А К Ц И О Н Е Р Н О Е О Б Щ Е С Т В О
« И М П У Л Ь С »

111524, Москва, ул. Электродная, д.10 ИНН 7720009930/772001001 ОГРН 1027739000410 тел (495) 672-7078	e-mail: info@impuls-msk.ru www: http://www.impuls-msk.ru

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу за 2022 год

Общая информация

Полное фирменное наименование общества: Акционерное общество «ИМПУЛЬС».
Форма собственности: акционерное общество, частная.
Юридический адрес: 111524, г. Москва, ул. Электродная, д.10
Дата государственной регистрации: 23 мая 1994 г. Московская регистрационная палата свидетельство № 011.902, ОГРН 1027739000410.

Устав предприятия (новая редакция) утвержден Решением общего собрания акционеров от «27» апреля 2021 года № 27/04-21 и зарегистрирован в ИФНС №46 по г. Москве.

Уставный капитал общества составляет **12 458** (Двенадцать тысяч четыреста пятьдесят восемь) рублей и состоит из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами. Обществом размещены **24916** обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 50 (Пятьдесят) копеек каждая.

Органами управления и контроля АО «ИМПУЛЬС» являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии с пунктом 8 Устава АО «ИМПУЛЬС» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания акционеров, определены в пунктах 8.2.-8.11. Устава АО «ИМПУЛЬС».

В соответствии с пунктом 9.5. Устава Общества количественный состав Совета директоров составляет 5 (пять) человек.

Состав Совета директоров избран и утвержден на годовом общем собрании акционеров АО «ИМПУЛЬС» 15 апреля 2022 года.

Члены Совета директоров АО «ИМПУЛЬС»:

- Член Совета директоров – Дудкина Надежда Аркадьевна;
- Председатель Совета директоров - Рощин Петр Александрович;
- Член Совета директоров - Ивахно Сергей Юрьевич- 58,69%;
- Член Совета директоров - Бессмертный Александр Иванович-17,70%;
- Член Совета директоров – Корепанова Анастасия Юрьевна.

Руководство текущей деятельностью акционерного общества осуществляется единоличным исполнительным органом Генеральным директором общества – Бородич Марина Анатольевна- избранным на внеочередном общем собрании акционеров (Протокол № 02/02-22 от 02 февраля 2022 года) с 03 февраля 2022 года сроком на 5 лет.

Основным видом деятельности АО «ИМПУЛЬС» является аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Аудиторская организация осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности общества в соответствии с правовыми актами РФ на основании заключаемого с ним договора.

Информация о независимом аудиторе.

АО «АК Консалтинг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация “Содружество” (СРО ААС). Регистрационный номер записи АО «АК Консалтинг» в реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС 11606068642.
Место нахождения: 129085, г. Москва, ул. Годовикова, дом 9, стр.13
ИНН 7707226608 КПП 771701001
ОГРН 1037700235814

Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости. Объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Инвестиционной недвижимостью признаётся земельный участок, здания, находящаяся в собственности АО «ИМПУЛЬС» с целью получения дохода от сдачи в аренду собственного недвижимого имущества.

Здания и сооружения, земельный участок, транспорт зарегистрированы по адресу: 111524, г. Москва, ул. Электродная, д.10.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного

использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Информация о капитальных вложениях раскрыта в п. 2.2 Пояснений 2. «Основные средства» к бухгалтерскому балансу.

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и настоящей Учетной политикой.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Определение фактической себестоимости материалов, списываемых в производство, производится по средней себестоимости.

Выручка от оказания услуг признается в бухгалтерском учете в соответствии с пунктом 12 Положения по бухгалтерскому учету 9/99 «Доходы организации».

Финансовый результат от продажи работ, услуг определяется по отгрузке.

Основные показатели деятельности АО «ИМПУЛЬС» за 2022 год.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2022 года составила 60 человек.

Наименование показателя	Показатели 2022 года (тыс. руб.)	Показатели 2021 года (тыс. руб.)	Изменение показателей (+) или (-)
Выручка	204 602	184 767	+ 19 835
Управленческие расходы	(145 581)	(132 133)	+ (13 448)
Прочие внереализационные доходы	32 585	12 354	+20 231
Прочие внереализационные расходы	(24 874)	(36 854)	-(11980)
Прибыль до налогообложения	66 731	28 133	+38 598
Налог на прибыль	(12 086)	(6 651)	+ (5 435)
в том числе: текущий налог на прибыль	(12 135)	(11 477)	+(658)
отложенный налог на прибыль	48	4 826	-4 778
Прочий доход прошлых лет	653	0	+653
Чистая прибыль текущего года	55 299	21 482	+ 16 704
Чистые активы	369 742	457 647	- (87 905)

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».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 60 674 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2022 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022 год составила 12 135 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 66 731 тыс. руб.

Сумма исчисленного налога на прибыль по данным бухгалтерской отчетности за 2022 год составила - 13 346 тыс. руб.

Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2022 году составила - 18 956 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила - 8 710 тыс. руб.

Возникшая разница в учете прочих доходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Сумма разницы между БУ и НУ в размере 10 246 тыс. руб. представляет собой постоянную разницу и временную разницу, которая состоит из резерва по сомнительным долгам в сумме 155 тыс. руб., доходов , связанных с участием в других организациях в сумме 8 970 тыс. руб. и ошибкой полученной при пересмотре определения СПИ самортизированных основных средств при переходе на ФСБУ6/2020 в сумме 1 121 тыс. руб..

Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2022 году составила - 11 246 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила - 9 807 тыс. руб**.**

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Сумма разницы между БУ и НУ в размере 1 439 тыс. руб. представляет собой постоянную разницу, которая сложилась из следующих расходов, не принимаемых для целей НУ: не уменьшают базу по прибыли прочие расходы в сумме 1 054 тыс. руб., безвозмездная передача товара в сумме 42 тыс. руб., расходы в сумме 134 тыс. руб. ликвидируемой учрежденной организации;
временных разниц - резерва по сомнительным долгам в сумме 155 тыс. руб., выбытие основных средств в сумме 54 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль за 2022 год составил 48 тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых активов (далее ОНА) за 2022 год составила 17 554 тыс. руб.

В течение 2022 года признано отложенного налогового актива (ОНА) в сумме 58 тыс. руб. и погашено в сумме (77) тыс. руб. в связи с возникновением временной разницы, в частности основных средств, расходов будущих периодов.

Сумма отложенных налоговых обязательств (далее ОНО) за 2022 год составила (2512) тыс. руб.

В течении 2022 года погашено отложенного налогового обязательства (ОНО) в сумме 324 тыс. руб. и признано в сумме (257) тыс. руб. в связи с возникновением временной разницы, в частности основных средств.

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет 12 135 тыс. руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2022 год.

Чистая прибыль отчетного периода составила 55 299 тыс. рублей. Вопрос о распределении прибыли за 2022 год будет решаться на Общем собрании акционеров АО «ИМПУЛЬС» в апреле 2023 года.

Краткосрочные выплаты управленческому персоналу включают оплату труда, оплату ежегодных отпусков с учетом налогов, страховых взносов, которые отнесены на затраты персонала.

К существенным событиям и изменениям, произошедшим в деятельности общества в 2022 году можно отнести:

1.Последствия изменения учетной политики, в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, отражены путём единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на начало отчётного периода за счет нераспределенной прибыли.

Сумма до корректировки основных средств на 31.12.2021 года - 306 681 944 руб.

Объекты ниже лимита в бухгалтерском учете списаны в сумме 1 226 рублей за счет нераспределенной прибыли.

По объектам полностью самортизированным пересмотрен СПИ, так как они используются в производстве и могут служить более 12 месяцев. Сумма корректировки этих объектов - 2 426 900 руб., которая увеличила нераспределенную прибыль.

Скорректирована сумма амортизации по новым правилам стандарта ФСБУ6 за счет нераспределенной прибыли в сумме 78 781 902 руб.

После корректировки сумма основных средств на 01.01.2022 года составила - 230 325 716 рублей.

Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02. При составлении финансовой отчетности в бухгалтерском балансе отражается свернутая сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

До корректировки налоговые отложенные активы на 31.12.2021 составили – 5 304 912 руб.

После корректировки на 01.01.2022 года -17 573 032 руб.
В межотчетный период погашено отложенного налогового актива основных средств на сумму 3 195 руб.
Признано в межотчетный период отложенного налогового актива основных средств в сумме 12 271 315 руб.
Сумма корректировки составила 12 268 120 руб. в виде положительных временных разниц.

До корректировки налоговые отложенные обязательства на 31.12.2021 составили – 5 582 413 руб.
После корректировки на 01.01.2022 года - 2 579 533 руб.
В межотчетный период признано отложенного налогового обязательства основных средств в сумме 204 003 руб.
Погашено в межотчетный период отложенного налогового обязательства основных средств на сумму 3 206 883 руб.
Сумма корректировки составила 3 002 880 руб. в виде временных вычитаемых разниц.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2021 до корректировки - 212 375 721 руб.
Нераспределенная прибыль на 01.01.2022 после корректировки – 151 290 738 руб.
Сумма корректировки нераспределенной прибыли - 61 084 002 руб.

2. В апреле 2022 года были начислены и выплачены дивиденды Акционерам по итогам 2021 года и нераспределенной прибыли прошлых лет в размере 62 290 тыс. рублей. (Протокол № 15/04-22 годового общего собрания Акционеров от 15 апреля 2022 года.)

В ноябре 2022 года по итогам первого полугодия текущего периода были начислены и выплачены дивиденды Акционерам в размере 20 008 тыс. руб.
(Протокол №03/11-22 внеочередного общего собрания Акционеров от 03 ноября 2022 года.)

В течение 2022 года были предоставлены займы и погашены текущие и ранее выданные, основному акционеру Ивахно Сергею Юрьевичу, а именно:

Обязательство по договору займа от 12.10.2021 года в размере 10 000 тыс. рублей погашено полностью 27.04.2022 г., проценты оплачены в размере 311 тыс. руб.,

обязательство по договору займа от 08.12.2021 года в размере 8 000 тыс. рублей погашено полностью 27.04.2022 г., проценты оплачены в размере 249 тыс. руб.,

10.01.2022 года выдан заем в размере 10 000 тыс. руб. по договору займа от 10.01.2022, обязательство погашено полностью 27.04.2022 года, проценты оплачены в размере 294 тыс. руб.,

10.03.2022 года выдан заем в размере 70 000 тыс. руб. по договору займа от 09.03.2022 из них частично погашено основного долга в сумме 50 000 тыс. руб. и процентов в сумме 3 051 тыс. руб.,

По договору займа от 14.09.2022 года выдан заем в размере 20 000 тыс. руб., а именно:
в размере 5 000 тыс. руб.-14.09.2022
в размере 5 000 тыс. руб.- 26.09.2022
в размере 10 000 тыс. руб. – 13.12.2022 ,
проценты оплачены в размере 107 тыс. руб.

В течение 2022 года были предоставлены займы и погашены ранее выданные, акционеру Храмовой Галине Брониславовне, а именно:

выдан заем 16.02.2022 в размере 6 000 тыс. руб. по договору займа от 16.02.2022, обязательство погашено полностью 27.04.2022 года, проценты оплачены в размере 138 тыс. руб.,

27.12.2022 года выдан заем в размере 5 000 тыс. руб. по договору займа от 26.12.2022 года, проценты оплачены в размере 3 тыс. руб.

3. Учрежденная организация ООО «Фирма «Сегал», в которой АО «ИМПУЛЬС» имело 100% долю в уставном капитале, ликвидирована 14.12.2022 года.
Обязательство по погашению кредиторской задолженности ООО «Фирма «Сегал» исполнено в сумме 19 000 тыс. рублей.
АО «ИМПУЛЬС» получило доход, за вычетом фактически оплаченной доли при ликвидации ООО «Фирма «Сегал», в размере 8 970 тыс. руб. К дивидендам приравниваются доходы, которые участники получили при выходе из организации или при ее ликвидации. На основании пп.1 п.3 ст. 284 НК РФ полученные российскими организациями от российских организаций доходы в виде дивидендов, имеющих долю вклада 50% и более, непрерывный период владения ей не менее 365 дней, предусмотрена нулевая налоговая ставка.

4. Сформирован резерв по сомнительным долгам на сумму 4 205 тыс. рублей в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

5. Списана дебиторская задолженность с истекшим сроком давности на сумму 58 тыс. руб.

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.
Учрежденная организация ООО «МИСТ ЛТ», в которой АО «ИМПУЛЬС» имеет 100% долю в уставном капитале, находится в стадии ликвидации с 27 января 2023 года. На отчетную дату информации о финансовом результате ООО «МИСТ ЛТ» за 2022 год не имеется, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «ИМПУЛЬС» будет утверждена на общем годовом собрании акционеров в апреле 2023 года.

Расшифровка отдельных показателей отчетности организации приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Генеральный директор Бородич М.А.

Главный бухгалтер Матлаева В.И.

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				
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	начислено амортиза-ции	Убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Бородич Марина Анатольевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 февраля 2023 г.

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.	413,686	(183 360)	947	(284)	1,351	(6 777)	-	-	-	414,348	(188 786)
	5210	за 2021г.	415,732	(107 195)	4,905	(6 949)	6,479	(6 290)	-	-	-	413,686	(107 004)
в том числе: Вычислительная техника	5201	за 2022г.	2,819	(1 644)	-	(46)	45	(499)	-	-	-	2,773	(2 098)
	5211	за 2021г.	2,729	(1 195)	90	-	-	(473)	-	-	-	2,819	(1 668)
Кондиционеры	5202	за 2022г.	508	(384)	-	-	-	(67)	-	-	-	508	(451)
	5212	за 2021г.	878	(878)	115	(484)	484	(22)	-	-	-	508	(416)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	13,908	(11 654)	337	(77)	70	(1 089)	-	-	-	14,168	(12 674)
	5213	за 2021г.	15,862	(13 859)	220	(2 174)	1,881	(311)	-	-	-	13,908	(12 289)
Инвестиционная недвижимость	5204	за 2022г.	278,109	(154 937)	237	-	-	(2 968)	-	-	-	278,346	(157 905)
	5214	за 2021г.	278,109	(72 723)	-	-	-	(4 451)	-	-	-	278,109	(77 174)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022г.	516	(157)	373	(115)	69	(96)	-	-	-	774	(185)
	5215	за 2021г.	512	(191)	96	(92)	92	(58)	-	-	-	516	(157)
Сооружения	5206	за 2022г.	13,963	(11 025)	-	(46)	46	(727)	-	-	1,121	13,917	(10 584)
	5216	за 2021г.	14,931	(11 882)	-	(967)	967	(481)	-	-	-	13,963	(11 396)
Транспортные средства	5207	за 2022г.	8,188	(3 558)	-	-	-	(1 332)	-	-	-	8,188	(4 890)
	5217	за 2021г.	7,037	(6 467)	4,382	(3 231)	3,054	(492)	-	-	-	8,188	(3 905)
Земельный участок	5208	за 2022г.	95,674	-	-	-	-	-	-	-	-	95,674	-
	5218	за 2021г.	95,674	-	-	-	-	-	-	-	-	95,674	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	292	-	-	(292)	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	292	-	-	-	-	-	-	292	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2022г.	292	-	-	(292)	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	292	-	-	-	-	-	-	292	-

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.	-	655	-	(655)	-
	5250	за 2021г.	-	4,902	-	(4 902)	-
в том числе: Ремонт основного корп.	5241	за 2022г.	-	237	-	(237)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Оборудование щеточное УМДУ-80/82.02 ЛЮКС	5242	за 2022г.	-	92	-	(92)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Смартфон APPLE iPhone 13 ProMax	5243	за 2022г.	-	117	-	(117)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кондиционер Сплит - система	5244	за 2022г.	-	46	-	(46)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Смартфон Samsung Galaxy S122 256Gb	5245	за 2022г.	-	63	-	(63)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Смартфон Samsung Galaxy S122 512Gb	5246	за 2022г.	-	101	-	(101)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Охранно-пожарная сигнализация корп.1	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	56	-	(56)	-
Компьютер HP ProDesk 600 Gb (шт) 5906	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	115	-	(115)	-
Смартфон Apple iPhone 12 Pro Max 256 Gb	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	96	-	(96)	-
Шлагбаум электромеханический		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	65	-	(65)	-
Кондиционер Mitsubishi Electric Сплит - система		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	99	-	(99)	-
Ноутбук ASUS X515JF		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	48	-	(48)	-
Ноутбук Aser Extensa		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	42	-	(42)	-
а/м LEXUS NX300 vin JTJBARBZ902150048		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2,384	-	(2 384)	-
а/м HAVAL F7 vin XZGFF06A6MA322099		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1,998	-	(1 998)	-

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	237	56
в том числе: Корпус 40 лаборат.-произв.пл.9679,4 м.кв77АМ 026168	5261	237	-
Пожарная сигнализация корп.1	5262	-	56
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	6,095
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	95,674	95,674	95,674
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Бородич Марина Анатольевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 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	Текущей		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	152,787	(25 371)	-	(59 169)	-	-	-	93,618	(25 371)
	5311	за 2021г.	152,787	-	-	-	-	-	(25 371)	152,787	(25 371)
в том числе: доля в УК	5302	за 2022г.	152,787	(25 371)	-	(59 169)	-	-	-	93,618	(25 371)
	5312	за 2021г.	152,787	-	-	-	-	-	(25 371)	152,787	(25 371)
займ	5303	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	18,000	-	111,000	(84 000)	-	-	-	45,000	-
	5315	за 2021г.	15,000	-	18,000	(15 000)	-	-	-	18,000	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	170,787	(25 371)	111,000	(143 169)	-	-	-	138,618	(25 371)
	5310	за 2021г.	167,787	-	18,000	(15 000)	-	-	(25 371)	170,787	(25 371)

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 _____ **Бородич Марина Анатольевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 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.	614	-	614	5,030	(5 167)	-	-	X	478	-	478
	5420	за 2021г.	559	-	559	6,856	(6 802)	-	-	X	614	-	614
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	606	-	606	5,021	(5 152)	-	-	115	475	-	475
	5421	за 2021г.	553	-	553	6,849	(6 796)	-	-	246	606	-	606
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	8	-	8	10	(14)	-	-	-	3	-	3
	5426	за 2021г.	7	-	7	7	(6)	-	-	-	8	-	8
	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 _____ **Бородич Марина Анатольевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 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.	2,680	(407)	1,003	-	(1 533)	(44)	(4 511)	-	-	1,104	3,211	(156)
	5530	за 2021г.	5,338	(1 124)	(343)	561	(3 028)	-	(10 562)	-	83	69	2,680	(407)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	1,026	(407)	873	-	(933)	-	(4 511)	-	-	-	966	(156)
	5531	за 2021г.	2,121	(1 124)	507	-	(1 602)	-	(10 562)	-	-	-	1,026	(407)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	436	-	212	-	(305)	-	-	-	-	-	343	-
	5532	за 2021г.	750	-	281	-	(596)	-	-	-	-	-	436	-
Прочая	5513	за 2022г.	1,218	-	(81)	-	(296)	(44)	-	-	-	1,104	1,901	-
	5533	за 2021г.	2,467	-	(1 132)	561	(831)	-	-	-	83	69	1,218	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	2,680	(407)	1,003	-	(1 533)	(44)	(4 511)	X	-	1,104	3,211	(156)
	5520	за 2021г.	5,338	(1 124)	(343)	561	(3 028)	-	(10 562)	X	83	69	2,680	(407)

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	менения за пери							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.	19,035	122,000	-	(101 035)	-	-	-	-	40,000
	5571	за 2021г.	19,035	-	-	-	-	-	-	-	19,035
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	122,000	-	(82 000)	-	-	-	-	40,000
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	19,035	-	-	(19 035)	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	19,035	-	-	-	-	-	-	-	19,035
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	23,860	10,100	5,605	(11 548)	-	-	-	1,104	29,120
	5580	за 2021г.	17,311	8,228	1	(1 832)	-	-	83	69	23,860
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2,501	1,678	-	(343)	-	-	-	-	3,836
	5581	за 2021г.	2,236	307	-	(42)	-	-	-	-	2,501
авансы полученные	5562	за 2022г.	4,550	3,922	-	(4 594)	-	-	-	-	3,878
	5582	за 2021г.	1,697	4,483	-	(1 630)	-	-	-	-	4,550
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	14,781	1,557	14	(1 189)	-	-	-	1,104	16,267
	5583	за 2021г.	12,996	1,793	1	(160)	-	-	83	69	14,781
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	5,591	(5 422)	-	-	-	-	170
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	2,028	2,942	-	-	-	-	-	-	4,970
	5586	за 2021г.	381	1,646	-	-	-	-	-	-	2,028
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	23,860	10,100	5,605	(11 548)	-	X	-	1,104	29,120
	5570	за 2021г.	17,311	8,228	1	(1 832)	-	X	83	69	23,860

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 _____ **Бородич Марина Анатольевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	4,932	6,624
Расходы на оплату труда	5620	38,274	42,055
Отчисления на социальные нужды	5630	7,278	8,057
Амортизация	5640	6,770	6,281
Прочие затраты	5650	88,328	69,116
Итого по элементам	5660	145,581	132,133
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	145,581	132,133

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

Руководитель _____ **Бородич Марина Анатольевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 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	-	5,606	(4 188)	-	1,418

Руководитель _____ **Бородич Марина Анатольевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 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	4,128	1,406	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	3	3	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Бородич Марина Анатольевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "ИМПУЛЬС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	225,562	306,682	308,537
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	292	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	68,247	127,416	152,787
Отложенные налоговые активы	1180	17,554	5,305	188
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	478	614	559
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	3,055	2,273	4,214
Финансовые вложения краткосрочные	1240	45,000	18,000	15,000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	82,795	45,507	38,802
Прочие оборотные активы	1260	108	44	111
ИТОГО активы	-	442,800	506,132	520,198
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	40,000	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	2,512	5,583	5,292
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	19,035	19,035
Заемные средства краткосрочные	1510	170	-	-
Кредиторская задолженность	1520	28,950	23,860	17,311
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1,418	-	31
Прочие обязательства краткосрочные	1550	7	7	7
ИТОГО пассивы	-	73,058	48,485	41,676
Стоимость чистых активов	-	369,742	457,647	478,522

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.