

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «РУТОЛЛ»
ЗА 2022 ГОД

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

ОГЛАВЛЕНИЕ

I.	Общая информация	3
1.1.	Общая информация об Обществе	3
1.2.	Виды деятельности	4
II.	Основные положения учетной политики	4
2.1.	Основа составления	4
2.2.	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	4
2.3.	Основные средства и нематериальные активы	5
2.4.	Запасы	7
2.5.	Затраты на производство	7
2.6.	Дебиторская задолженность	7
2.7.	Кредиторская задолженность	8
2.8.	Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	8
2.9.	Кредиты и займы полученные	9
2.10.	Оценочные обязательства	9
2.11.	Доходы	9
2.12.	Расходы	9
2.13.	Финансовые вложения	10
2.14.	Отражение в отчетности временных и постоянных налоговых разниц	10
2.15.	Существенность	10
III.	Раскрытие существенных показателей	10
3.1.	Нематериальные активы, результаты исследований и разработок	10
3.2.	Основные средства	11
3.3.	Запасы	11
3.4.	Дебиторская задолженность	11
3.5.	Затраты на производство (расходы на продажу)	12
3.6.	Денежные средства и денежные эквиваленты	13
3.7.	Капитал и резервы	13
3.8.	Кредиты и займы	13
3.9.	Кредиторская задолженность	13
3.10.	Налоги	14
3.10.1.	Налог на добавленную стоимость	14
3.10.2.	Налог на прибыль	14
3.11.	Выручка от продаж	16
3.12.	Расходы по обычным видам деятельности	17
3.13.	Прочие доходы и прочие расходы	18
3.14.	Связанные стороны	19
3.15.	Оценочные обязательства	20
3.16.	Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей	21
3.17.	Условные обязательства	21
3.18.	Информация о рисках хозяйственной деятельности	21
3.19.	События после отчетной даты	23
3.20.	Непрерывность деятельности	23

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Данные пояснения являются неотъемлемой частью к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «РУТОЛЛ» за 2022 год.

I. Общая информация

1.1. Общая информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ» (далее – Общество) было создано 20 февраля 2013 года.

Общество создано в соответствии с законодательством Российской Федерации, зарегистрировано 20.02.2013г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным регистрационным номером 1137847076157, ИНН 7805614694 КПП 781001001

Юридический и фактический адрес: 196158, Г.Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Звездное, ш Пулковское, д. 40, к. 4, литера Д, помещ. 226

Среднесписочная численность сотрудников общества за 2022 год – 38 человек, за 2021 год – 38 человек.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган - генеральный директор.

Состав участников на 31.12.2022 г:

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Телематика» - 50%.

Общество с ограниченной ответственностью «Глобальные системы автоматизации» - 50%

Действующий состав Совета директоров на 31.12.2022г (Решение единственного участника (Решение № 3/19 от 30 апреля 2019 года))

- Нащекин Алексей Сергеевич (Председатель Совета директоров);
- Ульянова Татьяна Владимировна;
- Каширин Игорь Сергеевич;
- Назин Андрей Андреевич.

Генеральным директором общества является Каширин Игорь Сергеевич (Протокол

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

внеочередного Общего собрания участников Общества от 27.12.2021г.).

с 21.02.2023г. Генеральным директором общества является Григорян Ара Арташесович (Протокол внеочередного Общего собрания участников Общества от 20.02.2023г.).

Аудитором бухгалтерской отчетности ООО «РУТОЛЛ» за 2022 год является ООО АУДИТ "ОПТИМА ГРУПП" в соответствии с Протоколом заседания Совета Директоров от 02 февраля 2023 г.

1.2. Виды деятельности

В соответствие с учредительными документами организация занимается следующими видами деятельности по ОКВЭД:

26.20 - Производство компьютеров и периферийного оборудования,

62.02 - Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий,

62.01 - Разработка компьютерного программного обеспечения,

95.11 - Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования

II. Основные положения учетной политики

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основе учетной политики на 2022 год

2.1. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Данные представляемой бухгалтерской (финансовая) отчетности приводятся в тысячах рублей без десятичных знаков.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.3. Основные средства и нематериальные активы

В составе основных средств отражены компьютеры, офисное оборудование, и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Внесение в учётную политику изменений в связи с началом применения ФСБУ 6 и 26 никак не сказываются на показателях отчётности, в связи с отсутствием реклассификации, пересмотра СПИ, и капвложений в ОС, как класса. Положения этих ФСБУ применяются перспективно.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из ожидаемых сроков полезного использования. Срок полезного использования основных средств определяется по следующим группам:

Машины и оборудование (кроме офисного)
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Офисное оборудование
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Другие виды основных средств
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)

Основные средства не переоцениваются.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются по строке 1150 «Основные средства».

Объекты основных средств, принятые в аренду учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, предусмотренной договором, приемо-сдаточным актом и иным документом. При отсутствии документального подтверждения стоимостной оценки основных средств, принятых в аренду, данные основные средства учитываются по стоимости 1 российский рубль за 1 единицу.

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Общество определяет негарантированную ликвидационную стоимость ОС при их принятии к учёту. Для ОС, находившихся в эксплуатации на момент начала применения ФСБУ 6/2020, данная стоимость определяется по состоянию на 01 января 2022 года.

Ликвидационная стоимость не определяется:

- для объектов ОС, не подлежащих амортизации;
- для объектов ОС, относящихся к следующим группам, и имеющим первоначальную стоимость менее 40 000 рублей, по причине несущественности возможных поступлений от их выбытия:

Оборудование для тестирования;

Мебель;

Компьютерная и прочая офисная техника.

Для остальных ОС ликвидационная стоимость определяется как возможный доход от их выбытия, оцениваемый как рыночная стоимость аналогичного объекта в возрасте и со степенью износа, прогнозируемыми на момент истечения СПИ, определенная по данным открытых источников как средняя (минимальная?) из не менее чем 3х предложений, уменьшенная на ставку НДС (20%). В случае, если для ликвидации ОС необходимы мероприятия по демонтажу, их стоимость уменьшает ликвидационную стоимость, полученную оценкой.

Расчет подтверждается справкой (служебной запиской) технических служб организации, ответственных за приобретение и эксплуатацию ОС.

К нематериальным активам (НМА) относится имущество, которое отвечает условиям п.3,4 ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. № 153н. Срок полезного использования НМА определяется исходя из: срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом; ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (п. 26 ПБУ 14/2007). Погашение стоимости НМА производится линейным способом в течение срока их полезного использования. (п.28 ПБУ 14/2007).

Амортизация нематериальных активов начислялась исходя из следующих сроков полезного использования:

-Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель – 40 мес.

Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных – 25 мес.

Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров – 60 мес.

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

2.4. Запасы

Запасы (в том числе материалы, готовая продукция, товары для перепродажи) принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение, изготовление

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производилась по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (способ ФИФО) по каждому виду запасов.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

С 2021 года Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно, без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета (п. п. 47, 48 ФСБУ 5/2019 "Запасы").

2.5. Затраты на производство

К прямым расходам относятся следующие расходы на производство, выполнение работ, оказание услуг:

IT услуги и ИТС сопровождение, HR услуги, Амортизация, Аренда помещения, ДМС, Инструмент, спецодежда, спецоснастка, Интернет, коммуникации, Стационарная связь, Информационно-консультационные услуги, Командировочные расходы, Лицензии и поддержка ПО, Медосмотр, Нотариальные услуги, Оборудование, Обучение, Оплата больничного, Почта, курьерские услуги, Прочие производственные расходы, Прочие расходы (офисные расходы), Прочие расходы (расходы на персонал), Прочие услуги (услуги третьих лиц), Расходные и прочие материалы на производство, Расходные материалы и обслуживание техники, Резерв на гарантийные обязательства, Резерв на годовую премию, Резерв на отпуск, Сотовая связь, Списание НДС на расходы, Стационарная связь, Страховые взносы, Страховые взносы НСипЗ, Субподряд (услуги), Транспортные услуги, Фонд оплаты труда

2.6. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражаются задолженность покупателей и заказчиков, авансовые платежи, связанные с выплатами в счет предстоящих поставок товаров и услуг, задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов и прочая дебиторская задолженность.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

2.7. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражена задолженность перед поставщиками, авансы, полученные от покупателей и заказчиков, по налогам и взносам и прочая кредиторская задолженность.

Задолженность перед покупателями и заказчиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) без учета НДС.

Задолженность перед поставщиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками.

2.8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

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

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

Курсы валют составили 70,3375 руб. за 1 доллар на 31 декабря 2022г., 75,6553 руб. за 1 евро на 31 декабря 2022г.

Общество относит к денежным эквивалентам банковские депозиты, размещенные на срок не более 90 дней. Сумма НДС для целей отражения в отчете о движении денежных средств отражается сальдировано. Сальдированная сумма НДС отражается в составе денежных потоков по текущим операциям: в случае положительного значения- по строке «Прочие поступления», в случае отрицательного значения- по строке «прочие платежи».

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

2.9. Кредиты и займы полученные

При привлечении Обществом заемных средств на приобретение активов сумма причитающихся к оплате процентов заимодавцу или кредитору, включается в состав прочих расходов, независимо от условий предоставления займа или кредита.

2.10. Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство на расходы по неиспользованным отпускам работников, выплату премий, гарантийный ремонт. Резерв на предстоящие отпуска создается по всем сотрудникам организации. Отчисления в резерв на предстоящие отпуска, выплату премий производятся на последнее число каждого месяца. Резерв на гарантийный ремонт начисляется в момент возникновения оценочного обязательства (отгрузка продукции). Резервы инвентаризируются на последний день года.

2.11. Доходы

Выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) признается по методу начисления, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость

Прочими доходами являются курсовые разницы, доходы связанные со списанием кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, начисленные проценты по депозитам к получению, оценочные обязательства по предстоящим отпускам, доходы, связанные с реализацией прочего имущества, Отклонения курса продажи (покупка) иностранной валюты от официального курса, оценочные обязательства по премиям, резервы по гарантийным обязательствам (восстановленные), прочие внереализационные доходы

2.12. Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с производством готовой продукции, оказанием услуг.

Косвенные затраты, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» распределяются на счет 90/08 «Управленческие расходы» по завершению каждого отчетного месяца

В отчете о финансовых результатах управленческие расходы не включены в себестоимость (товаров, продукции, услуг), а отражены отдельно по статье «Управленческие расходы».

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

продажей товаров: проценты по полученным кредитам и займам, курсовые разницы, штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, расходы, связанные с реализацией прочего имущества, отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса, расходы на услуги банков, расходы по завершённым проектам, списание дебиторской задолженности, прочие внереализационные расходы не принимаемые для налога на прибыль

2.13. Финансовые вложения

Единицей учета для финансовых вложений для предоставленных займов и депозитных вкладов является договор займа и депозитный вклад.

2.14. Отражение в отчетности временных и постоянных налоговых разниц

Информация о постоянных (постоянных налоговых расходах и постоянных налоговых доходах) и временных разницах формируется автоматизировано с использованием программного обеспечения «1С: Предприятие»

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

2.15. Существенность

При раскрытии показателей в бухгалтерской отчетности Общество применяет принцип существенности. Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения. Кроме того, при детализации показателей бухгалтерской отчетности Общество руководствуется требованиями разделов IV и V ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 №43н.

Существенной признается ошибка, если показатель бухгалтерской отчетности, выраженной в денежном измерении, искажен не менее чем на 5 процентов (ст. 15.11 КоАП).

III. Раскрытие существенных показателей

3.1. Нематериальные активы, результаты исследований и разработок

Дополнительная информация о наличии и движении нематериальных активов по группам и результатов исследований и разработок по видам, приведена в разделе 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)» табличной формы «Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

3.2. Основные средства

Дополнительная информация о наличии и движении основных средств по группам приведена в разделе 2 «Основные средства» табличной формы «Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

В составе показателя «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом» на 31 декабря 2022 года отражена стоимость полученных в аренду помещений:

- Нежилое помещение по адресу: 196158, Г.Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Звездное, ш Пулковское, д. 40, к. 4, литера Д, помещ. 226, переданное по Договору аренды нежилого помещения №40/22-ДА(ЗД2) от 13.05.2022 с НИДУС ООО.

В отношении данного объекта не признаётся ППА по критериям п. 41 ФСБУ 25. Аренда признается операционной. Влияния на показатели отчётности в связи с началом применения ФСБУ 25 нет. Расходы на будущие арендные платежи составляют 3 650 тыс. руб. Объекты неоперационной аренды отсутствуют.

3. 3 Запасы

Дополнительная информация о наличии и движении запасов по группам приведена в разделе 4 «Наличие и движение запасов» «Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

3.4. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы «Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Сумма авансов, выданных поставщикам на приобретение запасов составляет 53 506 тыс. руб.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 приложения к пояснениям бухгалтерской

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

(финансовой) отчетности отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 5.1 в составе прочей дебиторской задолженности (расчеты с разными дебиторами и кредиторами) отражена:

31.12.2022

- переплата по налогу на прибыль – 39 тыс. руб.;
- переплата удержания по решению суда – 129 тыс. руб.
- обеспечительный платеж на электронной площадке ООО Автодор -ТП - 8 982 тыс. руб.
- обеспечение конкурса площадка ГПБ – 20 тыс. руб.
- переплата в Федеральную таможенную службу – 14 тыс. руб.
- приобретение билетов для командировок – 94 тыс. руб.

31.12.2021

- переплата по налогу на прибыль – 39 тыс. руб.;
- задолженность по подотчетным лицам – 19 тыс. руб.
- обеспечительный платеж на электронной площадке ООО Автодор -ТП - 256 тыс. руб.
- переплата госпошлины по регистрации договора аренды – 22 тыс. руб.
- переплата в Федеральную таможенную службу – 14 тыс. руб.
- госпошлина за рассмотрение апелляционной жалобы – 3 тыс. руб.
- приобретение билетов для командировок – 94 тыс. руб.

3.5. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	3 561	178 546
Расходы на оплату труда	67 852	79 647
Отчисления на социальные нужды	17 779	19 999
Амортизация	2 084	4 998
Прочие затраты	34 157	112 041
Итого по элементам	125 433	395 231
Фактическая себестоимость проданных товаров	2 393	1 537
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-2 622	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	3 240

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Итого расходы по обычным видам деятельности	125 204	400 008
---	---------	---------

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021
Средства на расчетных счетах	98 853	9 349
Средства на краткосрочных депозитах	13 555	117 920
Средства на корпоративной карте	55	248
Средства (наличные) в кассе	-	-
Итого денежные средства	112 463	127 517
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250) бухгалтерского баланса	112 463	127 517

3.7. Капитал и резервы

По состоянию на 31 декабря 2020г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

3.8. Кредиты и займы

У ООО «РУТОЛЛ» по состоянию на 31.12.2022, 31.12.2021 кредиты и займы отсутствуют.

3.9. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличной формы «Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

В приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 5.3 в составе прочей кредиторской задолженности (расчеты с разными дебиторами и кредиторами) отражена:

2022

- задолженность по заработной плате – 1 тыс. руб
- задолженность по выплате дивидендов – 23 000 тыс. руб.
- задолженность по договорам добровольного медицинского страхования – 391 тыс. руб.

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

2021

- задолженность по подотчетным лицам 300 тыс. руб.
- задолженность по договорам добровольного медицинского страхования – 370 тыс. руб.

3.10. Налоги

3.10.1. Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

3.10.2. Налог на прибыль

Ставка налога на прибыль в 2022 году составила 20%. Ставка налога на прибыль в 2021 году составила 20%.

Показатель	За 2022 год	За 2021 год
Прибыль до налогообложения	26 135	122 257
Условный расход по налогу на прибыль	5 227	24 451
Отложенный налог на прибыль	-5 251	3 323
Постоянный налоговый расход	282	253
Эффект изменения ставки текущего налога		
Текущий налог на прибыль	258	28 027

Расход по налогу на прибыль

Код	Показатель Порядок расчета	За 2022 год	За 2021 год
А	Прибыль до налогообложения Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	26 135	122 257
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода Сальдо на начало периода по дебету счета 09	10 304	6 860
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	235	114
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода** Сальдо на конец периода по дебету счета 09	4 906	10 304
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода** Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	88	235

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Е	Постоянная разница за период	1 411	1 267
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	10 069	6 747
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	4 818	10 069
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	-5 251	3 323
3А	Эффект изменения временных разниц		-
3Б	Эффект изменения ставки текущего налога		-
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	-258	-28 027
5	Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)	- 5 509	-24 705
6	Условный расход по налогу - (А) * 20% (3%)	5 227	24 451
7	Постоянный налоговый расход - (Е) * 20% (3%)	282	253
8	Прочее, в части налоговых санкций	-3	-4
8	Чистая прибыль А+5	20 623	97 548

Движение отложенных налоговых активов

2022г.

Налоговые активы	На 01.01.2022	Изменение +	Изменение-	На 31.12.2022
Внеоборотные активы	14	14		28
Материалы	1 612			1 612
Незавершенное производство	2	76	1	77
Нематериальные активы	14		8	6
Оценочные обязательства и резервы	8 662	313	6 344	2 631
Расходы будущих периодов		552		552
Убыток текущего периода		3 778	3 778	
Итого	10 304	4 733	10 131	4 906

2021г.

Налоговые активы	На 01.01.2021	Изменение +	Изменение-	На 31.12.2021
Внеоборотные активы		14		14
Материалы	1 637		25	1 612
Незавершенное производство	1	2	1	2
Нематериальные активы		14		14
Оценочные обязательства и резервы	4 192	7 078	2 609	8 662
Расходы будущих периодов	1 030		1 030	
Убыток текущего периода		1 141	1 141	
Итого	6 860	8 249	4 806	10 304

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Движение отложенных обязательств

2022г.

Налоговые обязательства	На 01.01.2022	Изменение -	Изменение+	На 31.12.2022
Внеоборотные активы	3	0	20	23
Незавершенное производство	3	3	10	10
Нематериальные активы	0	0	0	0
Основные средства	113	77	10	46
Оценочные обязательства и резервы	115	115	9	9
Итого	235	195	40	88

2021г.

Налоговые обязательства	На 01.01.2021	Изменение -	Изменение	На 31.12.2021
Внеоборотные активы			3	3
Материалы	2	2		
Незавершенное производство	1	0	3	3
Нематериальные активы	0	0		0
Основные средства	111	84	87	113
Оценочные обязательства и резервы			115	115
Итого	114	87	208	235

3.11. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с продажей товаров, выполнением работ, оказания услуг по видам без НДС:

Наименование показателя	за 2022	за 2021
Программное обеспечение	16 142	61 299
Поставка оборудования	15 261	374 897
Разработка ПО		1 628
Техподдержка	82 205	68 177
Прочие услуги		4 119
Итого выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	113 608	510 120

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

3.12. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг составила:

Себестоимость	за 2022	за 2021
Программное обеспечение	11 086	43 765
Поставка оборудования	9 632	263 965
Разработка ПО		1 597
Техподдержка	73 101	51 317
Прочие услуги		3 449
Итого себестоимость продаж (строка 2120 отчета о финансовых результатах)	93 819	364 093

Управленческие расходы (строка 2220 отчета о финансовых результатах)	за 2022	за 2021
Статьи затрат	31 385	35 915
Фонд оплаты труда	14 450	14 369
Аренда помещения, территории	1 572	912
Страховые взносы	3 700	3 650
Страховые взносы НСИПЗ	3	29
Резерв годовой премии	3 411	8 164
Резерв на отпуск	1 453	1 862
Резерв на страховые взносы	1 203	1 895
Командировочные расходы	3 002	2 609
Аудиторские услуги	400	453
Материальные расходы	121	161
Связь телефония, интернет	100	109
Почта, курьерские услуги	27	43
Прочие расходы (офисные расходы)	51	17
Амортизация	57	72
Программное обеспечение		101
Информационно-консультационные услуги	38	32
Транспортные услуги		2
ДМС	62	45
Медосмотр		34
HR услуги	1	7
Обучение		1
Прочие услуги (услуги третьих лиц)	6	31
IT услуги и ИТС сопровождение	495	367
Внутрикорпоративный PR	735	619
Поддержка продаж / представительские расходы	240	114

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Расходы на участие в выставках / проведение мероприятий	258	217
---	-----	-----

3.13. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы	за 2022	за 2021
Возвращенные сотрудниками излишне выплаченные суммы оплаты труда	9	11
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества		13
Курсовые разницы	1 112	146
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		23
Проценты к получению (уплате)	7 691	4 605
Прочие внереализационные доходы (расходы)		997
Резерв по обесценению оборудования		126
Резерв по гарантийным обязательствам	17 921	9 597
Доход от продажи векселя		
Доход от уступки прав требования		
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	350	489
Оценочные обязательства по премиям	15 518	1 727
Итого	42 601	17 734

Наименование видов операций, формирующих прочие расходы	за 2022	за 2021
Курсовые разницы	1 297	19
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		41
Подарки сотрудникам, не принимаемые в НУ	426	35
Материальная помощь сотрудникам	50	
Не принимаемые расходы для НУ		328
Расходы по завершенным проектам		4 626
Списание НИОКР не давшего положительного результат	2 737	
Себестоимость прочей реализации		116
РКО	90	129
Списание НДС на прочие расходы (не НУ)	200	285
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		7
Прочие внереализационные доходы (расходы)	70	3
Итого	4 870	5 589

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

3.14. Связанные стороны

Перечень связанных сторон на 31.12. 2022 г.

Связанная сторона	Характер отношений (напр., доля владения и т. д.)	Характер проводимых операций	Объем операций за 2022г. (в тыс. руб.) Суммы отражены с НДС
Каширин Игорь Сергеевич	Единоличный исполнительный орган, Член Совета директоров Генеральный директор ООО «ГЛОСАВ»	Выплата единоличному исполнительному органу заработной платы и премий	Выплата заработной платы – 2 849 тыс. руб. Выплата премии – 5 506 тыс. руб. НДФЛ – 827 тыс. руб. Страховые взносы – 1 163 тыс. руб.
ООО «ГЛОСАВ»	Участник, доля владения 50%	Субподрядные работы, оплата по дог. 2021 года Заказчик оборудования Выплата дивидендов	8500 тыс. руб. 67 тыс. руб. 38 500 тыс. руб.
ООО «ГЛОСАВ-Инновация»	Аффилированное лицо, относится к той же группе лиц	Операции за период отсутствуют	
Назин Андрей Андреевич	Член Совета директоров	Операции за период отсутствуют	
ООО «Телематика»	Участник, доля владения 50%	Выплата дивидендов	38 500 тыс.руб.
ООО «Казань-Телематика»	Аффилированное лицо, относится к той же группе лиц	Заказчик оборудования – оплата за поставку 2021 года	2 153 тыс.руб.
Нашекин Алексей Сергеевич	Председатель Совета директоров Генеральный директор ООО «Телематика»	Операции за период отсутствуют	
Ульянова Татьяна Владимировна	Член Совета директоров	Операции за период отсутствуют	
ООО «ДФА КАПИТАЛ»	Аффилированное (контролирующее) лицо, доля косвенного владения – 72,5 %	Операции за период отсутствуют	-
Афанасенко Дмитрий Федорович	Бенефициарный владелец, Доля косвенного участия – 90%	Операции за период отсутствуют	
ООО «СофтТелематика»	Аффилированное лицо, относится к той же группе лиц	Операции за период отсутствуют	
ООО «Сервис-Телематика»	Аффилированное лицо, относится к той же группе лиц	Операции за период отсутствуют	
ООО «МосОблТелематика»	Аффилированное лицо, относится к той же группе лиц	Операции за период отсутствуют	-
ООО «НТС Интернэшнл»	Аффилированное лицо, относится к той же группе лиц	Операции за период отсутствуют	-

Дочерние общества у ООО «РУТОЛЛ» отсутствуют.

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

СПИСОК БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦЕВ

на 31.12.2022, 31.12.2021

№п/п	Ф.И.О.	Гражданство	Дата рождения	ИНН
1.	Афанасенко Дмитрий Федорович	Гражданин Российской Федерации	11.05.1966	773401085459

Операции, проведенные со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Виды операций	Объем операций тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным операциям на нач. отч. Периода в тыс. руб.	Движение денежных средств в	Стоимостные показатели по незавершенным операциям на отчетную дату в тыс. руб.	Метод определения цен
Расчеты по операциям в 2022 год						
ООО «ГЛОСАВ»	Продажа	67	-	67	-	Договорная цена
ООО «ГЛОСАВ»	Договор субподряда покупка 2021 года	-	8 837	8500	337	Договорная цена
ООО КАЗАНЬ-ТЕЛЕМАТИКА	Продажа 2021 года	-	2 153	2 153	-	Договорная цена
Расчеты по операциям 2021 год						
ООО КАЗАНЬ-ТЕЛЕМАТИКА	Продажа	5 167	431	3 445	2 153	Договорная цена
ООО «ГЛОСАВ»	Договор субподряда	11 837	-	3000	8 837	Договорная цена

3.15. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 «Оценочные обязательства» табличной формы Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и отчету о финансовых результатах.

3.16. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей

Обеспечение производилось по коммерческим контрактам за счет денежных средств Общества на сроки предусмотренные тендерной документацией. Сумма обеспечения на 31.12.2022 – составляет 9 002 тыс. руб. , на 31.12.2021 – составляет 256 тыс. руб., и входит в сумму дебиторской задолженности по строке «прочие авансы выданные»

3.17. Условные обязательства

Судебные разбирательства

На 31.12.2022 Общество не ведет судебных разбирательств в качестве ответчика, либо исца.

Условные налоговые обязательства

Налоговое, таможенное и валютное законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества.

Общество придерживается общепринятых и подтвержденных отраслевыми нормами подходов, что существенно снижает налоговые риски.

3.18. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие.

Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками, и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Отчетность не содержит исчерпывающего описания всех рисков, которые могут повлиять на деятельность Общества. Ниже описываются основные риски, которые могут существенным образом повлиять на деятельность Общества, его финансовое положение, операционные и финансовые результаты.

Отраслевые риски

Основные отраслевые риски Общества связаны с возможным ухудшением ситуации в отрасли. Среди основных ключевых факторов, влияющих на изменение ситуации в худшую сторону, наиболее существенными являются следующие:

- отсутствие спроса;

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

- увеличение конкуренции в данной сфере, в регионе.

Общество предпринимает все необходимые действия для минимизации указанных рисков. Постоянно проводится анализ, мониторинг и прогнозирование динамики цен. Осуществляются мероприятия по отстаиванию позиций на рынке.

В случае неблагоприятного развития ситуации в отрасли, Общество планирует внести изменения в свою производственную, сбытовую и финансовую политику в зависимости от конкретного негативного фактора.

Финансовые риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества могут возникнуть последствия таких финансовых рисков, как неблагоприятное изменение валютных курсов. Общество ведет все расчеты с контрагентами только в рублях, поэтому данный риск считаем несущественным. За изменением степени влияния данного риска Общество продолжает следить.

Российский рубль является функциональной валютой Общества. Общество не подвержено валютным рискам, так как отсутствуют операции, деноминированные в иностранных валютах, включая транзакционные риски, связанные с доходами и расходами по операциям, осуществляемым в иностранных валютах, а также риски признания отрицательных курсовых разниц по активам и обязательствам, выраженным в иностранных валютах.

Руководство компании осуществляет четкую политику введения лимитов на операции с партнерами и клиентами не проводя расчеты в валютах других стран. Менеджмент компании тщательно изучает и проводит ежедневный мониторинг валютных рынков с целью оперативного реагирования на изменения.

Обществом ведется постоянный контроль за неблагоприятным влиянием изменений валютного курса и процентных ставок на результаты деятельности Общества и, при прогнозировании неблагоприятной рыночной конъюнктуры, в отношении валютных рисков и рисков изменения процентных ставок проводится политика хеджирования (при наличии договоров и расчетов в иностранной валюте).

Правовые риски

В отдельную группу выделены правовые риски, которые включают в себя следующие возможные негативные последствия:

- несоблюдение требований нормативных правовых актов и заключенных договоров;
- правовые ошибки при осуществлении деятельности.

В связи с этим в Обществе ведется непрерывный мониторинг изменения законодательства, проводится информирование персонала по возможным

Общество с ограниченной ответственностью «РУТОЛЛ»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

негативным событиям вследствие его изменения. Правовые риски в Обществе отнесены к группе приемлемых рисков. Общество пользуется в своей работе услугами отдельно выделенного юридического департамента по анализу контрактов в рамках сервисного договора с ОЦО.

В целом, за рассматриваемый период правовые риски не повлияли на деятельность Общества, благодаря работе по управлению рисками и их минимизации.

3.19. События после отчетной даты

После отчетной даты, нет и не ожидается каких-либо событий или операций, последствия которых в совокупности или по отдельности могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность.

3.20. Непрерывность деятельности

В 2022 году снижение выручки Общества обусловлено неготовностью строительных объектов заказчиков. Однако, на дату представления отчетности в компании уже сформирован пакет заказов на 2023, соизмеримый с показателями 2021г.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. чистые активы составили 73 715 тыс. руб. на 31 декабря 2021 г. чистые активы составили 153 092 тыс. руб.,

Бухгалтерская отчетность за 2022 год была составлена с учетом допущения о том, что в обозримом будущем Общество будет продолжать деятельность. Отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации, или существенного сокращения деятельности.

Генеральный директор
ООО «РУТОЛЛ» _____ А.А. Григорян

Дата: 28 марта 2023 года.

**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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	41 355	(38 454)	-	-	-	(1 719)	-	-	-	41 355	(40 174)
	5110	за 2021г.	39 576	(35 134)	2 953	(1 174)	1 174	(4 494)	-	-	-	41 355	(38 454)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2022г.	2 082	(2 082)	-	-	-	-	-	-	-	2 082	(2 082)
	5111	за 2021г.	2 082	(2 082)	-	-	-	-	-	-	-	2 082	(2 082)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2022г.	39	(39)	-	-	-	-	-	-	-	39	(39)
	5112	за 2021г.	39	(39)	-	-	-	-	-	-	-	39	(39)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2022г.	39 234	(36 333)	-	-	-	(1 720)	-	-	-	39 234	(38 053)
	5113	за 2021г.	37 455	(33 013)	2 953	(1 174)	1 174	(4 494)	-	-	-	39 234	(36 333)

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:				
FLOW PLUS	5121	2 091	2 091	2 091
АКТС	5122	4 191	4 191	4 191
АРМ диспетчера	5123	5 508	5 508	5 508
АРМ Кассира-оператора	5124	1 353	1 353	1 353
ИНТЕРОПЕРАБЕЛЬНАЯ СИСТЕМА ВЗИМАНИЯ ПЛАТЫ RUTOLL	5125	3 715	3 715	3 715
Контроллер полосы	5126	10 711	10 711	10 711
Контрольно-пропускной пункт	5127	2 082	2 082	2 082
Мини АПП	5128	926	926	926

Модуль интеграции АПП	5129	926	926	926
Модуль ИСГС АРМ диспетчера		751	751	-
Модуль ИСГС АРМ кассира-оператора		780	780	-
Модуль ИСГС СВП-2		1 421	1 421	-
СВП-2		6 860	6 860	6 860
Мобильное приложение ПО		-	-	1 174

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	10	10	7
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	1	1	1
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	1	1	1
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5133	8	8	5

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная 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.	6 151	8 126	(2 737)	-	11 539
	5170	за 2021г.	-	9 103	-	(2 952)	6 151
в том числе:							
HMA_RuCommer	5161	за 2022г.	1 124	107	-	-	1 231
	5171	за 2021г.	-	1 124	-	-	1 124
HMA_Классификатор Рутолл	5162	за 2022г.	1 733	469	-	-	2 202
	5172	за 2021г.	-	1 733	-	-	1 733
HMA_Контроллер полосы	5163	за 2022г.	3 294	2 156	(2 737)	-	2 712
	5173	за 2021г.	-	3 294	-	-	3 294
HMA_АРМ кассира	5164	за 2022г.	-	2 105	-	-	2 105
	5174	за 2021г.	-	-	-	-	-
HMA_Мини АПП	5165	за 2022г.	-	1 511	-	-	1 511
	5175	за 2021г.	-	-	-	-	-
HMA_Табло водителя	5166	за 2022г.	-	1 571	-	-	1 571
	5176	за 2021г.	-	-	-	-	-
HMA_Аппарат выдачи талонов	5167	за 2022г.	-	207	-	-	207
	5177	за 2021г.	-	-	-	-	-
Модуль ИСГС АРМ кассира-оператора	5168	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5178	за 2021г.	-	780	-	(780)	-
Модуль ИСГС АРМ диспетчера	5169	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5179	за 2021г.	-	751	-	(751)	-
Модуль ИСГС СВП-2		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 421	-	(1 421)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Григорян Ара Арташесович
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	311	-	(311)	-
	5250	за 2021г.	-	516	-	(516)	-
в том числе:							
Ноутбук ASUS Vivobook Pro 16X OLED N7600PC-L2048W, 16", Intel Core i5 11300H 3.1ГГц, 16ГБ, 32ГБ Intel Optane, 512ГБ	5241	за 2022г.	-	150	-	(150)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Набор для реактивации встраиваемых терминалов серии IUN после срабатывания датчиков вскрытия	5242	за 2022г.	-	105	-	(105)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 15s-eq2124ur, 15.6", IPS, AMD Ryzen 5 5500U 2.1ГГц, 16ГБ, 512ГБ SSD, AMD Radeon, noOS, 601 H2EA, серебристый	5243	за 2022г.	-	56	-	(56)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук APPLE MacBook Air M1 13.3", IPS, Apple M1 16ГБ, 512ГБ SSD, Mac OS, Z12700036, серебристый	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	117	-	(117)	-
Ноутбук HP ProBook 455 G8 15.6" Intel Core i7 7 1165G7 2.8ГГц, 16ГБ, 512ГБ, SSD, Intel Iris graphics, Windows 10 Profes	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	71	-	(71)	-
Компьютер в сборе INTEL Core i7-10700K м.плата ASROCK H570M PRO4, 1ГБ HDD	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	66	-	(66)	-
Стол руководителя (180*100h73,5)(акация аури/алюминий) FRT FT1810ACAL	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	44	-	(44)	-
Шкаф комбинированный 5 ур., матовые двери в раме (80°44h195) (титан/акация аури)	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	48	-	(48)	-
Стол для совещаний (280*126h73,5) (орех/алюминий)	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	46	-	(46)	-
Ноутбук Lenovo IdeaPad 5 14ITL05		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	49	-	(49)	-
Ноутбук Acer Nitro 5 AN515-57-520V, 15.6". IPS, Intel Core i5 11400H2.7ГГц. 16ГБ, 512ГБ SSD, NVIDIA		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	76	-	(76)	-

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	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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	6 972	2 473	2 473
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Григорян Ара Арташесович
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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 _____
(подпись)

Григорян Ара Арташесович
(расшифровка подписи)

28 марта 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
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.	116 236	-	65 473	-	(89 517)	-	-	-	-	-	92 192	-
	5530	за 2021г.	128 261	-	111 739	-	(140 139)	(1)	-	-	16 377	-	116 236	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	112 527	-	5 127	-	(86 246)	-	-	-	-	-	31 408	-
	5531	за 2021г.	109 571	-	110 818	-	(107 861)	-	-	-	-	-	112 528	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	3 261	-	51 471	-	(3 226)	-	-	-	-	-	51 506	-
	5532	за 2021г.	3 329	-	768	-	(835)	(1)	-	-	-	-	3 261	-
Прочая	5513	за 2022г.	448	-	8 875	-	(45)	-	-	-	-	-	9 278	-
	5533	за 2021г.	15 361	-	154	-	(31 444)	-	-	-	16 376	-	447	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	116 236	-	65 473	-	(89 517)	-	-	X	-	-	92 192	-
	5520	за 2021г.	128 261	-	111 739	-	(140 139)	(1)	-	X	16 377	-	116 236	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	62 097	131 861	2	(42 757)	-	-	-	-	151 204
	5580	за 2021г.	37 034	28 219	5	(19 502)	-	-	16 341	-	62 097
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	16 713	882	-	(15 506)	-	-	-	-	2 089
	5581	за 2021г.	13 379	16 214	2	(12 882)	-	-	-	-	16 713
авансы полученные	5562	за 2022г.	8 223	97 863	-	(7 223)	-	-	-	-	98 863
	5582	за 2021г.	13 111	1 287	-	(6 175)	-	-	-	-	8 223
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	36 491	9 725	2	(19 358)	-	-	-	-	26 860
	5583	за 2021г.	10 101	10 087	3	(39)	-	-	16 339	-	36 491
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	670	23 392	-	(670)	-	-	-	-	23 392
	5586	за 2021г.	443	631	-	(405)	-	-	1	-	670
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	62 097	131 861	2	(42 757)	-	X	-	-	151 204
	5570	за 2021г.	37 034	28 219	5	(19 502)	-	X	16 341	-	62 097

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 _____
(подпись)

Григорян Ара Арташесович
(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	61 173	22 321	(32 523)	(33 789)	17 182
в том числе:						
Резервы отпусков	5701	3 537	5 243	(5 217)	(330)	3 233
Страховые на резерв отпусков	5702	794	1 317	(1 328)	(20)	763
Резерв премий	5703	7 567	11 292	(6 929)	(11 930)	-
Страховые на резерв премий	5704	2 089	2 901	(1 402)	(3 588)	-
Резерв на гарантийные обязательства	5705	45 924	1 568	(16 416)	(17 891)	13 185
Резерв на судебные издержки	5706	1 261	-	(1 231)	(30)	-

Руководитель _____
(подпись)

Григорян Ара Арташесович
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.