

Форма: Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год

**Акционерное общество «НПО Петропромсервис»  
(187000, ЛО, г.Тосно, ул.Радищева, д. 2, пом. VI, ИНН 4716038010, КПП 471601001, ОГРН  
1134716000627)**

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности  
(сопутствующая информация)  
за 2022 год

г. Тосно

"\_\_\_" \_\_\_\_\_ 2023 г.

## **1. Информация об организации**

Реквизиты юридического лица:

**Акционерное общество «НПО Петропромсервис»,**  
ИНН/КПП 4716038010/ 471601001, ОГРН 1134716000627,

Ф.И.О., должность руководителя организации: Генеральный директор Лагуткин Анатолий Михайлович

ИНН руководителя организации (при наличии) 471601733779.

Ф.И.О., должность главного бухгалтера организации: Акопджанян Виктория Андраниковна

ИНН главного бухгалтера организации (при наличии) 471601646614.

Наименование, состав (фамилии и должности) членов внутреннего контроля организации  
Технический директор Катушонок Евгений Павлович.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 12 чел.

Размер уставного капитала организации: 10 000,00 руб.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом: 100 обыкновенных, номинальная стоимость 100 руб., номера государственной регистрации 1-01-23437-J).

Из них:

полностью оплачено (по типам) 100 шт.,

Основные виды деятельности организации: Разработка компьютерного программного обеспечения, сборка систем автоматизированного управления технологическими процессами, пуско-наладочные и монтажные работы.

Выручка за 2022 год составила 102 597 673 рубля, в том числе НДС 20%, что на 55 % выше, чем в 2021 году.

## **2. Информация о финансовом положении организации, сопоставимости данных за отчетный и предшествующие годы**

Официальные данные за отчетный и предшествующий периоды, раскрывающие финансовое положение организации:

средняя ставка обслуживающих организацию банков по кредитам: 22,9%

коэффициент-дефлятор: 1,096 %

изменение цен на сырье, энергию, коммунальные услуги: 9,4%

индекс потребительских цен: 40,6%;

средняя заработная плата в субъекте Российской Федерации: 57 351 руб.

иные показатели: \_\_\_\_\_.

Средние за отчетный и предшествующий периоды показатели финансового положения организации:

коэффициент обеспеченности собственными средствами: -0,57 %;

коэффициент текущей ликвидности: 0,65%;

средняя ставка полученных за год организацией кредитов, займов: 17,8 %;

фактическое изменение цен на сырье, энергию, коммунальные услуги: 12,6 %;

средняя заработная плата в организации: 100 544,00 руб.

иные показатели: \_\_\_\_\_.

Решения, принятые по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли: по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности получен убыток в размере 240 161,65 руб.

Иная информация, полезная для составления более полной и объективной картины финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности за отчетный период и изменений в ее финансовом положении отсутствует.

### **3. Факты неприменения правил бухгалтерского учета**

Правила бухгалтерского учета не применялись в следующих случаях, когда они не позволяли достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации: \_\_\_\_\_ - \_\_\_\_\_ (с соответствующим обоснованием).

### **4. Сведения об отчетности**

4.1. Следующие данные бухгалтерской отчетности за период, предшествующий отчетному, несопоставимы с данными за отчетный период: \_\_\_\_\_ - \_\_\_\_\_ (с соответствующим обоснованием).

Корректировка входящих остатков: \_\_\_\_\_ - \_\_\_\_\_ (с указанием причин таких корректировок).

В отчетном периоде были приняты следующие существенные изменения содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений к ним:

\_\_\_\_\_ (с указанием причин, вызвавших эти изменения).

#### 4.2. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации.

### 5. Об основных средствах

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01). Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01). Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01). Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

#### 2. Основные средства

##### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	2 584	(649)	126	(240)	240	(538)	2 470	(948)
	5210	за 2021г.	1 482	(725)	1 830	(728)	409	(334)	2 584	(649)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	577	(301)	-	(129)	129	(80)	449	(252)
	5211	за 2021г.	882	(298)	130	(435)	116	(119)	577	(301)
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	962	(216)	126	-	-	(334)	1 088	(551)
	5212	за 2021г.	196	(46)	766	-	-	(170)	962	(216)
Здания	5203	за 2022г.	111	(103)	-	(111)	111	(8)	-	-
	5213	за 2021г.	111	(88)	-	-	-	(16)	111	(103)
Транспортные средства	5204	за 2022г.	934	(29)	-	-	-	(117)	934	(146)
	5214	за 2021г.	-	-	934	-	-	(29)	934	(29)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2021г.	293	(293)	-	(293)	293	-	-	-

### 6. О нематериальных активах.

Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07). Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07). Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по

нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	206	(3)	-	(10)	206	(13)
	5110	за 2021г.	-	-	206	(3)	206	(3)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2022г.	206	(3)	-	(10)	206	(13)
	5111	за 2021г.	-	-	206	(3)	206	(3)

### 7. О финансовых вложениях

В течении 2022 года финансовых вложений не производилось.

### 8. О дебиторской и кредиторской задолженности

#### 1. По дебиторской задолженности

Наименование счета бухгалтерского учета и дебитора	Номер счета	Сумма по балансу, руб. коп.			
		всего	в том числе задолженность		
		всего	подтвержденная дебиторами	не подтвержденная дебиторами	с истекшим сроком исковой давности
1	2	3	4	5	6
Администрация МО Тосненский район Ленинградской области	60.02	223 400,00	223 400,00		
АО "Сбербанк-АСТ"	60.02	5 240,00	5 240,00		
ООО "АУДИТОРСКИЕ УСЛУГИ"	60.02	45 000,00	45 000,00		
ООО "Деловые линии" (филиал)	60.02	3 598,00	3 598,00		
ИП Гурулев Александр Алексеевич	60.02	2 442,58	2 442,58		
ИП Глазунов Антон Анатольевич	60.02	154 000,00	154 000,00		
ИП Шавров Алексей Владимирович	60.02	86,33	86,33		
ООО "МИНИМАКС"	60.02	316,25	316,25		
ООО "Мобильные дома"	60.02	9 900,00	9 900,00		
ООО "Новые Туристические Технологии"	60.02	1 186,80	1 186,80		
ООО "ОтрадноеНет"	60.02	3 960,00	3 960,00		
УФПС г.Санкт-Петербурга и Ленинградской области	60.02	10 520,40	10 520,40		
ООО "ППФ "ЮС""	60.02	1 700,00	1 700,00		
ООО "ПромИндустрия"	60.02	1 981,00	1 981,00		
ООО "ПромСтройПроект"	60.02	200 000,00	200 000,00		
ООО "РКС-энерго"	60.02	2 046,10	2 046,10		
РОДНИКИ, ООО	60.02	18 425,00	18 425,00		

Семёнов Кирилл Алексеевич	60.02	276 964,00	276 964,00		
ООО "Сертум-Про"	60.02	12 000,00	12 000,00		
Общество с ограниченной ответственностью "Строительный Торговый Дом "Петрович"	60.02	1 588,00	1 588,00		
Общество с ограниченной ответственностью "Такском"	60.02	12 720,00	12 720,00		
Общество с ограниченной ответственностью "ТД "Электроматериалы"	60.02	0,05	0,05		
ООО "ТД Электротехмонтаж"	60.02	2 049,71	2 049,71		
Лицевой счет 20456U75130 в УФК по Ленинградской области (ФГБУ "Ленинградская МВЛ")	60.02	4 047,60	4 047,60		
ФГУП "ЦентрИнформ"	60.02	1 300,00	1 300,00		
АО "ЦентрИнформ"	60.02	8 500,00	8 500,00		
Общество с ограниченной ответственностью "ЭЛПРО Инжиниринг"	60.02	18 868,81	18 868,81		
ООО "ЭНЕРГО-СНАБ СПБ"	60.02	51 041,40	51 041,40		
Общество с ограниченной ответственностью "Электронная торговая площадка ГПБ"	60.02	800,00	800,00		
ООО "Яндекс.Такси"	60.02	1 806,80	1 806,80		
ООО "ГК ЭС-ЭНЕРГО"	62.01	2 136 298,40	2 136 298,40		
Общество с ограниченной ответственностью "КУРСКАГРОТЕРМИНАЛ"	62.01	7 656 670,42	7 656 670,42		
Общество с ограниченной ответственностью "Новоросметалл"	62.01	11 610 000,00	11 610 000,00		
Общество с ограниченной ответственностью "Эртей Петрошем Рус"	62.01	0,01	0,01		
Прочие налоги и сборы	68.10	91 477,60	91 477,60		
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	69.11	3 886,94	3 886,94		
Фищенко Сергей Игоревич	70	47 142,00	47 142,00		
Акопджанян Виктория Андраниковна	71.01	999 993,55	999 993,55		
Диков Виктор Анатольевич	71.01	55 000,00	55 000,00		
Зайко Антон Александрович	71.01	59 249,34	59 249,34		
Ковальчук Вячеслав Иванович	71.01	150 821,17	150 821,17		
Лагуткин Анатолий Михайлович	71.01	5,00	5,00		
Опанасенко Николай Юрьевич	71.01	15,00	15,00		
Акопджанян Виктория Андраниковна	73.01	1 400 000,00	1 400 000,00		
Катушонок Евгений Павлович	73.01	350 000,00	350 000,00		
Лагуткин Анатолий Михайлович	73.01	2 550 000,00	2 550 000,00		
Лагуткин Анатолий Михайлович	73.03	412 843,88	412 843,88		
ПАО "Группа Ренессанс Страхование"	76.01.1	6 367,89	6 367,89		
Акопджанян Виктория Андраниковна	76.05	3 839,03	3 839,03		
ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"	76.05	960,00	960,00		
Акционерное общество "Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т."	76.05	10 800,00	10 800,00		
Фролков Михаил Петрович	76.10	56 500,00	56 500,00		
Итого		28 677 359,06	28 677 359,06		

2. По кредиторской задолженности

Наименование счета бухгалтерского учета и кредитора	Номер счета	Сумма по балансу, руб. коп.			
		всего	в том числе задолженность		
		всего	подтвержденная кредиторами	не подтвержденная кредиторами	с истекшим сроком исковой давности
1	2	3	4	5	6
Общество с ограниченной ответственностью "Аскорт"	60.01	628 474,34	628 474,34		

ООО "ГК ЭС-ЭНЕРГО"	60.01	9 717 387,00	9 717 387,00		
ООО "Деловые линии" (филиал)	60.01	260,00	260,00		
ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"	60.01	960,00	960,00		
РОДНИКИ, ООО	60.01	16 986,34	16 986,34		
Семёнов Кирилл Алексеевич	60.01	36 900,00	36 900,00		
ООО "ТД Электротехмонтаж"	60.01	0,03	0,03		
ООО "ТД ЭМИ"	60.01	625 000,00	625 000,00		
Общество с ограниченной ответственностью "ЭЛПРО Инжиниринг"	60.01	237,65	237,65		
Общество с ограниченной ответственностью "АЛЬФАВЕСТСТРОЙ"	62.02	1 900 000,00	1 900 000,00		
ООО "ГК ЭС-ЭНЕРГО"	62.02	5 100 000,00	5 100 000,00		
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "НАЦИОНАЛЬНЫЕ ВОДНЫЕ РЕСУРСЫ"	62.02	3 051 315,60	3 051 315,60		
Акционерное общество "ТЯЖМАШ"	62.02	420 781,50	420 781,50		
Общество с ограниченной ответственностью "Эртей Петрошем Рус"	62.02	0,01	0,01		
Акопджанян Виктория Андраниковна	66.03	1 096 763,90	1 096 763,90		
НДФЛ исчисленный налоговым агентом	68.01.1	824 929,00	824 929,00		
Налог на добавленную стоимость	68.02	3 036 248,51	3 036 248,51		
Расчеты с бюджетом	68.04.1	1 223 108,20	1 223 108,20		
Транспортный налог	68.07	1 315,00	1 315,00		
Расчеты по социальному страхованию	69.01	38 402,51	38 402,51		
Обязательное пенсионное страхование	69.02.7	736 746,43	736 746,43		
Федеральный фонд ОМС	69.03.1	184 983,77	184 983,77		
Авдеенко Андрей Анатольевич	70	89 999,07	89 999,07		
Диков Виктор Анатольевич	70	90 000,00	90 000,00		
Зайко Антон Александрович	70	106 001,00	106 001,00		
Катушонок Евгений Павлович	70	35 387,29	35 387,29		
Куренкова Елена Михайловна	70	1,00	1,00		
Лагуткин Анатолий Михайлович	70	45 962,17	45 962,17		
Опанасенко Алексей Юрьевич	70	54 022,80	54 022,80		
Опанасенко Николай Юрьевич	70	90 000,71	90 000,71		
Сорокин Павел Николаевич	70	70 001,00	70 001,00		
Авдеенко Андрей Анатольевич	71.01	1 682,10	1 682,10		
Жабин Игорь Николаевич	71.01	400,00	400,00		
Катушонок Евгений Павлович	71.01	634,00	634,00		
Опанасенко Алексей Юрьевич	71.01	62 702,20	62 702,20		
Плотников Леонид Евгеньевич	71.01	0,11	0,11		
Акопджанян Виктория Андраниковна	73.03	3 000,00	3 000,00		
Катушонок Евгений Павлович	76.05	25 500,00	25 500,00		
Кривеня Сергей Николаевич	76.05	7 575,47	7 575,47		
Акционерное общество "Управляющая компания по обращению с отходами в Ленинградской области"	76.05	2 051,57	2 051,57		
Итого		29 325 720,28	29 325 720,28		

## 9. Сведения о связанных сторонах

9.1. В соответствии с [Положением](#) по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация (если в отчетном периоде организация проводила операции со связанными сторонами): операции со связанными сторонами не проводились.

## 10. Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу

В соответствии с ПБУ 11/2008 Общество к основному управленческому персоналу относит:

1. членов совета директоров
2. единоличного исполнительного органа – генерального директора
3. должностных лиц Общества, наделенных полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации (заместители генерального директора, главный бухгалтер, руководители финансово-экономических служб, руководитель отдела по внутреннему аудиту, руководители группы АСУ ТП).

Размер выплат совету директоров в 2022 году составляет 0 тыс.руб.

Размер краткосрочных выплат единоличному исполнительному органу и должностным лицам Общества, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации в 2022 году составляет 15 301 678,82 руб., сумма страховых взносов составляет 4 239 889,40 руб.

Краткосрочные выплаты включают оплату труда, оплату ежегодных отпусков с учетом налогов, страховые взносы и иные подобные выплаты.

Платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и других социальных гарантий по окончании трудовой деятельности, основному управленческому персоналу в 2022 году не выплачивались.

Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей в уставном капитале и выплаты на их основе основному управленческому персоналу в 2022 году не выплачивались.

Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не осуществлялись.

Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей в уставном капитале и выплаты на их основе основному управленческому персоналу в 2022 году не выплачивались.

Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не осуществлялись

## 11. События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2022 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение АО «НПО Петропромсервис», отсутствуют.

## 12. Сведения об учетной политике

Учетная политика на 2022 год для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена Приказом генерального директора № 1 от 01.01.2022г. Изменений в течение 2022 года не происходило.

## 12. Заключительные положения

12.1. Настоящая пояснительная записка подготовлена в соответствии с пунктами 31, 39 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации", является информацией, сопутствующей годовой бухгалтерской отчетности, и не входит в ее состав.

Руководитель организации: \_\_\_\_\_ М.Лагуткин

Главный бухгалтер: \_\_\_\_\_ В.А.Авдьян

