



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АТМ» (ООО «АТМ»)

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2022 ГОД
ООО «АТМ»**

ОГЛАВЛЕНИЕ

I.	Общие сведения.....	3
1.	Информация об Обществе	3
II.	Учетная политика	4
1.	Основа составления.....	4
2.	Активы и обязательства в иностранных валютах.....	4
3.	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	4
4.	Нематериальные активы.....	4
5.	Результаты исследований и разработок.....	5
6.	Основные средства	5
7.	Незавершенные вложения во внеоборотные активы.....	6
9.	Дебиторская задолженность	7
10.	Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	7
11.	Оценочные обязательства	8
12.	Доходы	8
13.	Расходы	8
III.	Раскрытие существенных показателей.....	9
1.	Нематериальные активы.....	9
2.	Результаты исследований и разработок.....	9
3.	Основные средства	9
4.	Прочие внеоборотные активы	10
5.	Запасы	10
6.	Дебиторская задолженность	11
7.	Денежные средства и денежные эквиваленты	12
8.	Капитал и резервы.....	12
9.	Заемные обязательства	12
10.	Кредиторская задолженность	13
11.	Выручка от продаж	14
12.	Расходы по обычным видам деятельности.....	14
13.	Прочие доходы и прочие расходы.....	14
14.	Связанные стороны.....	15
15.	Оценочные обязательства	19
16.	Судебные разбирательства	19
17.	Обеспечения обязательств и платежей.....	19
18.	Расчеты по налогу на прибыль.....	19
18.	События после 31 декабря 2022года	20
19.	Информация о непрерывности деятельности	20

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Полное наименование:Общество с ограниченной ответственностью «АТМ»

Сокращенное наименование:ООО «АТМ»

Место нахождения:107113, г. Москва, 3-я Рыбинская ул., д.18, стр. 22,эт/офис 2/5

Телефон (факс):+7 495 899-01-95

ОГРН: 1187746127304

ИНН / КПП: 9718087371 /771801001

Дата государственной регистрации: 07 февраля 2018

Коды Общества:

ОКОПФ:12300

ОКФС:16

ОКПО:24888013

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

В 2022 году Общество занималось разработкой и тестированием инновационных систем управления движением рельсового транспорта БМЦ-М для метро, изготовлением и испытанием оборудования для модернизации железнодорожных узлов и разъездов.

Участниками ООО «АТМ» являются:

- 1) ООО «ТМХ Интеллектуальные системы», владеющий 82 % долей в уставном капитале Общества;
- 2) Митрофанов Валерий Викторович, владеющий 16% долей в уставном капитале Общества;
- 3) Пирогов Юрий Николаевич, владеющий 2% долей в уставном капитале Общества.

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор:

- с 30 июля 2018 года по 24 января 2020 года – Сошников Алексей Вячеславович;

- с 25 января 2020 года по настоящее время – Мащенко Павел Евгеньевич.

Среднегодовая численность работающих сотрудников Общества в 2020 году-13 человек, 2021г.-13 человек, 2022 году - 13 человек.

ООО «АТМ» не имеет филиалов и обособленных подразделений.

II. Учетная политика

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (дебиторская задолженность за минусом резерва сомнительных долгов).

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковском счете Организации, выраженной в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы иностранных валют

Наименование	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
За 1 доллар США	70,34	74,29	-
За 1 китайский юань	9,89	-	-

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты (или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев). Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены разработки системы бесконтактной микропроцессорной централизации для метро БМЦ-М.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

Срок полезного использования нематериальных активов и способ определения их амортизации ежегодно проверяются Обществом на необходимость уточнения.

Корректировки, возникшие в связи с изменением срока полезного использования, способа начисления амортизации, отражаются в учете и отчетности как изменения в оценочных значениях.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования, а обесцененные объекты также за минусом убытка от обесценения. В отчетном году таких объектов не было.

5. Результаты исследований и разработок

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам (НИОКР) подлежат списанию на расходы по обычным видам деятельности с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), либо для управленческих нужд организации.

Списание расходов по каждой выполненной НИОКР производится линейным способом равномерно в течение принятого срока/способом списания расходов пропорционально объему продукции (работ, услуг) - исходя из количественного показателя объема продукции (работ, услуг) в отчетном периоде и соотношения общей суммы расходов по конкретной НИОКР и всего предполагаемого объема продукции (работ, услуг) за весь срок применения результатов конкретной работы.

Сроки списания расходов по видам НИОКР (исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов) устанавливаются на основании приказа генерального директора.

6. Основные средства

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

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Офисное оборудование	1-3
Машины и оборудование	1-10

По всем группам основных средств Общество применяет линейный способ начисления амортизации.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Амортизация основных средств исчисляется исходя из сроков полезного использования, установленных Обществом с учетом ожидаемой производительности или мощности; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов свернуто.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды. Если в договоре аренды стоимость объектов не определена и нет возможности получить соответствующую информацию от арендодателя то стоимость определяется по величине арендных платежей за период аренды.

7. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, а также товарно-материальные ценности, предназначенные для строительства, отражаются в составе объектов незавершенных капитальных вложений.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются по (дополнительно введенным строкам при их существенности) к строкам 1110 «Нематериальные активы», 1120 «Результаты исследований и разработок», 1150 «Основные средства», 1160 «Доходные вложения в материальные ценности», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы

8. Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Сырье и материалы

Запасы сырья и материалов, которые полностью или частично потеряли свое первоначальное качество или рыночная стоимость которых в конце отчетного года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым снижением цен или которые используются при производстве продукции, текущая рыночная стоимость которой на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости, отражены по рыночной стоимости.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по средней себестоимости.

Незавершенное производство

Незавершенное производство (НЗП) оценено по фактической производственной себестоимости без учета управленческих (общехозяйственных) расходов. НЗП проверяется на обесценение на отчетную дату. В случае наступления фактов и обстоятельств, свидетельствующих о вероятности продажи продукции, работ, услуг, являющихся результатом данного незавершенного производства, ниже их

себестоимости, признается обесценение незавершенного производства путем создания соответствующего резерва с учетом требования осмотрительности (п.п.б, 7.1 ПБУ 1/2008, п.35 ПБУ 4/99).

Готовая продукция

В составе готовой продукции отражены законченные производством изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов.

Готовая продукция оценена по фактической производственной себестоимости без учета управленческих (общехозяйственных) расходов.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

Товары для перепродажи

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам.

При выбытии оценка товаров производится по способу средней себестоимости.

9. Дебиторская задолженность

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 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.

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

Дебиторская задолженность покупателей за продукцию, переданную в обмен на приобретаемые объекты основных средств, принималась к бухгалтерскому учету по стоимости полученных ценностей, рассчитанной исходя из цен, по которым в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных объектов основных средств.

10. 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.

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

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.

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС в отчете о движении денежных средств представляются свернуто.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

11. 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 по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

12. Доходы

Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражалась по мере отгрузки продукции, оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

13. Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции и оказанием услуг по ремонту оборудования, относящиеся к проданной продукции и оказанным услугам, за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

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

III. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы

Информация о структуре и движении нематериальных активов за два отчетных периода приведена в разделе 1 приложений к настоящим Пояснениям (далее - табличные пояснения).

Вид НМА (в т.ч. затрат по незавершенным НМА, включенным в показатель строки 1110 бух. баланса)	Стоимость, тыс.руб.		
	на 31.12.2022г.	на 31.12.2021г.	на 31.12.2020г.
Исключительное право на секрет производства ПГ-01/02Р, ПП-01/02Р		12 475	15 878
БМЦ-М: Machine.Rack	3 196	-	-
БМЦ-М: АРМ	3 230	-	-
БМЦ-М: МЦБ	22 727	-	-
БМЦ-М: ОК.РЦ	23 896	-	-
БМЦ-М:РЦ.ИМАР	12 628	-	-
Итого по строке 1110	65 677	12 475	15 878

Амортизация нематериальных активов

Амортизация нематериальных активов начислена линейным способом исходя из сроков полезного использования, равного 60 месяцев.

2. Результаты исследований и разработок

Научно-исследовательские и проектные разработки

Общество осуществляет НИОКР по созданию инновационных систем управления движением рельсового транспорта БМЦ-М для метро с целью производства качественно новых видов продукции и оборудования. Эти работы начаты в 2018 году и в 2022 году не завершены. Результаты разработок Общество планирует использовать при оказании услуг потенциальным заказчикам.

Затраты по опытно-конструкторским работам включены в показатель строки 1120 «Результаты исследований и разработок», что составляет:

на 31.12.2020 - 96 927 тыс.руб, на 31.12.2021 -118 194 тыс.руб.,

на 31.12.2022 – 57 644 тыс.руб.

Информация о незавершенных работах приведена в разделе 1.5 табличных пояснений по видам работ и объектов.

3. Основные средства

Основные средства, полученные в аренду

В течение 2022 г. Общество получило в пользование по договору аренды основные средства:

Наименование и характеристика арендованных объектов	Стоимость, тыс. руб.		
	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Нежилое помещение 16,4 кв.м. по адресу: г. Москва, ул. 3-я Рыбинская, д.18, стр. 22	408	408	408
Нежилое помещение 260 кв.м. по адресу: г. Москва, Варшавское шоссе, д.125	-	2520	2520

Основные средства, переданные в аренду

В отчетном периоде основные средства в аренду не передавались.

Информация о наличии и движении основных средств и доходных вложений в материальные ценности, незавершенном строительстве представлена в табл. 2.1 – 2.4 табличных пояснений.

4. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты следующего характера.

Наименование	Стоимость, тыс. руб.		
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Расходы на получение лицензии на производство	11	22	33
Право на использование SolidWorks 2018 Professional, локальная лицензия	65	142	220
Расходы на ПП Plug-in для 3D моделей Mentor 3D plug-in Op SW (perpetual floating)	7	19	31
Расходы на ПП Аналоговое (Spice) моделирование HyperLynx Analog Op SW (perpetual floating)	39	108	178
Расходы на ПП Графический визуализатор результатов моделирования EZwave for HyperLynx Ap SW (perpet)	14	38	62
Расходы на ПП Модуль проектирования топологии печатных плат Xpedition Layout 151 Ap SW (perpetual fl	348	967	1 586
Расходы на ПП Редактирование и управление библиотеками копонентов Xpedition Library Managtr AP SW (44	123	201
Расходы на ПП Схемотехнический редактор и среда проектирования Xpedition Designer 201 AP SW (perpetu	78	217	356
Расходы на систему разработки EWARM-CSTAT-MB	95	158	220
Расходы на систему разработки EWAVR32-MB	77	128	179
Итого прочие внеоборотные активы	778	1 922	3 066

5. Запасы

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе их групп, видов приведена в разделе 4 «Запасы» (подраздел 4.1 «Наличие и движение запасов») табличных пояснений.

Неоплаченных запасов (строки 5440 – 5444 раздела 4.2 табличных пояснений), которые в соответствии с требованиями законодательства являются предметом залога у продавца у Общества нет.

6. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличных пояснений. 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 табличных пояснений отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В таблице ниже представлена информация о наиболее крупных дебиторах в разрезе видов дебиторской задолженности и состав прочей дебиторской задолженности.

Виды дебитора	ДЗ/Наименование	Стоимость, тыс. руб.		
		на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Покупатели и заказчики		8 461	22 187	12 079
в т.ч.				
	ДКО ЭЛЕКТРОНЩИК ООО	-		93
	КОННЕКТ МАРКЕТ ООО	-		11
	НИЦЭВТ АО	-	1 830	932
	ПОЧТА РОССИИ АО	16	13	17
	ПРОМТЕХСНАБ АО			89
	ПСБ ТЕХНОЛОГИИ ООО	7 641	13 732	8980
	ФЕНИКС КОНТАКТ РУС ООО			131
	ГАОДИ РУС ООО	-	115	1 767
	БТП ООО	-	181	-
	СИМЭКС ООО	-	43	-
	РОСТЕСТ-МОСКВА ФБУ	-	174	-
	ХАРТИНГ ООО	-	38	-
	ТМХ Интеллектуальные Системы ООО ООО	-	6 053	-
	5С ГРУПП ООО	421	-	-
	Овертайм ООО	84	-	-
	МИР КРЕПЕЖА ТД ООО	7	-	-
	ПЛАТЭК ООО	114	-	-
	ТЕХЭКСПЕРТ-МСК ООО	39	-	-
	ЦЕНТР ЭНЕРГИИ ООО	81		
	ЧИП И ДИП ЗАО	55		
	Расчеты с бюджетом		1	20
	Прочая дебиторская задолженность	210	314	321
	в т.ч.			
	Обеспечительные платежи	210	210	210
	Итого дебиторская задолженность (строка 1230)	8 671	22 502	12 420

В отчетном периоде сомнительной задолженности не было, резерв не создавался. Сформирован резерв по сомнительным долгам в 2019г. в сумме 23 тыс. рублей по организации ЗАО «Техноальянс».

Вся дебиторская задолженность классифицируется как краткосрочная.

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	31.12.2022 в тыс. руб.	31.12.2021 в тыс. руб.	31.12.2020 в тыс. руб.
Средства в кассе	-	-	-
Средства на расчетных счетах	112	38	104
Средства на валютных счетах	30	-	-
Средства на специальных счетах в банках	-	-	-
Итого денежные средства	142	38	104

8. Капитал и резервы

Уставный капитал

Общий размер уставного капитала Общества равен 120 тыс. руб. и оплачен полностью.

Резервный капитал отсутствует

Добавочный капитал отсутствует

9. Заемные обязательства

Информация о задолженности по кредитам и займам по состоянию на каждую отчетную дату и об условиях договоров представлена в таблицах ниже.

Кредитор/Договор	Срок погашения	% ставка	Величина краткосрочной задолженности, в тыс.руб.						
			31.12.2022		31.12.2021		31.12.2020		
			Сумма задолженности по займу	Сумма задолженности и по процентам	Сумма задолженности и по займу	Сумма задолженности по процентам	Сумма задолженности и по займу	Сумма задолженности и по процентам	
ТМХ Интеллектуальные Системы ООО									
№ 3П-001-5778-81 от 09.04.2018	31.12.2023	10,5	81 328	39 805	90 000	30 355	90 000	20 905	

№ 3П-001-5779-91/054-07-19 от 29.07.2019	31.12.2023	9,8	118 077	32 877	118077	20 935	97 637	8 105
Итого по строке 1510			272 087		259 367		216 647	

Возврат процентов по договорам займа № 3П-001-5778-81 от 09.04.2018, № 3П-001-5779-91/054-07-19 от 29.07.2019 выплачивается одновременно с погашением суммы займа.

Информация о движении заемных средств раскрыта в приложениях к настоящим Пояснениям (табл.5.3).

10. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличных пояснений. Суммы поступившей кредиторской 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 5.3 табличных пояснений отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

На 31.12.2022год общество не имело просроченных обязательств по кредиторской задолженности.

Наименование	Величина задолженности, в тыс.руб.		
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Поставщики/подрядчики, всего, в т.ч.:	70	4 916	4 081
ООО «ТМХ Интеллектуальные Системы» (связанная сторона)		4 347	3 984
АО «НИЦЭВТ»	65	59	53
ПСБ ТЕХНОЛОГИИ ООО	-	502	-
МТС ПАО	5		
Авансы полученные, всего	9667	44 813	24 281
ООО «ТМХ Интеллектуальные Системы» (связанная сторона)	9 667	44 813	24 281
Прочая задолженность	1 862	421	383
т.ч.			
Страховые взносы	467	421	381
Итого кредиторская задолженность (строка 1520)	11 599	50 150	28 745

11. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с продажей готовой продукции, услуг по видам:

Наименование	За январь-декабрь 2022, в тыс.руб.	За январь-декабрь 2021, в тыс.руб.
Выручка от продажи готовой продукции собственного производства	70 296	35 050
Выручка от производственных услуг (разработка технической, конструкторской документации, хранение оборудования)	24 418	486
Итого выручка	94 714	35 536

12. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж Общества сформирована в связи с продажей готовой продукции, услуг по видам:

Наименование	За январь-декабрь 2022, в тыс.руб.	За январь-декабрь 2021, в тыс.руб.
Расходы на оплату труда	(25 932)	(7784)
Отчисления на социальные нужды	(6 093)	(1625)
Приобретение материалов	(61 944)	(24 629)
Итого себестоимость продаж	(93 969)	(34 038)

Вид расхода по обычным видам деятельности	За январь-декабрь 2022, в тыс.руб.	За январь-декабрь 2021, в тыс.руб.
Расходы на оплату труда	(3 764)	(5 825)
Отчисления на социальные нужды	(1 084)	(1 462)
Приобретение материалов	(45)	(32)
Амортизация	(2 268)	(3 425)
Иные управленческие расходы	(994)	(1 505)
Итого по строке «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	(8 155)	(12 249)

13. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование	За январь-декабрь 2022, в тыс.руб.		За январь-декабрь 2021, в тыс.руб.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы от продажи материалов, ОС	1 794		633	
Расходы на услуги банков		(97)		(64)
Стоимость материалов		(1 592)		(584)
Резервы под снижение стоимости материальных ценностей				
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	226		13	
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте (с	155	(546)	74	
Прочие внереализационные доходы/расходы		(659)		(99)
Итого прочие доходы/расходы	2 175	(2 894)	720	(747)
Проценты по займам		(21 393)		(22 280)

14. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности ООО «АТМ» производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- передача в виде вклада в уставные капиталы; □
- другие операции.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны Общества за период с 01 января по 31 декабря 2022 года:

Связанные стороны	Организация	Характер отношений (контроль/влияние)	Информация, подтверждающая принадлежность к данной категории связанных сторон
Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Вашей Организации либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли	ООО "ТМХ Интеллектуальные Системы"	Участник, доля в уставном капитале 82%	Данные из ЕГРЮЛ
Юридическое лицо, в котором Ваша Организация имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	Отсутствуют		

	Бенефициарные владельцы в соответствии № 115-ФЗ «О противодействии легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» не установлены.		
Лицо, оказывающее значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) на Вашу Организацию, в том числе физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 20 процентов в капитале Вашей Организации) (бенефициарный владелец)	ООО "ТМХ Интеллектуальные Системы",	Участник, доля в уставном капитале 82%	Данные из ЕГРЮЛ
	АО «Локомотивные Электронные Системы» (АО «ЛЭС»)	участник ООО "ТМХ Интеллектуальные Системы", доля в уставном капитале 3000000000/4285714285	Данные из ЕГРЮЛ
	ООО "Холдинг Транспортные Компоненты»	участник ООО "ТМХ Интеллектуальные Системы", доля в уставном капитале: 1285714285/4285714285	Данные из ЕГРЮЛ
	ООО «КонтролТуГоу.Ру»	Единственный акционер АО «Локомотивные Электронные Системы»	Данные из ЕГРЮЛ
	Holding Ctrl2Go Limited (Холдинг КонтролТуГоу Лимитед)	Единственный участник ООО «КонтролТуГоу.Ру»	Данные из ЕГРЮЛ
	Vilanor Holdings Limited (Виланор Холдингс Лимитед)	акционер компании Холдинг КонтролТуГоу Лимитед, 95% акций	Свидетельство, выдано Отделом регистрации и ликвидации компаний г. Никосия, Республика Кипр, 07.10.2020 г.
	Valanior Holdings Limited (Валаниор Холдингс Лимитед)	акционер компании Виланор Холдингс Лимитед, 50,1% акций	Свидетельство, выдано Отделом регистрации и ликвидации компаний г. Никосия, Республика Кипр, 08.10.2020 г.
	Beverston Investments Limited (Беве́рстон Инвестментс Лимитед)	акционер компании Валаниор Холдингс Лимитед, 50,1% акций	Свидетельство, выдано Отделом регистрации и ликвидации компаний г. Никосия, Республика Кипр 08.10.2020 г.
Banvelor Investments Limited (Банвелор Инвестментс Лимитед)	акционер компании Беве́рстон Инвестментс Лимитед, 87,7% акций	Свидетельство, выдано Отделом регистрации и ликвидации компаний г. Никосия,	

			Республика Кипр, 08.10.2020 г.
	Комиссаров Дмитрий Георгиевич	бенефициар, акционер компании Банвелор Инвестментс Лимитед, 100% акций	Свидетельство, выдано Отделом регистрации и ликвидации компаний г. Никосия, Республика Кипр, 08.10.2020 г.
Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Ваша организация. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135- ФЗ «О защите конкуренции»	Машенко Павел Евгеньевич	Генеральный директор	Данные из ЕГРЮЛ
	ООО «КонтролТуГоу.Ру»	Входят в одну группу лиц	Данные из ЕГРЮЛ
	АО «ЛЭС»	Входят в одну группу лиц	Выписка из реестра акционеров Общества
	ООО «Транстелесофт»	Входят в одну группу лиц	Данные из ЕГРЮЛ
	АО «Инвестпроект»	Входят в одну группу лиц	Выписка из реестра акционеров Общества
	ЗАО «ТехноАльянс»	Входят в одну группу лиц	Выписка из реестра акционеров Общества
	ООО «РейлСистемИнжиниринг»	Входят в одну группу лиц	Данные из ЕГРЮЛ
	ТОО «ЛокоТех-Сигнал Азия»	Входят в одну группу лиц	Список участников Общества
	ООО «Сарос»	Входят в одну группу лиц	Данные из ЕГРЮЛ
	ООО «РэйлНекст»	Входят в одну группу лиц	Данные из ЕГРЮЛ
	ООО «ВеллТел»	Входят в одну группу лиц	Данные из ЕГРЮЛ
	ООО «М5»	Входят в одну группу лиц	Данные из ЕГРЮЛ
	ООО 2050-Интегратор»	Входят в одну группу лиц	Данные из ЕГРЮЛ
	ООО «2050.Диджитал»	Входят в одну группу лиц	Данные из ЕГРЮЛ
	ООО «2050.Лаб»	Входят в одну группу лиц	Данные из ЕГРЮЛ
	ООО «КонтролТуГоу»	Входят в одну группу лиц	Данные из ЕГРЮЛ
ООО «Кловер Групп»	Входят в одну группу лиц	Данные из ЕГРЮЛ	
Члены Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления	Совет директоров на текущий момент в Обществе не образован.		
Члены коллегиального исполнительного	Машенко Павел Евгеньевич	Единоличный исполнительный орган	Устав и Протокол № 12 от 21.01.2020

органа, а также лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Вашей Организации			
Если Ваша Организация является участником финансово-промышленной группы, члены Советов директоров (наблюдательных советов) или иных коллегиальных органов управления, коллегиальных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, а также лица, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы	Не является		
Юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, с которыми Ваша Организация участвуют в совместной деятельности	Нет		
Негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников Вашей Организации или иной организации, являющейся связанной стороной	Нет		

Вашей Организации			
----------------------	--	--	--

Состояние расчетов со связанными сторонами:

Наименование	Дебиторская задолженность, в тыс.руб.			Кредиторская задолженность, в тыс. руб.		
	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
II. Краткосрочная задолженность						
ООО « ТМХ Интеллектуальные Системы »						
				-	-	-
Приобретение товаров, работ, услуг					4 347	3 984
Продажа товаров				11 599	39 787	28 270
Займы полученные				272 087	259 367	216 647
Итого Краткосрочная задолженность				283 686	303 501	248 901

15. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличных пояснений.

В отчетном периоде в состав оценочных обязательств входит оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков в сумме 352 тыс. руб.

Стоимость оценочных обязательств по оплате неиспользованных работниками отпусков за предыдущие периоды составляла в 2021г. 3 051 тыс.руб., в 2020г. 2 319 тыс. руб.

16. Судебные разбирательства

Общество участвует в судебном разбирательстве с Або Светланой Геннадьевной(Истец) по признанию права собственности на половину имущества и активов, переданных от ЗАО «ТехноАльянс», дело находится на стадии рассмотрения судом апелляционной инстанции.

17. Обеспечения обязательств и платежей

В течение отчетного периода, у Общества не было обеспечений обязательств выданных и полученных.

18. Расчеты по налогу на прибыль

Сумма отложенных налоговых активов по состоянию на 31.12.2022 составила 19 228 тыс. рублей.

Расшифровка отложенных налоговых активов представлена в таблице

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4
ОНА при переносе на будущие периоды суммы убытка, определенного по данным налогового учета	18 580	12 434	5 696
Внеоборотные активы	428	402	304
Оценочные обязательства и резервы	70	610	464
Незавершенное производство	150		
ИТОГО	19 228	13 446	6 464

Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2022 г. составляют 979 тыс. руб., (на 2021г. 970 тыс. руб., на 31.12.2020 г. 693 тыс.руб.) и связаны с разницей между бухгалтерским и налоговым учетом в связи с формированием резерва по неиспользованным отпускам сотрудников.

Расчет постоянных и временных разниц, возникших в отчетном периоде и повлекших за собой корректирование величины налога на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль представлен в таблице :

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	2	3	4
Убыток до налогообложения	(29 522)	(33 619)	(28 882)
Условный доход по налогу на прибыль	(5774)	(6 706)	(5 776)
Постоянный налоговый расход			2 372
Отложенный налог на прибыль	5 774	6 706	3 404
Текущий налог на прибыль	(29 522)	(33 619)	(28 882)

18. События после 31 декабря 2022года

В феврале 2022 года в связи с признанием Донецкой и Луганской народных республик и началом Российской Федерацией специальной военной операции на Украине против России были введены санкции со стороны США, стран Евросоюза и ряда других государств. Кроме того, существует повышенный риск дальнейшего роста санкционного давления на экономику России. Эти события привели к ослаблению российского рубля и существенному повышению уровня экономической неопределенности. В этих условиях руководство компании выражают готовность расширить работу с китайскими, индонезийскими, вьетнамскими и малазийскими производителями, но основное направление компании это взаимозаменяемые товары Российского производителя.

19. Информация о непрерывности деятельности

Учетная и налоговая политики Общества на 2022 год сформированы на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности. Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или

осуществления операций на невыгодных условиях. В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у компании будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

Общество было организовано в феврале 2018 года, все это время Общество занималось разработкой и тестированием инновационных систем управления движением рельсового транспорта БМЦ-М для метро и наземного транспорта. В настоящий момент Общество заканчивает разработку БМЦ-М, планирует проходить опытную эксплуатацию. Кроме того, в 2022 году изготовили и испытали оборудования для модернизации железнодорожных узлов и разъездов по договорам заключенным в предыдущие годы.

Принимая во внимание вышеизложенное, руководство Общества выражает уверенность относительно его способности продолжать и развивать свою деятельность на непрерывной основе.

Планов по прекращению какого-либо осуществляемого вида деятельности у Общества нет, ООО «АТМ» планирует привлечение новых Заказчиков, что позволит уже в 2023 году добиться улучшения финансово-экономических показателей деятельности Общества.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Генеральный директор ООО «АТМ» _____ Мащенко П.Е.



Дата

30 марта 2023 года

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "АТМ" за 2022 год (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	
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2022г. за 2021г.	17 295 17 295	(4 820) (1 418)	72 974	(17 295)	7 088	(9 566) (3 402)	-	-	72 974 17 295	(7 297) (4 820)
в том числе:												
Прочие нематериальные активы	5101 5111	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	72 974	-	-	(7 297)	-	-	72 974	(7 297)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102 5112	за 2022г. за 2021г.	17 295 17 295	(4 820) (1 418)	-	(17 295)	7 088	(2 268) (3 402)	-	-	- 17 295	- (4 820)

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	72 974	-	-
в том числе:				
БМЦ-МБМЦ-М: Machine.Rack_HMA	5121	3 551	-	-
БМЦ-М: АРМ_HMA	5122	3 589	-	-
БМЦ-М: МЦБ_HMA	5123	25 252	-	-
БМЦ-М: ОК.РЦ_HMA	5124	26 551	-	-
БМЦ-М:РЦ.ИМАР_HMA	5125	14 031	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	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 неформленные 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 положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	118 194	170 816	-	(231 367)	57 644
	5170	за 2021г.	96 927	41 129	-	(19 861)	118 194
в том числе:							
	БМЦ-М: ОК.СВЕТОФОР						
	5161	за 2022г.	322	-	-	(322)	-
	5171	за 2021г.	-	322	-	-	322
EVR Paidisi-Tallinn поставка системы рельсовых целей	5162	за 2022г.	2 366	2 121	-	(4 486)	-
	5172	за 2021г.	-	2 596	-	(230)	2 366
БМЦ-М: Machine.Rack	5163	за 2022г.	3 163	388	-	(3 551)	-
	5173	за 2021г.	-	3 163	-	-	3 163
БМЦ-М: АРМ	5164	за 2022г.	3 577	12	-	(3 589)	-
	5174	за 2021г.	-	3 577	-	-	3 577
БМЦ-М: МЦБ	5165	за 2022г.	1 505	23 747	-	(25 252)	-
	5175	за 2021г.	-	1 505	-	-	1 505
БМЦ-М: ОК.ВВОД	5166	за 2022г.	50	14 150	-	(14 201)	-
	5176	за 2021г.	-	50	-	-	50
БМЦ-М: ОК.ВЫВОД	5167	за 2022г.	34	14 427	-	(14 462)	-
	5177	за 2021г.	-	34	-	-	34
БМЦ-М: ОК.РЦ	5168	за 2022г.	2 429	24 122	-	(26 551)	-
	5178	за 2021г.	-	2 429	-	-	2 429
БМЦ-М: ОК.СТРЕЛКА	5169	за 2022г.	740	239	-	(979)	-
	5179	за 2021г.	-	740	-	-	740
МПЦ БМЦ-М		за 2022г.	100 218	1 521	-	(101 739)	-
		за 2021г.	96 927	11 641	-	(8 351)	100 218
Разработка АПК РЦ		за 2022г.	-	8 251	-	-	8 251
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Разработка АПК ОК		за 2022г.	-	49 394	-	-	49 394
		за 2021г.	-	-	-	-	-
БМЦ-М: РЦ.ИМАР		за 2022г.	-	14 031	-	(14 031)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
БМЦ-М: ОК.СВЕТОФОР-У		за 2022г.	2 902	15 438	-	(18 340)	-
		за 2021г.	-	2 902	-	-	2 902
БМЦ-М: ОЗ в Московском метрополитене		за 2022г.	888	234	-	(1 122)	-
		за 2021г.	-	888	-	-	888
Проект "LDZ Рига-Пассажи́рская. Поставка рельсовых целей Ctrl@Track 100С"		за 2022г.	-	47	-	(47)	-
		за 2021г.	-	226	-	(226)	-
LDZ Mangali. Поставка рельсовых целей Ctrl@Track 100С		за 2022г.	-	2 696	-	(2 696)	-
		за 2021г.	-	10 915	-	(10 915)	-

Проект "Казахстан: Пилот"		за 2022г.				
		за 2021г.				
незавершенные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	-	139	-	-	-
	5190	-	-	-	(139)	-
в том числе:						
	5181	-	-	-	-	-
	5191	-	-	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)

Мащенко Павел Евгеньевич
 (расшифровка подписи)

30 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.	-	-	-	-	
	5250	за 2021г.	-	2 135	-	(2 135)	
Машины	5241	за 2022г.	-	-	-	-	
	5251	за 2021г.	-	2 135	-	2 135	

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:			
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	-	-	-
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	-	-	-

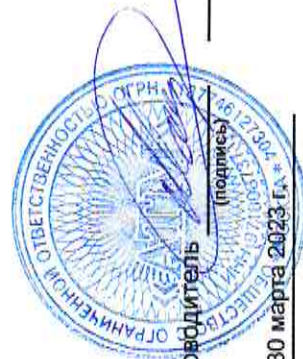


Руководитель
**Машенко Павел
 Евгеньевич**
 (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
 (подпись)
 Мащенко Павел
 Евгеньевич
 (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Машенко Павел
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

30 марта 2023 г.

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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	309 517	10 153	21 393	(57 376)	-	-	X	X	283 686
	5580	за 2021г.	245 392	61 404	22 280	(19 559)	-	-	-	-	309 517
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	4 916	66	-	(4 912)	-	-	-	-	70
	5581	за 2021г.	4 081	1 051	-	(216)	-	-	-	-	4 916
авансы полученные	5562	за 2022г.	44 813	8 225	-	(43 371)	-	-	-	-	9 667
	5582	за 2021г.	24 281	27 434	-	(6 902)	-	-	-	-	44 813
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	467	-	-	-	-	-	-	467
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	259 367	-	21 393	(8 672)	-	-	-	-	272 087
	5585	за 2021г.	216 647	32 880	22 280	(12 440)	-	-	-	-	259 367
прочая	5566	за 2022г.	421	1 395	-	(421)	-	-	-	-	1 395
	5586	за 2021г.	383	40	-	(2)	-	-	-	-	421
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	309 517	10 153	21 393	(57 376)	-	-	X	X	283 686
	5570	за 2021г.	245 392	61 404	22 280	(19 559)	-	-	-	-	309 517

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	-	-	-



Мащенко Павел
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

30 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	50 031	34 554
Расходы на оплату труда	5620	23 689	6 277
Отчисления на социальные нужды	5630	5 266	1 563
Амортизация	5640	3 589	3 411
Прочие затраты	5650	27 134	1 559
Итого по элементам	5660	109 709	47 364
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 381)	(516)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	106 328	46 848

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



Руководитель (подпись) **Мащенко Павел Евгеньевич**
(расшифровка подписи)

30 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	3 479	2 620	(5 092)	(227)	781
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	3 051	2 620	(5 092)	(227)	352
Гарантийный ремонт	5702	428	-	-	-	428



Руководитель
Мащенко Павел
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

30 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	-	-	-
	5811	-	-	-



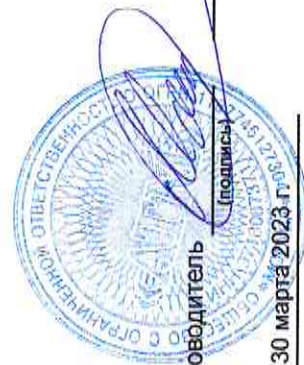
**Мащенко Павел
Евгеньевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

30 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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



Мащенко Павел
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

30 марта 2023 г.