

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	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

1.4. Излишки и дефицит результатов деятельности									
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы		
									первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

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  (подпись)

 Тихонов Вячеслав Владимирович (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

2.1. Наличие и движение основных средств														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Выбыло объектов			убыток от обесценения	Переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	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.	5 976	(3 830)	✓	1	-	-	(1 692)	-	-	-	5 977	(5 522)
	5210	за 2021г.	9 109	(4 084)		1 170	-	-	(3 492)	-	-	-	10 279	(7 576)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	1 048	(594)		-	-	-	(243)	-	-	-	1 048	(837)
	5211	за 2021г.	1 386	(774)		322	-	-	(504)	-	-	-	1 708	(1 278)
	5202	за 2022г.	3 256	(2 137)		-	-	-	(923)	-	-	-	3 256	(3 060)
	5212	за 2021г.	5 930	(2 774)		848	-	-	(2 366)	-	-	-	6 778	(5 140)
	5203	за 2022г.	1 672	(1 099)		1	-	-	(526)	-	-	-	1 673	(1 626)
Транспортные средства	5213	за 2021г.	1 672	(526)		-	-	-	(573)	-	-	-	1 672	(1 099)
	5204	за 2022г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5214	за 2021г.	121	(10)		-	-	-	(49)	-	-	-	121	(59)
	5220	за 2022г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2021г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировка в связи с переходом на ФСБУ/6/2020	5222	за 2022г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2021г.	-	-		-	-	-	-	(4 303)	3 746	(4 303)	3 746	3 746

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5250	за 2021г.	-	1 170	-	(1 170)	-
Системный блок торсопр 14239	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	265	(265)	-
Ноутбук /82GX0000RU/ Lenovo V17-III 17.3FHD_IPS_AG_300N_60_N/CORE_I5	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	59	-	(59)	-
Ноутбук DELL VOSTRO 7590-3269, 15,6" (1920x1080 матовый) IPS/Intel Core i5 9300H (2,4Ghz)/8192Mb/256	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	69	-	(69)	-
Смартфон SAMSUNG Galaxy Note 20 256Gb, SIM-N980F, серый	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	54	-	(54)	-
Монитор Dell OptiPlex 3280 Core i5	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	74	-	(74)	-
Ноутбук 20V3000ARU Lenovo ThinkBook 15p IMH 15,6"(3840x2160 (матовый))/Intel Core	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	110	-	(110)	-
Планшет APPLE iPad Pro 2020 11" 1Tb Wi-Fi + Cellular MXE82RU/A, 1Tb, 3G, 4G, iOS темно-серый	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	106	-	(106)	-
Ноутбук 20V3000RU/lenovo ThinkBook 15p IMH 15,6" UHD (3840x2160) AG 600N, i7-	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	104	-	(104)	-
Ноутбук Vostro 7500 Core i7-10750H (2.6GHz) 15,6" FullHD WVA Antiglare	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	83	-	(83)	-
Ноутбук Gigabyte AERO 15 OLED KD-72RU624SP Core i7 11800H/16Gb/SSD1Tb/RTX 3060 6Gb/		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	133	-	(133)	-
Плоттер HP DesignJet T630 (5HB11A) A0/36		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	62	-	(62)	-
Ноутбук ASUS PRO P2540FB-DM0362R (Intel Core i5 8265U		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	51	-	(51)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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	1 917	1 812	1 776
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  Тихонов Вячеслав Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.



3. Финансовые вложения

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



 Руководитель Тихонов Вячеслав Владимирович (подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

4.1. Наличие и движение запасов

.....

4.2. Запасы в залого

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	178 482	1 054 141	682 229
в том числе:				
полученные от поставщика, не оплаченные	5441	178 482	1 054 141	682 229
Запасы, находящиеся в залого по договору - всего	5445	180 496	688 710	267 038
в том числе:				
переданные заказчику, не оплаченные	5446	180 496	688 710	267 038



Руководитель

Тихонов Вячеслав
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

3.1. п.п.п. п.п														
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	67 969	-	66 453	-	75 495	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	66 627	-	64 598	-	72 890	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	2 342	-	1 495	-	2 805	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

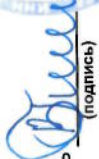
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	444	-	-	-	(444)	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	1 091	-	-	-	(647)	-	-	-	444
	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5554	за 2022г.	444	-	-	-	(444)	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	1 091	-	-	-	(647)	-	-	-	444
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	1 733 678	2 080 281	1 447	1 447	(1 604 571)	(30)	-	-	2 210 805
	5580	за 2021г.	2 639 096	1 201 128	16 068	16 068	(2 122 616)	-	-	2	1 733 678
	5561	за 2022г.	1 291 512	182 760	4	4	(1 222 193)	(30)	-	-	252 053
	5581	за 2021г.	881 398	928 825	85	85	(518 796)	-	-	-	1 291 512
авансы полученные	5562	за 2022г.	385 915	1 694 369	-	-	(259 781)	-	-	-	1 820 503
	5582	за 2021г.	1 485 447	76 198	-	-	(1 175 730)	-	-	-	385 915
	5563	за 2022г.	56 131	11	5	5	(5 869)	-	-	-	50 278
	5583	за 2021г.	32 654	23 437	40	40	(2)	-	-	2	56 131
расчеты по налогам и взносам	5564	за 2022г.	-	95 790	890	-	(96 680)	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	72 800	227	-	(72 827)	-	-	-	-
	5565	за 2022г.	-	105 000	548	-	(20 024)	-	-	-	85 524
	5585	за 2021г.	239 088	100 000	15 716	-	(354 804)	-	-	-	-
кредиты	5566	за 2022г.	71	6	-	-	-	-	-	-	77
	5586	за 2021г.	44	39	-	-	(12)	-	-	-	71
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
расходы по социальному страхованию и обеспечению	5568	за 2022г.	4	-	-	-	-	-	X	X	4
	5588	за 2021г.	5	-	-	-	(1)	-	X	X	4
	5569	за 2022г.	45	2 345	-	-	(24)	-	X	X	2 366
	5589	за 2021г.	460	29	-	-	(444)	-	X	X	45
расчеты с персоналом по оплате труда	5550	за 2022г.	1 734 122	2 080 281	1 447	1 447	(1 605 015)	(30)	X	-	2 210 805
	5570	за 2021г.	2 640 187	1 201 128	16 068	16 068	(2 123 263)	-	X	-	1 734 122

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  Тихонов Вячеслав Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 685 935	4 077 040
Расходы на оплату труда	5620	292 910	362 372
Отчисления на социальные нужды	5630	79 235	72 032
Амортизация	5640	1 692	3 493
Прочие затраты	5650	37 599	56 816
Итого по элементам	5660	2 097 371	4 571 753
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	12 612	48 385
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 109 983	4 620 138

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

Руководитель  (подпись)

Тихонов Вячеслав Владимирович (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	45 264	41 139	(55 092)	(1 221)	30 090
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	26 308	30 098	(38 745)	(1 221)	16 440
Резерв на оплату премий	5702	18 956	11 041	(16 347)	-	13 650

Руководитель



Тихонов Вячеслав
Владимирович
(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	5 408 771	2 928 899	3 851 947
банковские гарантии	5811	5 408 771	2 928 899	3 851 947



 Тихонов Вячеслав
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

Руководитель
 (подпись)

28 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-
		за 2022г. за 2021г.			
		за 2022г. за 2021г.			



Тихонов Вячеслав
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

Вячеслав Владимирович Тихонов
(подпись)

28 марта 2023 г.

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	2 703	(557)	2 146
Итого по разделу I	1100	62 440	(557)	58 454
БАЛАНС	1600	1 680 175	(557)	1 679 618
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(109 502)	(446)	(109 948)
Итого по разделу III	1300	(99 502)	(446)	(99 948)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	291	(111)	180
Итого по разделу IV	1400	735	(111)	624
БАЛАНС	1700	1 680 175	(557)	1 679 618

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "АРБИТЕК"

(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	455	2 146	5 025
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	33 760	56 308	62 208
Прочие внеоборотные активы	1190	1 769	3 429	4 067
Запасы	1210	442 600	228 176	744 196
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	620	11 597
Дебиторская задолженность*	1230	1 520 690	1 316 641	1 467 936
Финансовые вложения краткосрочные	1240	32 467	16 867	16 867
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	304 339	50 183	185 537
Прочие оборотные активы	1260	1 926	5 248	4 769
ИТОГО активы	-	2 338 006	1 679 618	2 502 202
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	5 305	180	479
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	444	1 091
Заемные средства краткосрочные	1510	85 524	-	239 088
Кредиторская задолженность	1520	2 125 281	1 733 678	2 400 008
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	30 090	45 264	16 628
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	2 246 200	1 779 566	2 657 294
Стоимость чистых активов	-	91 806	(99 948)	(155 092)

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

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
(ТЕКСТОВАЯ ЧАСТЬ)
ООО «АРБИТЕК»**

за 2022 г.

1 РАЗДЕЛ 1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОРГАНИЗАЦИИ И ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ООО «АРБИТЕК»

1.1 Основные сведения об организации

Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «АРБИТЕК»

ИНН/КПП организации: 7703768198/773601001

Дата создания (государственной регистрации): 15 мая 2012 год

Юридический адрес организации: 119119, г. Москва, Ленинский проспект, д.42, корпус 6, этаж 2, помещение IV, комната 19.

Генеральный директор: Тихонов Вячеслав Владимирович

Главный бухгалтер: Сорокина Наталья Игидио

Организация применяет общий режим налогообложения.

Среднесписочная численность работников ООО «АРБИТЕК» составила:

- 134 чел. за 2022 год.

- 165 чел. за 2021 год.

Участниками ООО «АРБИТЕК» являются:

- Тихонов Вячеслав Владимирович- 1% Уставного капитала

- АО «Ай-Теко Инвест» - 99% Уставного капитала

1.2 Основные виды деятельности организации

Основными видами деятельности являются:

Информационные технологии, которые включают в себя оптовые поставки компьютерного оборудования, программного обеспечения и услуг для нужд наших заказчиков.

За 2022 год объем поставок компьютерного оборудования - 1 398 601 тыс. руб. без учета НДС

Выполнено работ и оказано услуг для заказчиков - 876 722 тыс. руб. без учета НДС

За 2021 год объем поставок компьютерного оборудования - 3 218 528 тыс. руб. без учета НДС

Выполнено работ и оказано услуг для заказчиков - 1 538 237 тыс. руб. без учета НДС

В 2022 г. в ООО «АРБИТЕК» отмечается улучшение финансового состояния организации, увеличение ликвидности баланса, увеличение платежеспособности, повышение эффективности управления издержками.

1.3 Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2022 г.

Бухгалтерская отчетность ООО «АРБИТЕК» за 2022 г. на общем собрании участников не утверждена. Проведение годового общего собрания участников ООО «АРБИТЕК» запланировано провести в сроки до 30 июня 2023 года.

1.4 Состав органов управления организации

Функции единоличного исполнительного органа ООО «АРБИТЕК» выполняет генеральный директор

1.5 Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

Связанными сторонами являются физические лица – учредители общества, а именно

Тихонов В.В. - 1% доли в уставном капитале

АО «Ай-Теко Инвест» - 99 % долей в уставном капитале

Связанными сторонами являются следующие юридические лица:

о АО «Ай-Теко»

Приобретены услуги по аренде помещения на сумму 2 405,80 тыс. руб.

Приобретено Товаров, Работ, Услуг на сумму 2 926, 15 тыс. руб.

Получено выручки по договорам на выполнение работ и оказание услуг на сумму – 33 030,0 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.22 перед АО «Ай-Теко» составляет – 6 649,5 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности на 31.12.22 перед АО «Ай-Теко» составляет – 69 651,85 тыс. руб.

Получено займов на сумму – 105 000,0 тыс. руб.

Возвращено займов на сумму – 20 000,0 тыс. руб.

Выплачено процентов – 23,56 тыс. руб.

Сумма задолженности по полученным займам – 85 000,0 тыс. руб.

Сумма задолженности по начисленным процентам – 523,97 тыс. руб.

о АО «РАССЭ»

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.22 АО «РАССЭ» составляет – 4 459,53 тыс. руб.
Сумма кредиторской задолженности на 31.12.22 АО «РАССЭ» составляет – 0,00 тыс. руб.

о ООО «Новые Телеком Решения»

Выдано займов на сумму – 15 000,0 тыс. руб.

Начислено процентов по выданным займам на – 1 186,28 тыс. руб.

Получено процентов на сумму – 0,00 тыс. руб.

Сумма задолженности по выданным займам – 25 425,0 тыс. руб.

Сумма задолженности по начисленным процентам – 1 911,78 тыс. руб.

о ООО «Кометрикс»

Выдано займов на сумму – 0,0 тыс. руб.

Начислено процентов по выданным займам на – 901,88 тыс. руб.

Получено процентов на сумму – 0,00 тыс. руб.

Сумма задолженности по выданным займам – 6 442,0 тыс. руб.

Сумма задолженности по начисленным процентам – 6 663,38 тыс. руб.

о ООО «ВАЙЗТЕКО»

Выдано займов на сумму – 600,0 тыс. руб.

Начислено процентов по выданным займам на – 11,34 тыс. руб.

Получено процентов на сумму – 0,00 тыс. руб.

Сумма задолженности по выданным займам – 600,0 тыс. руб.

Сумма задолженности по начисленным процентам – 11,34 тыс. руб.

1.6 Основные сведения об уставном капитале ООО «АРБИТЕК»

Уставной капитал Общества составляет 10 000 тыс. руб.

1.7 Сведения об обособленных подразделениях.

На 31 декабря 2022 года ООО «АРБИТЕК» имеет несколько обособленных подразделений, зарегистрированных в г. Москве в разных налоговых инспекциях, а именно в ФНС 7728, ФНС 7725 и ФНС 7727. Адреса обособленных подразделений г. Москва, ул. Кедрова, д.15; г. Москва, ул. Обручева д.36 корп.1. г. Москва, ул. Автозаводская, вл.23, стр.2. Налог на прибыль в федеральный бюджет организация платит по своему местонахождению. В региональный бюджет через ответственное подразделение в ФНС 7736 по г. Москве.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий;

- организация имеет право на получение этой выручки;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;
- право собственности на товар перешло к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены в связи с этой операцией могут быть определены.

Выручку от выполнения работ, оказания услуг продажи продукции с длительным циклом признается по мере готовности работы, услуги, если возможно определить готовность работы или услуги, изделия.

Выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств не денежными средствами, не было.

Прочих доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков, не было.

Средства, размещаемые на депозитных счетах, не относятся к финансовым вложениям организации, а признаются денежными эквивалентами.

Средства в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу на день совершения операции и на отчетную дату. Курс доллара США на 31.12.2022 составил 70,3375 руб., евро соответственно 75,6553 руб.

2 РАЗДЕЛ 2. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПРИНЦИПАХ, ПРИМЕНЯЕМЫХ ПРИ ВЕДЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И СОСТАВЛЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1 Применение законодательства по бухгалтерскому учету

а) Бухгалтерская отчетность организации ООО «АРБИТЕК» за 2022 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

В бухгалтерскую отчетность 2022 года вносились изменения, связанные с сопоставимыми данными за 2022 и 2020 года в части отражения долгосрочных и краткосрочных оборотных и внеоборотных активов. В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету основных средств, капложений и договоров аренды в связи с обязательным введением ФСБУ 6, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ отражены в учете перспективно.

3 РАЗДЕЛ 3. РАСШИФРОВКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «АРБИТЕК» И ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ

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

ООО «АРБИТЕК» не имеет нематериальных активов как объектов бухгалтерского учета.

3.2 Основные средства.

В составе основных средств отражены оборудование, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в основной деятельности, либо для управленческих нужд предприятия, и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение. Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением РФ от 01.01.2002г. № 1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается в бухгалтерском регистре.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. ООО «АРБИТЕК» проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- сумма начисленной амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов

В 2022 году проводилась переоценка основных средств. Остаточная стоимость основных средств, указанная по строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса, составляет 455,11 тыс. руб.

ООО «АРБИТЕК» не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2021 года, а одновременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2021 года. и отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	2 703	(557)	2 146
Итого по разделу I	1100	62 440	(557)	58 454
БАЛАНС	1600	1 680 175	(557)	1 679 618
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(109 502)	(446)	(109 948)
Итого по разделу III	1300	(99 502)	(446)	(109 948)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	291	(111)	180
Итого по разделу IV	1400	735	(111)	624
БАЛАНС	1700	1 680 175	(557)	1 679 618

Организация в качестве арендатора не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Организация признает арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Сведения об объектах основных средств, полученных ООО «АРБИТЕК» в 2022 г. по договорам аренды (кроме финансовой аренды (лизинга)), отражены в таблице №1

Таблица №1 тыс. руб.					
Наименование арендодателя	Номер договора	Адрес	Площадь	Срок действия	Стоимость аренды в месяц
Акционерное общество «Ай-Тек»	К-А от 01.10.2016	г. Москва, ул. Кедрова, д.15	68,43 кв. м	01.10.2016 - н/с	105,21 тыс. руб.
Акционерное общество Ай-Тек»	16/07/2014 от 16.07.14	г. Москва, п. Московский, д. Говорово, 47 км. МКАД, стр.16	263,92 кв. м	16.07.2014 - н/с	139,88 тыс. руб.
Акционерное общество Ай-Тек»	11/17-02 от 01.11.17	г. Москва, ул. Ленинский проспект, д.42, корп.6, этаж 2, помещение IV, ком.19	18,4 кв. м	01.11.2017 - н/с	45,38 тыс. руб.
ООО «Профавтотранс ФНПР»	АП-09/21 от 20.01.2021г	117342, г. Москва, ул. Обручева, д.36, корп.1	1043,3 кв.м	01.03.2022-31.01.2023	1 521,5 тыс. руб.
ООО УК ФИН-ПАРТНЕР	№74/22 от 14.02.2022	115280, г. Москва, ул. Автозаводская, вл.23, стр.2.	110,37 кв.м	14.02.2022-14.01.2023	105,0 тыс. руб.

3.3 Финансовые вложения.

Раздел 3.1 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах расшифровывает строку 1240 "Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) раздела 2. "Оборотные активы" бухгалтерского баланса.

В соответствии с п. 19 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации" и п. 41 ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений" финансовые вложения, которые имеют срок обращения (погашения), представлены с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные в разделе 2. Оборотные активы.

Информация по финансовым вложениям за 2022 год приведена в таблице №2

Таблица №2 тыс.руб.					
Наименование заёмщика	Срок возврата	Сумма долга на 31.12.2021г.	Сумма предоставленных займов	Сумма Возвращено	Сумма остатка с учетом выданных займов ранее 2022 г.
ООО Кошетрикс	2023г	6 442	0	0	6 442
ООО Новые Телеком Решения	2023г	10 425	15 000	0	25 425
ООО ВАЙЗТЕКО	2023г	0	600	0	600
ИТОГО:		16 867	15 600	0	32 467

По выданным займам начислено процентов на сумму 2 099,50 тыс. руб.; оплачено в 2022г 0,0 тыс. руб.; задолженность по процентам по выданным займам на 31.12.2022г составляет – 8 586,50 тыс. руб.

3.4 Запасы.

Оценка запасов при отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости;

Информация о товарах на складе, предназначенных для продажи, приведена в таблице №3:

Таблица №3 тыс. руб.		
Наименование	На 31.12.2022 г. в тыс. руб.	На 31.12.2021 г. в тыс. руб.
Оборудование, в том числе компьютерное, сетевое, телекоммуникационное оборудование, сертификаты на техническую поддержку.	22 262,34	36 432,16

Расшифровка наличия и движения запасов представлена в разделе 4.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

ООО «АРБИТЕК» проверяет запасы на обесценение по состоянию на 31 декабря каждого года, а также при наличии признаков обесценения:

- морального устаревания запасов;
- потери ими своих первоначальных качеств;

- снижения их рыночной стоимости;
- сужения рынков сбыта запасов и др.

По состоянию на 31 декабря 2022 года создан резерв под обесценение ТМЦ на сумму – 3 098,94 тыс. руб., резерв создан в размере 30 % балансовой стоимости каждой позиции номенклатуры

3.5.Дебиторская и кредиторская задолженность.

Информация по основным дебиторам приведена в таблице №4.

В бухгалтерском балансе по строке 12302 сумма расчетов с покупателями и заказчиками указана за минусом резерва по сомнительным долгам по ООО СОФТИНТЕГРО – 64 957,59 тыс.руб., ООО ОКП "АРС" – 200,00 тыс. руб.; Россети Сибирь ПАО – 468,89 тыс. руб.; а по строке 12301 сумма расчетов с поставщиками и подрядчиками указана за минусом резерва по сомнительным долгам по ООО ГОССТРОЙ- 959,62 тыс.руб.; ИП Хетай Николай Сергеевич – 1 382,76 тыс. руб.;

Таблица №4 тыс. руб.

Наименование	Сальдо на 31.12.2022
Расчеты с покупателями и заказчиками (стр.12302):	300 949,20
в т.ч.	
АБЕОНА СБ ООО	
АЙ-ТЕКО АО	5,00
АКТИВ СТРОЙ ООО	6 649,50
АНТ-ИНФОРМ / МРГТ ООО	119 317,32
АРКТИК СПГ 2 ООО	148,92
ГРАНД СИТИ ООО	10,60
ДЕКРА КОНСТРАКШН АО	12,00
ЗСК ООО	143 918,85
ИНВЕСТАКТИВГРУПП ООО	32,00
МР ГРУПП АО	339,82
НЕКСТА ГРУПП ООО	3 626,00
РАССЭ ООО	29,50
Россети Сибирь ПАО	4 459,53
РОССЕТИ ЦЕНТР ПАО	455,69
РОСТЕЛЕКОМ ПАО	6 000,00
	253,98

Наименование	Сальдо на 31.12.2022
РСС ООО	11 277,80
СПЕКТРУМ-ХОЛДИНГ ООО	830,34
ТЕМА ИНЖИНИРИНГ ООО	205,12
ЭКСАР АО	63,75
ЭПСИЛОН АО	3 313,45
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (стр. 12301)	1 193 314,06
АБЕОНА СВ ООО	5 778,21
АЙТЕК ООО	1 419,90
АКТИОН-ПРЕСС ООО	1,85
АЛБИМАКС МЕТАЛЛ ООО	5 951,22
АЛЬФА-ВЕНТ ИНЖИНИРИНГ ООО	268,77
АНТАЛЕКС ООО	7 482,67
БИЗНЕС ТЕЛЕКОМ-ИМПОРТ ООО	912,70
БЛЛ ИНЖИНИРИНГ ООО	15 489,82
ВЕЗА ООО	309,36
ВОДОКОНСТРУКЦИИ ООО	18,87
ВТП ИНЖИНИРИНГ ООО	8 108,77
ГВАРДИОЛА АО	207,43
ГЕОТЕХИЗОЛ ООО	10 705,61
ГРАНД ЛАНДШАФТ ООО	3 000,00
ГРУППА СОДРУЖЕСТВО ООО	24,00
ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО	12,95
ДИ ГРУПП ООО	1 105,76
ДИСИСИ ООО	12 870,58
ДОРМАКАБА ЕВРАЗИЯ ООО	5 647,85
ДТ ТЕРМО ГРУПП ООО	21 687,00
ЗАВОД МЕГАРА ООО	61 423,63
Заусаев Анатолий Александрович	196,10
ЗОДЧИЙ ООО	6 190,52
ЗСК ООО	5 606,54
ИНГРОСС ЛТД ООО	5 253,88
ИСН ООО	3 502,27
ИЦ ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА ООО	361 499,85
КЕЙ ЛИНК ООО	30 000,00
КОРУС КОНСАЛТИНГ СНГ ООО	1,20

Наименование	Сальдо на 31.12.2022
ЛА-МАНШ ООО	24,38
Леванов Михаил Юрьевич	630,25
ЛИНКС ООО ГК	5 265,86
ЛК СЕТИ ООО	7 770,61
ЛУИС+ ООО	1 097,54
ЛУНДА ООО	1 076,49
МЕРКОР-ПРУФ ООО	5 272,49
МОСВОДОВОЗ ООО	2,07
НЕД-ЦЕНТР ООО	851,65
НЕКСТА ГРУП ООО	14 236,19
НПО ПМП ВЕНТИЛЯЦИЯ ООО	169,10
НТП УНИСЕРВИС ООО	8 706,11
О-СИ-ЭС-ЦЕНТР ООО	239 988,56
ООО ФИРМА "ВОДОКОМФОРТ"	70 058,93
ОФИС-КОНТАКТ ООО	2 309,86
ПИКСЕЛЬ ООО	357 049,63
ПОЧТА РОССИИ АО	4,04
ПРЕДПРИЯТИЕ ЭЛТЕКС ООО	2 689,98
ПРОЕКТНО-СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ "СТРОЙТЕХНОЛОГИЯ" ООО	5 900,00
ПРОФАВТОТРАНС ФНПР ООО	3 221,12
РГН-ГАРАНТ ООО	72,30
РЕГ.РУ ООО	5,00
РМ ВЕНТ ООО	30 780,11
Руденко Евгений Михайлович	26,40
САНТЕХКОМПЛЕКТ ООО	32,29
СКАЕНГ ОАНО ДПО	74,97
СМАРТТРЕЙДИНГ ООО	2 444,96
СП-ПРОЕКТ ООО	3 099,84
СТАЛЬ-ПРО ООО	62,10
СТРОИТЕЛЬНЫЙ ДВОР. КОМПЛЕКАЦИЯ ООО	43,88
Такском	26,06
ТЕХБЮРОСИСТЕМА ООО	5,94
ТЕХНОЛОГИИ СТРОИТЕЛЬСТВА ООО	65,76
ТЕХНОПРОЕКТ ООО	5 985,80
ТЕХЭКСПЕРТ-МСК ООО	160,00

Наименование	Сальдо на 31.12.2022
ФАБРИКА ВЕНТИЛЯЦИИ ГАЛВЕНТ ООО	110,39
ФАВОРИТ-ЭЛЕКТРО ООО	727,04
ФИН-ПАРТНЕР ООО УК	105,00
ФИРМА ОГНЕБОРЕЦ ООО	449,74
ХолидейМАКС ООО	20,04
Центр развития экономики АО	30,00
ЦЕНТРЭКСИМ ООО	1 650,28
Чернышев Игорь Юрьевич	200,00
ЭЙВИЭС-ЭЛЕКТРОНИКС ООО	4 671,33
ЭКОТЭК ООО	3 000,00
ЭПРУС ООО	2,92
Расчеты с подотчетными лицами	14,58
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	26 412,08
в том числе проценты по займам	8 586,50
Кометрикс ООО	6 663,38
Новые Телеком Решения ООО	1 911,78
ВАЙЗТЕКО ООО	11,32
Всего по строке 1230 Дебиторская задолженность:	1 520 689,92

Расшифровка наличия и движения дебиторской задолженности представлена в разделе 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

По состоянию на 31.12.2022 г. был создан резерв по сомнительным ООО СОФТИНТЕГРО – 64 957,59 тыс. руб., ООО ОКП 'АРС' – 200,00 тыс. руб.; Россети Сибирь ПАО – 468,89 тыс. руб.; по ООО ГОСГСТРОЙ- 959,62 тыс.руб.; ИП Хетай Николай Сергеевич – 1 382,76 тыс. руб. ГК ОКС ООО – 16,8 тыс. руб. задолженность погашена за счет резерва; НК СЕВЕРО-ЗАПАД – 46,44 тыс. руб. задолженность погашена за счет резерва; ПРОЕКТИНФОРМ задолженность погашена, резерв восстановлен.

Информация по основным кредиторам приведена в таблице №5

Таблица №5 тыс. руб.	
Наименование	Сальдо на 31.12.2022
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (стр. 15201)	252 053,24
в т.ч.:	
АБЕОНА СБ ООО	3 251,51
АЙ-ТЕКО АО	40 092,11
АНТАЛЕКС ООО	258,95

Наименование	Сальдо на 31.12.2022
ВИКТОРИ СИСТЕМС ООО	96,56
ВТП ИНЖИНИРИНГ ООО	1 437,65
ГЕОТЕХИЗОЛ ООО	887,33
ГРАНД ЛАНДШАФТ ООО	836,16
ДЕКРА КОНСТРАКШН АО	223,88
ДИСИСИ ООО	1 656,48
ЗОДЧИЙ ООО	19 201,12
ИКС-ХОЛДИНГ АО	7,20
ИНГРОСС ЛТД ООО	130 624,18
ИП Смирнов Юрий Леонидович	80,00
ИСН ООО	911,26
ИЦ ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА ООО	630,00
КОМУС ООО	49,57
КОНИКА МИНОЛТА БИЗНЕС СОЛЮШНЗ РАША ООО	114,95
КРОНИКС ПЛЮС ООО	27,07
ЛА-МАНШ ООО	947,44
ЛК СЕТИ ООО	399,68
МВМ ГРУПП ООО	13,56
МОСВОДОВОЗ ООО	1,20
МТС ПАО	19,03
МФК-ОХРАНА ЧОП ООО	162,00
НЕКСТА ГРУП ООО	4 013,28
НЕТВЕЛЛ ООО	1 234,09
НТП УНИСЕРВИС ООО	644,99
О-СИ-ЭС-ЦЕНТР ООО	26 495,35
ОМП-ИНЖИНИРИНГ ООО	857,79
С-КОПИ ООО	13,04
СКАРТЕЛ ООО	3,04
СМАРТ СНАБ ООО	142,13
СП-ПРОЕКТ ООО	101,22
СТРОЙБАЗИС ООО	921,64
СТРОЙИНДУСТРИЯ ООО	142,74
СТРОЙПРОБИЗ ООО	53,08
ФАБРИКА ВЕНТИЛЯЦИИ ГАЛВЕНТ ООО	3,60
ФАВОРИТ-ЭЛЕКТРО ООО	120,15

Наименование	Сальдо на 31.12.2022
ФОРДИ ООО	91,27
ХАЙТЕД-ЭНЕРГЕТИКА ООО	2,11
ЦЕНТРЭКСИМ ООО	4 842,53
ЭЛЕКТРОЛИД ООО	82,94
ЭЛКОРД ООО	103,01
ЭР-ЭР ТАУЭР ООО	10 254,50
ЭТИС ООО	1,53
Расчеты с покупателями и заказчиками (стр.15202)	1 820 503,46
в т ч авансы полученные:	
Автотех ООО	
АЙ-ТЕКО АО	74 873,20
АКТИВ СТРОЙ ООО	29 559,73
Б-Холдинг ООО	388 283,56
ДЕКРА КОНСТРАКШН АО	600,00
ДЕЛОВОЙ ЦЕНТР ООО	114 008,91
ИЦ ЭПА ООО	2 000,00
Л12-Девелопмент ООО	2 749,83
МАС ООО	1530,00
МИКРОН АО	619,98
МР ГРУПП АО	1 757,07
Н-ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО	2 538,00
НИУ МЭИ ФГБОУ ВО	1 500,00
СЗ КУПЕЛИНКА ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО	13 650,59
Т-ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО	390,00
ТЕМА ИНЖИНИРИНГ ООО	2 646,00
ЭР-ЭР ТАУЭР ООО	294 337,50
Расчеты с разными дебиторами, кредиторами	1 253 559,80
Расчеты с бюджетом и страховые взносы	2 365,76
Расчеты с подотчетными лицами	50 278,21
Расчеты с персоналом по оплате труда	76,92
Всего по строке 1520 Кредиторская задолженность:	3,79
	2 125 281,38

В бухгалтерском балансе по строке 15202 сумма расчетов с покупателями и заказчиками указана за минусом НДС, с авансов, полученных сч. 76AB – 364 100,69 тыс. руб.

Расшифровка наличия и движения дебиторской задолженности представлена в разделе 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

3.6. Затраты на производство

Информация по затратам на производство (расходам на продажу) представлена в таблице №8

Наименование показателя	Таблица №8 тыс. руб.	
	за 2022 год	за 2021 год
Материальные затраты	1 685 935	4 077 040
Расходы на оплату труда	292 910	362 372
Отчисления на социальные нужды	79 235	72 032
Амортизация	1 692	3 493
Прочие затраты	37 599	56 816
Итого по элементам	2 097 371	4 571 753
Фактическая себестоимость проданных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-];		
Незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]);		
Незавершенного производства, готовой продукции и др.	12 612	48 385
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 109 983	4 620 138

Расшифровка затрат на производство (расходов на продажу) представлена также в разделе 6. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

3.7. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию

Информация по кредитам и займам представлена в таблице №9

- 1) в 2022 году Общество привлекало банковское кредитование;
- 2) все займы в 2022 году привлечены для финансирования текущей деятельности;
- 3) суммы процентов, подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, отсутствуют

- 1) в 2021 году Общество привлекло банковское кредитование;
- 2) все займы в 2021 году привлечены для финансирования текущей деятельности;
- 3) суммы процентов, подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, отсутствуют.

Таблица №9 тыс. руб.				
Наименование заимодавца	Договор займа	Сумма долга на 31.12.2021г	Привлечено	Возвращено
АО «Ай-Теко»	Договор займа № АТ/АР0112-22 от 01.12.2022	0	85 000,00	0
	Договор займа № АТ/АР2001-22 от 20.01.2022	0	20 000,00	0
Ф-Л БАНКА ГПБ (АО) ПРИВОЛЖСКИЙ	Кредитный договор №0121-051-002 от 07.02.2022	0	95 790,00	0
ИТОГО:		0	200 790,00	105 790,00
				85 000,00

Сумма процентов, начисленных в 2022г по полученным займам составила 547,53 тыс. руб., по полученным кредитам - 889,67 тыс. руб., задолженность по выплате процентов на 31.12.2022 года - 523,97 тыс. руб.

3.8. Обеспечение обязательств.

Сумма поручительства представляет собой суммы выданных поручительств перед банками за следующих контрагентов:

1. По договору поручительства № 203-14 перед АКБ «Абсолют банком» (ПАО) отвечать за исполнением должником (ООО "Сервיוника") обязательств по оплате вознаграждения банка за оказываемые должнику услуги, а также отвечать по денежным обязательствам должника перед кредитором (банком).
2. По договору поручительства № 203-14 перед АКБ «Абсолют банком» (ПАО) отвечать за исполнением должником (АО Ай-Теко) обязательств по оплате вознаграждения банка за оказываемые должнику услуги, а также отвечать по денежным обязательствам должника перед кредитором (банком).
3. По договору поручительства № 203-14 перед АКБ «Абсолют банком» (ПАО) отвечать за исполнением должником (ООО РАССЭ) обязательств по оплате вознаграждения банка за оказываемые должнику услуги, а также отвечать по денежным обязательствам должника перед кредитором (банком).
4. По договору поручительства № 0121-050/П-123 от 21.10.2021 перед АО БАНК ГПБ отвечать за исполнением должника ООО РАССЭ обязательств по возмещению выплаченных банком сумм по гарантии, уплате иных платежей, комиссий, возмещений.

5. По договору поручительства № 0121-17743ГЕ/19-Р/П-37 от 16.03.2021 перед АО БАНК ГПБ отвечать за исполнением должника АО Ай-Теко обязательств по возмещению выплаченных банком сумм по гарантии, уплате иных платежей, комиссий, возмещений.
6. По договору поручительства №021-047/П-119 от 10.09.2021 перед АО БАНК ГПБ отвечать за исполнением должника АО Ай-Теко обязательств по возмещению выплаченных банком сумм по гарантии, уплате иных платежей, комиссий, возмещений.
7. По договору поручительства № 0101/4/S2 от 28.07.2020 перед АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" отвечать за исполнением должником (ООО Сервионика) обязательств по оплате вознаграждения банка за оказываемые должнику услуги, а также отвечать по денежным обязательствам должника перед кредитором (банком).
8. По договору поручительства № 0101/5/S1 от 28.07.2020 перед АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" отвечать за исполнением должника АО Ай-Теко обязательств по оплате вознаграждения банка за оказываемые должнику услуги, а также отвечать по денежным обязательствам должника перед кредитором (банком).
9. По договору поручительства № 0101/6/S2 от 28.07.2020 перед АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" отвечать за исполнением должником (ООО РАССЭ) обязательств по оплате вознаграждения банка за оказываемые должнику услуги, а также отвечать по денежным обязательствам должника перед кредитором (банком).
10. По договору поручительства № П-38Е0191-3 от 13.09.2021 перед ПАО СБЕРБАНК отвечать за исполнением должника АО Ай-Теко обязательств по возмещению выплаченных банком сумм по гарантии, уплате иных платежей, комиссий, возмещений.
11. По договору поручительства № 257/Кс-Г-ПО-1/21 от 22.03.2021 перед Филиал Корпоративный ПАО СОВКОМБАНК отвечать за исполнением должником (АО Ай-Теко) обязательств по Соглашению о выдаче банковских гарантий.
12. По договору поручительства № 18435ГЕ/21-Р/П-122 от 21.10.2021 перед АО БАНК ГПБ отвечать за исполнением должника ООО РАССЭ обязательств по возмещению выплаченных банком сумм по гарантии, уплате иных платежей, комиссий, возмещений.
13. По договору поручительства № 38Н0193/П-3 от 13.09.2021 перед ПАО СБЕРБАНК отвечать за исполнением должника АО Ай-Теко обязательств по возмещению выплаченных банком сумм по гарантии, уплате иных платежей, комиссий, возмещений.
14. По договору поручительства №0122-008-П1 от 23.09.2022 перед АО БАНК ГПБ отвечать за исполнением должника АО Ай-Теко обязательств по возмещению выплаченных банком сумм по гарантии, уплате иных платежей, комиссий, возмещений.

ООО «АРБИТЕК» выступает в качестве поручителя за следующие компании:

1. АО Ай-Теко, которое показывает стабильные финансовые показатели, имеет положительные чистые активы и в случае возникновения проблем с выполнением условий договоров с заказчиком самостоятельно ответит по своим обязательствам.
2. ООО Сервионика, которое показывает стабильные финансовые показатели, имеет положительные чистые активы и сможет самостоятельно отвечать по своим обязательствам по договорам с заказчиками.

3. ООО РАССЭ, которое показывает стабильные финансовые показатели, имеет положительные чистые активы и сможет самостоятельно отвечать по своим обязательствам перед заказчиками.

3.9. Финансовые результаты

3.9.1. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.

Управленческие расходы ООО «АРБИТЕК» признаются в себестоимости реализованных товаров (работ, услуг) полностью.

Состав управленческих расходов за 2021 год (в тыс.руб)

1	Амортизация	3 470
2	Аренда имущества	21 904
3	Аудиторские услуги	215
4	Информационные услуги	1 103
5	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения	1 889
6	Материальные расходы	4 146
7	Оплата труда, включая больничные	110 697
8	Страховые взносы	20 677
9	Почтовые услуги	47
10	Услуги связи	300
11	Прочие расходы	2 272
12	Соисполнители по договорам	103

13	Программное и инф-е обеспечение	5 843
14	Резерв на выплату премий	21 561
	Всего затрат	194 227

Состав управленческих расходов за 2022 год (в тыс.руб)

1	Амортизация	1 655
2	Аренда имущества	22 190
3	Аудиторские услуги	255
4	Информационные услуги	662
5	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения	1 743
6	Материальные расходы	2 270
7	Оплата труда, включая больн.листы	76 349
8	Страховые взносы	20 463
9	Почтовые услуги	15
10	Услуги связи	300
11	Прочие расходы	1 521
12	Соисполнители по договорам	202

13	Программное и инф-е обеспечение	4 942
14	Резерв на выплату премий	11 041
	Всего затрат	143 609

Коммерческие расходы ООО «АРБИТЕК» формируют полную себестоимость продукции (работ, услуг), полностью признаются расходами периода.

Состав коммерческих расходов за 2021 год (в тыс. руб.)

1	Амортизация	23
2	Аренда	1 399
3	Информационные услуги	201
4	Оплата труда	1 239
5	Страховые взносы	364
6	Страхование	3 294
7	Транспортные расходы	1 222
8	Услуги связи	243
9	Материальные расходы	394
10	Сойсполнители по договорам	21 265
11	Прочие	184
	Всего затрат	29 828

Состав коммерческих расходов за 2022 год (в тыс. руб.)

1	Амортизация	39
2	Аренда	1 399
3	Информационные услуги	23

4	Оплата труда	973
5	Страховые взносы	285
6	Транспортные расходы	20
7	Соисполнители по договорам	2 116
8	Страхование имущества	831
9	Услуги связи	211
10	Лицензии	23
11	Материальные затраты	284
	Всего затрат	6 203

3.9.2 Порядок отражения прочих доходов и расходов.

Прочие доходы и расходы, возникшие на основании таких фактов хозяйственной деятельности, как курсовые разницы, отражаются в бухгалтерской отчетности сальдировано (свернуто).
Остальные доходы и расходы, классифицированные в качестве прочих, отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

Состав прочих доходов за 2021 г. (тыс. руб.)

1	Курсовые разницы	182 211
2	Проценты по займам выданным и депозиту	2 816
3	Штрафы, пени, неустойки к получению	4 911
4	Прочие операционные доходы	5 025

5	Прочие внереализационные доходы (расходы)	126
6	Резервы по сомнительным долгам, не принимаемые в НУ	9 105
7	Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1 515
	Всего	205 709

Состав прочих доходов за 2022 г. (тыс. руб.)

1	Курсовые разницы	481 985
2	Проценты по займам выданным и депозиту	13 780
3	Штрафы, пени, неустойки к получению	1 023
4	Прочие операционные доходы	1 252
5	Прочие внереализационные доходы (расходы)	314
6	Резервы по сомнительным долгам, не принимаемые в НУ	536
7	Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	3 093
	Всего	501 983

Состав прочих расходов за 2021 г. (тыс. руб.)

1	Проценты по договору займа	15 943
2	Курсовые разницы	166 342

3	Расходы в виде образованных оценочных резервов	3 162
4	Расходы на услуги банков	7 094
5	Штрафы, пени, неустойки к уплате	58 640
6	Прочие внереализационные расходы	421
7	Прочие операционные расходы	9 740
8	Прочие расходы	9 833
	Всего затрат	271 175

Состав прочих расходов за 2022 г. (тыс. руб.)

1	Проценты по договору займа	1 437
2	Курсовые разницы	408 231
3	Расходы в виде образованных оценочных резервов	-1 047
4	Расходы на услуги банков	7 112
5	Штрафы, пени, неустойки к уплате	2 594
6	Прочие внереализационные расходы	431
7	Прочие операционные расходы	3 745
8	Прочие расходы	4 950
	Всего затрат	427 453

3.10. Условные и оценочные обязательства.

Условные обязательства отсутствуют.

3.11. Оценочные обязательства

Создан резерв на оплату отпусков в 2022 году сотрудников в размере 30 098 тыс. руб.

Создан резерв на оплату премий в 2022 году сотрудников в размере 11 041 тыс. руб.

3.12. Налог на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности ООО «АРБИТЕК» суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе:

а) развернуто, в полной сумме отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Сведения о постоянных и отложенных налоговых обязательствах, отложенных налоговых активах ООО «АРБИТЕК», повлекшие корректирование условного расхода (дохода) за 2022 г. отражены в Таблице №12.

Таблица №12 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)

№ п/п	Наименование показателя	2022			2021		
		На начало года	Изменения за период		На начало года	Изменения за период	
			начислено	погашено		начислено	погашено
1.	Общая сумма доходов за отчетный период	X		X		X	X
2.	Общая сумма расходов за отчетный период	X		X		X	X
3.	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	X	47 974	X	14 232	X	X
4.	Постоянное налоговое обязательство, всего, в т.ч.						
4.1.	- превышением фактических расходов для целей бухгалтерского учета над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, по которым предусмотрены отращения по расходам;						
4.2.	- превышением доходов, учитываемых в целях налогообложения над доходами, формируемыми в бухгалтерском учете;						
5.	Постоянный налоговый актив, всего, в т.ч. образованный в связи с:		136		1 298		
5.1.	- превышением доходов, формируемых в бухгалтерском учете над доходами в целях налогообложения;		136		1 298		
5.2.							

	- превышением расходов, учитываемых при расчете налога на прибыль над расходами, учитываемыми в бухгалтерском учете;								
6.	Отложенные налоговые активы, всего, в т. ч. образованные в связи с								
6.1.	- превышением доходов, формируемых в бухгалтерском учете над доходами в целях налогообложения;				(22 548)			(5 899)	
6.2.	- превышением расходов, учитываемых при расчете налога на прибыль над расходами, учитываемыми в бухгалтерском учете;				(22 548)			(5 899)	
7.	Отложенные налоговые обязательства, всего, в т. ч. образованные в связи с:								
7.1.	- превышением расходов в бухгалтерском учете над расходами, принимаемыми для целей налогообложения;				(5 126)			188	
7.2.	- превышением доходов, учитываемых в целях налогообложения над доходами, формируемыми в бухгалтерском учете;				(5 126)			188	
8.	Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)				20 436			9 819	

3.13. События после отчетной даты.

В соответствии с требованиями МСА 570 (пересмотренный) «Непрерывность деятельности», МСА 560 «События после отчетной даты» ООО «АРБИТЕК» указывает, что стоимость чистых активов общества в 2021 году осталась меньше его уставного капитала по окончании финансового года, следующего за вторым финансовым годом. Руководством проведена оценка значимости этих событий или условий с точки зрения способности организации выполнить свои обязательства, которая показала, что ООО «АРБИТЕК» обеспечивает устойчивое финансовое положение и намерено продолжать свою деятельность в течении 12 месяцев после отчетной даты, несмотря на обострение геополитической напряженности, вызванным началом 24 февраля спецоперации на Украине. В 2022г стоимость чистых активов имеет положительное значение и превысило размер уставного капитала.

Диверсификация деятельности, произведенная руководством компании в 2020 году, которая повлекла за собой изменения в структуре выручки положительно повлияло на финансовое состояние организации (улучшается, получена прибыль), увеличение ликвидности баланса, увеличение платежеспособности. Указанная стратегия развития достигла поставленных целей. В 2020 году совокупный результат периода (прибыль) составил 22 866 тыс. руб., в 2021г-55 701 тыс. руб., устойчиво растущая контрактная долгосрочная база с ведущими

государственными и коммерческими Заказчиками позволило увеличить объемы выручки с 652 514 тыс.руб. в 2019г, 2 813 061 тыс.руб в 2020г до 4 756 765 тыс.руб в 2021г. В 2022г не смотря на уменьшение объема выручки до 2 275 тыс.руб. совокупный финансовый результат периода прибыль 191 754 тыс.руб., что связано с уменьшением расходов и предпринимаемыми мерами руководством компании.

Обострение геополитической напряженности не будет препятствовать деятельности и дальнейшему развитию ООО «АРБИТЕК» в течении обозримого будущего, а именно 12месяцев после отчетной даты.

Имеется часть договоров с поставщиками (дистрибуторами) и также договоры с заказчиками и покупателями, выраженные в условных единицах. С частью поставщиков и заказчиков подписаны Соглашения о фиксации курса валют, в случае значительного изменения курса, что позволит избежать значительных убытков из-за роста курса на курсовых разницах.

Кредиторская задолженность по расчетам в у.е. составляет 17,58 млн. у.е. на 31 декабря 2022 г., но в свою очередь мы имеем дебиторскую задолженность выраженную в у.е. на сумму 13,92 млн. руб.

Основные производственные цепочки на территории РФ сохранены. Наши контрагенты -заказчики и субподрядчики - резиденты РФ.

Для нивелирования имеющихся рисков руководством предпринимаются меры, по оптимизации затрат, возможно сокращение сотрудников, не занятых выполнением конкретных проектов, пересмотр арендованных помещений и т.п.

Исходя вышеперечисленного сообщаем, что ООО «АРБИТЕК» обеспечивает устойчивое финансовое положение и намерено продолжать свою деятельность в течении 12 месяцев после отчетной даты.

Событий после отчетной даты не было.



В.В. Тихонов

Генеральный директор ООО «АРБИТЕК»

28 марта 2023г