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16" T/B I7 2.6GHz/512Gb/16Gb Space Grey(MVVJ2RU/A)CS SC02FGGYDMD6M		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	175	-	(175)	-
Офисная перегородная кабина Спикер № 2,		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	136	-	(136)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro M1 13.3", IPS, Apple M1 16ГБ, 1ТБ SSD, Mac OS, Z11F00030, серебристый		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	158	-	(158)	-
Ноутбук Apple MacBook Air M1 13.3", IPS, Apple M1 16ГБ, 512ГБ SSD, Mac OS, Z1240004Q, серый космос		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	117	-	(117)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro M1 13.3", IPS, Apple M1 16ГБ, 512ГБ SSD,Mac OS, Z11C0002Z, серый космос		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	138	-	(138)	-
Apple MacBook Pro 16 M1 Pro 16 GPU,512GB Si(MK1E3RU/A), 888978, S/N:D0H23K2D73		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	196	-	(196)	-
Apple iPhone 13 Pro Max 512GB gold, 879765 S/N: J6J6QKJG2G		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	117	-	(117)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16.2", Apple M1 Pro 10 core 16Гб, 512ГБ SSD, Mac OS, MK183RU/A		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	196	-	(196)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 13" 8cor(M1) 16/2Tb Space Grey(Z11C00031)CS, 841438		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	174	-	(174)	-
Столешница из камня, по индивидуальному заказу		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	260	-	(260)	-
Межсетевой экран FORTINET FortiGate 100F (аппаратная платформа) FG100FTK21002203		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	185	-	(185)	-
Ноутбук ASUS ROG Zephyrus GA503QM-HN096T, 15.6", AMD Ryzen 7 5800HS 2.8ГГц, S/N:		за 2022г.	-	-	-	-	-

15.6", AMD Ryzen 7 5800HS 2.8ГГц, S/N: M4NRKD02899514B		за 2021г.	-	132	-	(132)	-
Ноутбук NB MSI GP66 11UG-284RU 15/6/QHD/i7/16Gb/RTX3070/Win10 (9S7-154322-284), 882041		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	147	-	(147)	-
Apple MacBook Pro 14 M1 Pro 8/14,512GB Si(MKGR3RU/A), 888993, S/N: G24Y52G967		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	158	-	(158)	-
Apple MacBook Pro 14 M1 Pro 8/14,512GB SG(MKKGP3RU/A), 888991, S/N: WG9Q73G2CY		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	158	-	(158)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16" T/B I7 2.6GHz/512Gb/16Gb Space Gray(MVVJ2RU/A),CS, SC02F712HMD6M		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	167	-	(167)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro M1 13.3", IPS, Apple M1 16ГБ, 1ТБ SSD,Mac OS, Z11C00030, серый космос		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	152	-	(152)	-
Ноутбук MSI GE66 Raider 11UH-283RU Core i7 11800H 32Gb SSD2Tb NVIDIA GeForce RTX 3080 16Gb 15.6" IP		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	218	-	(218)	-
Ноутбук-трансформер ASUS ZenBook Flip S UX371EA-HL135T, 13.3", Intel Core i7 1165G7, Intel Evo2.8ГГц		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	107	-	(107)	-
Apple MacBook Pro 14 M1 Pro 8/14,512GB 8G(MKGP3RU/A), 888991		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	158	-	(158)	-
Ультрабук FUJITSU LifeBook U7510, 15.6", Intel Core i7 10510U 1.8ГГцб 32ГБ, 1ТБ SSD, Intel UHD Graph		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	132	-	(132)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16",IPS, Intel Core i9 9880H 2.3ГГц, 16Гб, 1Тб SSD, Radeon Pro 5500M-4096		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	195	-	(195)	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13" Bcor(M1) 16/1TB Space Grey(Z1250007N)CS, 841476		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	137	-	(137)	-
Ноутбук HP Omen 15-en1029ur, 15.6", IPS, AMD Ryzen 7 5800H 3.2ГГц, 16ГБ, 512ГБ SSD, NVIDIA GeForce R		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	133	-	(133)	-
Ноутбук HP Srectre x360 14-ea0012ur (3B3Q3EA)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	133	-	(133)	-
Ноутбук Lenovo Legion S7 15ACH6, 15.6", IPS, AMD Ryzen 9 5900HX 3.3ГГц, 32Гб, 1ТБ SSD, NVIDIA GeFors		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	158	-	(158)	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13 8cor(M1)16/512Gb Goid(Z12B00048)CS, 841469		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	121	-	(121)	-
Ноутбук APPLE MacBook Pro M1 Z11F00030, 13.3", IPS, Apple M1 16ГБ, 1ТБ SSD, Mac OS, Z11F00030, сереб		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	153	-	(153)	-
Планшет Apple iPad Pro 2021 12.9" 1Tb Wi-Fi MHNN3RU/A, 16Гб, 1ТБ, iOS серебристый		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	130	-	(130)	-
Apple iPhone 13 Pro 512Gb blue, 879750, S/N: LYG09Y6LHD		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	108	-	(108)	-
Офисная перегородная кабина Спикер № 1,		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	136	-	(136)	-
Ноутбук Gigabyte AERO 15 OLED KD (KD-72RU624SD)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	134	-	(134)	-
Смартфон Apple iPhone 12 Pro Max 512Gb Silver (MGDH3RU/A)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	103	-	(103)	-
Apple Macbook Pro M1 Pro 10/16, 1TB SG(MKGQ3RU/A), 888992, YN4JRGRQ65		за 2022г.	-	-	-	-	-

SG(MKGQ3RU/A), 888992, YN4JRGRQ65		за 2021г.	-	196	-	(196)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro A2485, 16.2", Apple M1 Pro 10 core 16ГБ, 512ГБ SSD, Mac OS, MK1E3B/A, сере		за 2022г.	-	183	-	(183)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13" 7cor(M1) 16/512Gb Space Grey (Z1240004Q)CS, 841446		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	107	-	(107)	-
Ноутбук Apple MacBook Air M1 13.3", IPS, Apple M1 16ГБ, 512ГБ SSD, Mac OS, Z12800048, серебристый		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	111	-	(111)	-

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	258	338
в том числе: Сервер Supermicro SYS-F619P2-RTN (№ E292592X0101382; ЦОД 22553)	5261	58	-
Сист.блок(3.8 ГГц,64Мб,12Cores;SSD 1Tb;Gigabyte S-AM4 B550 VISION;GV-N3070VISION OC-8GD;16Gb DDR4x2)	5262	130	-
Сервер SuperMicro SYS-1029P-WTR (№ E263530X0B00979; ЦОД 21984)	5263	71	-
Сервер SuperMicro SYS-F618R2-RC1PT+ (№ S183647X7303814; ЦОД 16937)	5264	-	265
Сервер SuperMicro SYS-1028R-MCTR (№ S17658828307935; ЦОД 15657)	5265	-	51
Сервер SuperMicro SYS-1028R-MCTR (№ A17658820701520; ЦОД 20983)	5266	-	22
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	613	698	-
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	114 467	107 659	186 851
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Судакова Юлия Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 февраля 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	100 000	-	-	2 351	-	100 000	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: СП-3/Д/2022/10/24-1 от 24.10.2022	5302	за 2022г.	-	-	100 000	-	-	2 351	-	100 000	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	100 000	100 000	-	1 517	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: СП-3/Д/2022/01/13-1 от 13.01.2022	5306	за 2022г.	-	-	29 000	29 000	-	1 277	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
СП-3/Д/2022/09/16-1 от 16.09.2022	5307	за 2022г.	-	-	31 000	31 000	-	21	-	-	-
	5317	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
СП-3/Д/2022/11/23-1 от 23.11.2022	5308	за 2022г.	-	-	40 000	40 000	-	219	-	-	-
	5318	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	200 000	100 000	-	3 868	-	100 000	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Судакова Юлия Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 февраля 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	764	-	764	398 185	(396 729)	-	-	X	2 220	-	2 220
	5420	за 2021г.	263	-	263	469 324	(468 823)	-	-	X	764	-	764
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	764	-	764	9 670	(8 214)	-	-	-	2 220	-	2 220
	5421	за 2021г.	263	-	263	20 415	(19 914)	-	-	1 444	764	-	764
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	388 515	(388 515)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	448 909	(448 909)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Кудакова Юлия Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 февраля 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	404 253	-	112 620	-	(229 049)	-	-	-	154	1	287 979	-
	5530	за 2021г.	100 016	-	351 435	-	(47 556)	-	-	-	-	358	404 253	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	379 345	-	107 288	-	(205 278)	-	-	-	-	-	281 354	-
	5531	за 2021г.	94 369	-	328 134	-	(43 159)	-	-	-	-	-	379 345	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	21 424	-	384	-	(21 216)	-	-	-	-	-	592	-
	5532	за 2021г.	2 212	-	21 209	-	(1 996)	-	-	-	-	-	21 424	-
Прочая	5513	за 2022г.	3 484	-	4 949	-	(2 555)	-	-	-	154	1	6 034	-
	5533	за 2021г.	3 434	-	2 093	-	(2 400)	-	-	-	-	358	3 484	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	404 253	-	112 620	-	(229 049)	-	-	X	154	1	287 979	-
	5520	за 2021г.	100 016	-	351 435	-	(47 556)	-	-	X	-	358	404 253	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в 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.	235 789	50 242	45	(176 442)	-	-	154	1	109 789
	5580	за 2021г.	44 438	202 071	10	(11 089)	-	-	-	358	235 789
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	5 077	10 215	3	(938)	-	-	-	-	14 357
	5581	за 2021г.	7 773	4 909	-	(7 606)	-	-	-	-	5 077
авансы полученные	5562	за 2022г.	6	-	-	(6)	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	6	-	-	-	-	-	-	6
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	64 591	(42)	42	(9 383)	-	-	154	1	55 363
	5583	за 2021г.	36 553	31 040	10	(3 370)	-	-	-	358	64 591
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	166 115	40 069	-	(166 115)	-	-	-	-	40 069
	5586	за 2021г.	112	166 115	-	(112)	-	-	-	-	166 115
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	235 789	50 242	45	(176 442)	-	X	154	1	109 789
	5570	за 2021г.	44 438	202 071	10	(11 089)	-	X	-	358	235 789

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 _____ Судакова Юлия Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	7 197	11 331
Расходы на оплату труда	5620	472 508	500 883
Отчисления на социальные нужды	5630	23 696	26 839
Амортизация	5640	18 857	16 530
Прочие затраты	5650	101 245	116 507
Итого по элементам	5660	623 503	672 090
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	623 503	672 090

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

Руководитель _____ Судакова Юлия Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 февраля 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	29 665	39 196	(39 485)	(1 295)	28 080
в том числе:						
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	5701	29 665	39 196	(39 485)	(1 295)	28 081

Руководитель _____ Судакова Юлия Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 февраля 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	1 726	1 700	2 400
в том числе: Гарантийные обязательства по договорам аренды	5811	1 726	1 700	2 400

Руководитель _____ Судакова Юлия Владимировна

(подпись) (расшифровка подписи)

16 февраля 2023 г.