

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Инфосистемы Джет» за 2022 год

1. Общие сведения о компании

Акционерное Общество «Инфосистемы Джет» (далее – Общество, организация) существует с 25 марта 1993г. (как ТОО оно существует с 15 января 1992 года). Адрес местонахождения: 127015, г. Москва, ул. Большая Новодмитровская, д. 14, стр. 2, этаж 6 ком. 13 оф. 2.654.

Единственным акционером общества является ЗАО «ПИНАКЛЬ» ОГРН 1057746690099.

Ведение реестра акционера Общества возложена на Акционерное Общество ВТБ Регистратор.

Уставный капитал Общества составляет 170 000 000 рублей и состоит из 170 000 обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая. В 2022 году величина Уставного капитала не менялась.

АО «Инфосистемы Джет» на 31 декабря 2022 является владельцем:

- 100% доли ТОО «Инфосистемы Джет» (Республика Казахстан) на сумму 10 000 000 тенге – 1 525 830,00 рублей;
- 100% доли «JET INFOSYSTEMS CENTRAL ASIA» MCHJ ХК (Республика Узбекистан) на сумму 115 000 долларов США – 8 088 812,50 рублей;
- 70% доли ООО «ЛАБОРАТОРИЯ ЧИСЛИТЕЛЬ» (Россия) на сумму 700 000,00 рублей,

что отражено по строке 1170 бухгалтерской отчетности.

Основными видами деятельности общества является деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий, оптовая торговля компьютерами и периферийным оборудованием, техническими носителями информации, вычислительной техникой, производство элементов ЭВМ, установка, доставка, ремонт, поддержка компьютерного оборудования, разработка ПО, а также предоставление прочих услуг, связанных с компьютерным оборудованием и ПО.

По отдельным видам деятельности Общество имеет лицензии.

Среднесписочная численность сотрудников АО «Инфосистемы Джет» в 2022 году – 1050 человек.

В соответствии со статьей 9 Устава органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Единоличные исполнительные органы – Генеральный директор и Исполнительный директор.

Ревизионная комиссия в Обществе не создается.

При этом согласно статье 10 Устава к компетенции Общего собрания акционеров относятся, в том числе, следующие вопросы:

- Утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности;
- Определение приоритетных направлений деятельности Общества, принципов образования и использования имущества;
- Утверждение внутренних документов Общества, регулирующих корпоративные отношения.

Согласно статье 11 Устава к исключительной компетенции Исполнительного директора относится руководство текущей деятельностью Общества, связанной с

использованием сведений, составляющих государственную тайну, осуществлением работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну.

К компетенции Генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания акционеров и Исполнительного директора. В том числе к компетенции Генерального директора относится:

- Осуществление оперативного руководства деятельностью Общества;
- Подписание финансовых документов Общества с правом первой подписи;
- Организация ведения бухгалтерского и налогового учета, отчетности Общества.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Выручка от реализации товаров, работ и услуг (без учета НДС) в 2022 г. составила 25 638 261 795,39 рублей, в том числе:

ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС Ред. 2	Выручка (без учета НДС), руб.	Доля выручки, %
62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения	6 114 356 128,69	23,85
46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением	10 343 302 213,28	40,34
62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий	9 180 603 453,42	35,81

Бухгалтерская отчетность общества за 2022 сформирована исходя из норм и требований действующего законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учёта и отчётности.

АО «Инфосистемы Джет» является крупнейшим налогоплательщиком с 13.02.2019 г. с кодом КПП 774950001 код ОКТМО 45353000.

2. Положения Учетной политики

Учетная политика Общества утверждена приказом генерального директора Молодых О.Э. от 31.12.2021 № 22У (изменение от 19.12.2022 Приказ № 22У/1) (далее – Учетная политика).

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности осуществляется специализированной организацией ООО «АУДИКОН-ХХ1» в соответствии с заключенным договором об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета № А-Д1/2018 от 01.09.2018.

Генеральный директор Общества отвечает за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций. Общество осуществляет бухгалтерский учёт в автоматизированном виде с использованием информационных систем управления предприятием «1С: Бухгалтерия предприятия. Редакция 3.0», «1С: Зарплата и управление персоналом. Редакция 3.1».

Учет имущества, обязательств и фактов хозяйственной жизни ведется в валюте Российской Федерации - в рублях и копейках. Документирование активов, обязательств, иных фактов хозяйственной жизни, ведения регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности осуществляется обществом на русском языке. Ответственность за хранение

учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности несет Генеральный директор Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества составляется по общим формам бухгалтерской отчетности, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 г. N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Уровень существенности ошибок и показателей определяется Обществом в каждом конкретном случае с учетом как количественных, так и качественных факторов. Количественные критерии уровня существенности устанавливаются Обществом в следующих размерах: существенной считается ошибка, которая в отдельности или в совокупности с другими подобными ошибками за один и тот же отчетный период привела к искажению строки бухгалтерского баланса на 20 и более процентов по отношению к значению строки валюты баланса за отчетный год.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за отчетный год утверждается решением единственного акционера Общества: ЗАО «ПИНАКЛЬ». К бухгалтерской отчетности Общества за отчетный год прилагается аудиторское заключение, выдаваемое по результатам аудита, в соответствии с Федеральным законом №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (ст. 5).

Учетная политика Общества формируется Генеральным директором Общества.

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации об основных средствах производится в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» альтернативно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета), не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода.

Стоимость объектов основных средств Общество погашает посредством начисления амортизации. Начисление амортизации производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта (первоначальная стоимость умножается на норму амортизации).

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о материально-производственных запасах производится в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», в том числе и в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Материально-производственные запасы принимаются Обществом к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации об имуществе при получении (предоставлении) за плату во временное пользование производится в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в упрощенном порядке признания и оценки права пользования активом и обязательства по аренде. По каждому договору аренды Общество единовременно признает в межотчетный период право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль (проводки отражаются 31.12.2021 года, которые не формировали показатели отчетности 2021 года, но формируют начальные показатели 2022 года). При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за предшествующие годы не пересчитываются.

Общество не применяло ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, исполнение которых истекло до 31.12.2022.

Для договоров аренды, срок аренды в которых не установлен, т.е. бессрочно, Общество устанавливает срок полезного использования права пользования активом равным 5 лет.

Общество признает депозитные вклады, открытые на срок не более 3-х месяцев, денежными эквивалентами для целей представления их в бухгалтерской отчетности. В качестве эквивалентов денежных средств.

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в разрезе долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений в зависимости от срока обращения (погашения), а также по их видам.

К долгосрочным финансовым вложениям Общество относит вложения с намерением получать доход более года и ценные бумаги со сроком погашения свыше одного года. К краткосрочным финансовым вложениям Общество относит депозиты и ценные бумаги сроком обращения менее одного года или вложения с намерениями получать доход в течение одного года.

Проценты по долговым ценным бумагам и договорам займа не изменяют их первоначальную стоимость, начисляются ежемесячно и учитываются Обществом с использованием счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Прочие доходы и расходы отражаются Обществом в отчёте о финансовых результатах развернуто. Общество ведет раздельный учет доходов и расходов в случаях, установленных законодательством. Аналитическим признаком для ведения раздельного учета является номенклатурная группа.

Учет расходов осуществляется без использования счета 25 «Общепроизводственные расходы». Расходы на продажу, учитываемые на счете 44, в конце месяца полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Общехозяйственные расходы ежемесячно распределяются на счет 20 "Основное производство" между объектами калькулирования себестоимости пропорционально заработной плате основного производственного персонала.

Оценка незавершенного производства в части выпуска массовой и серийной продукции осуществляется по фактической себестоимости на счете 20 «Основное производство».

Общество ведет учет незавершенного производства в разрезе договоров и отдельных этапов (фаз) договоров, в случаях, когда осуществляется ведение раздельного учета, а также когда договором с заказчиком предусмотрено поэтапное выполнение работ.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется Обществом с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Учет расходов по кредитам и займам, начисление процентов, причитающихся к уплате заимодавцу (кредитору), производится ежемесячно.

В отчете о движении денежных средств средний курс при перечислении иностранной валюты не используется. Пересчет иностранной валюты в рубли производится по официальному курсу Центрального банка РФ на день поступления/выбытия.

Финансовый результат от продажи товаров, работ, услуг определяется по отгрузке.

3. Заключительное положение

Общество ведет раздельный учет операций, облагаемых и не облагаемых НДС (освобожденных от налогообложения). Раздельный учет обеспечивается информационной системой управления предприятием «1С: Бухгалтерия предприятия редакция, 3.0».

В целях исчисления налога на прибыль доходы и расходы определяются методом начисления с учетом положений статьей 271, 272 НК РФ.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов (далее – МПЗ) в 2022 в Обществе не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценения.

По состоянию на 31 декабря 2022 у АО «Инфосистемы Джет» отсутствуют просроченные собственные векселя, просроченная дебиторская и кредиторская задолженность, отсутствует просроченная задолженность по заработной плате перед персоналом.

По итогам 2022 возросли управленческие расходы на 13,86% по отношению к 2021 на фоне снижения объема выручки в 2022 на 11,33% по отношению к 2021. Одновременный

рост управленческих расходов и снижение выручки не являются результатом изменения методики учета или однократной операции. Управленческие расходы связаны с ростом оплаты труда управленческого персонала.

По состоянию на 31 декабря 2022 в организации:

- в соответствии с п. 12.3 Учетной политики для целей бухгалтерского учета сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 669 084 294,12 рублей на основании данных инвентаризации и установленной методики;
- резерв по сомнительным долгам (далее – РСД) для целей бухгалтерского учета составляет 262 088 772,85 рублей. РСД создан в соответствии с п. 12.4 Учетной политики для целей бухгалтерского учета по результатам инвентаризации расчетов с контрагентами.

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» (Приказ Минфина РФ от 25.11.1998 N 56н (ред. от 06.04.2015)), отсутствуют.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Связанными сторонами в соответствии с п. 27 ПБУ 4/99, п. 1 ПБУ 11/2008 «О связанных сторонах» (в том числе об аффилированных лицах), п. 4 ст. 93 Федерального закона от 26.12.1995 №208-ФЗ (ред. от 24.02.2021) «Об акционерных обществах», являются:

- ЗАО «ПИНАКЛЬ»;
- ООО «ЛАБОРАТОРИЯ ЧИСЛИТЕЛЬ»;
- ООО «ГИЗАРМА»;
- Молодых Олег Эдуардович;
- Самойлов Андрей Игоревич;
- Елисеев Владимир Алексеевич;
- ТОО «Инфосистемы Джет» (Республика Казахстан);
- « JET INFOSYSTEMS CENTRAL ASIA» MCHJ XK (Республика Узбекистан).

Во избежание введения мер ограничительного характера в отношении контрагентов Общества, к которому может привести раскрытие информации, Общество ограничивает информацию по расчетам со связанными сторонами.

Денежные потоки со связанными сторонами (тыс. руб.):

Наименование показателя / Вид операции	За 2022	За 2021
Поступления - всего	780 658	265 654
В том числе:	-	31 277
От продажи продукции, товаров, работ и услуг		
Получение займов	841	203 147
От возврата предоставленных займов	749 500	-
Дивиденды, проценты по долговым обязательствам	30 317	31 230
Платежи - всего	1 955 871	1 824 856
Возврат полученных займов	156 341	69 586
Предоставление займов	753 500	32 000
Дивиденды, проценты по долговым обязательствам	1 046 030	1 723 270

Бенефициарами являются: Молодых Олег Эдуардович, Елисеев Владимир Алексеевич.

Общество не предполагает в обозримом будущем ликвидировать компанию и сокращать объем производства.

На конец 2022 Общество не является объектом судебных разбирательств (ответчиком). Общество участвует в качестве:

- кредитора (заявителя) по 6 (шести) делам (искам) на сумму 48,8 млн. рублей;
- кредитора (истца) по 1 (одному) делу на сумму 0,7 млн. рублей;
- третьего лица по 2 (двум) делам на сумму 0,2 млн. рублей.

Другие судебные споры с участием Общества в качестве третьего лица, а также корпоративные споры, инициированные третьими лицами, акционерами, лицами, занимающими должности в органах управления Общества, связанных с участием указанных лиц в управлении Обществом, признанием решений органов управления недействительными, признанием недействительными (незаключенными) договоров по отчуждению, приобретению акций в уставном капитале Общества, споров о праве собственности, об истребовании имущества из чужого незаконного владения, о признании сделок по приобретению имущества недействительными или незаключенными отсутствуют.

У Общества отсутствуют судебные разбирательства, возникшие в ходе обычной хозяйственной деятельности после 31 декабря 2022 и до даты составления отчетности, способные оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

Риски, связанные со специальной военной операцией и COVID-19, для Общества оцениваются как несущественные. Но эти события, последствия которых трудно прогнозировать в настоящее время, могут оказать существенное влияние на будущие операции и финансовое положение Общества. Санкции в отношении IT-деятельности на территории РФ угрожают нашим Заказчикам.

Генеральный директор
АО «Инфосистемы джет»



Молодых О.Э.

30 марта 2023

**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.	432 852	(398 744)	61 055	(40 866)	40 866	(32 770)	-	-	-	453 042	(390 648)
	5110	за 2021г.	432 832	(365 658)	20	-	-	(33 086)	-	-	-	432 852	(398 744)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	318	(69)	-	-	-	(35)	-	-	-	317	(104)
	5111	за 2021г.	298	(35)	20	-	-	(34)	-	-	-	318	(69)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2022г.	432 534	(398 675)	61 055	(40 866)	40 866	(32 735)	-	-	-	452 725	(390 544)
	5112	за 2021г.	432 534	(365 623)	-	-	-	(33 052)	-	-	-	432 534	(398 675)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	29	26	21
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	27	25	21

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		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.	57 200	(38 133)	-	57 200	(57 200)	(19 067)	-	-
	5150	за 2021г.	57 200	(19 067)	-	-	-	(19 067)	57 200	(38 133)
в том числе:										
Цифровая платформа управления талантами (ЦПУТ)	5141	за 2022г.	57 200	(38 133)	-	57 200	(57 200)	(19 067)	-	-
	5151	за 2021г.	57 200	(19 067)	-	-	-	(19 067)	57 200	(38 133)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	61 055	-	(61 055)	-
	5190	за 2021г.	-	20	-	(20)	-
в том числе:							
Исключительное право на программу для ЭВМ Система бронирования ресурсов на проектные задачи «JRP»	5181	за 2022г.	-	61 055	-	(61 055)	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на оварный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5182	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2021г.	-	20	-	(20)	-



Молодых Олег Эдуардович
(расшифровка подписи)

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.	-	213 014	-	(213 014)	-
	5250	за 2021г.	-	106 990	-	(106 990)	-
в том числе:							
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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)

Молодых Олег Эдуардович

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	94 934	-	54 477	(31 971)	-	-	-	117 440	-
	5311	за 2021г.	82 063	(375)	31 000	(17 754)	-	-	-	94 934	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	900 000	-	3 681 407	(2 579 199)	-	-	-	2 002 207	-
	5315	за 2021г.	9 173	(308)	1 965 000	(1 073 865)	-	-	-	900 000	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	994 934	-	3 735 884	(2 611 170)	-	-	-	2 119 647	-
	5310	за 2021г.	91 236	(683)	1 996 000	(1 091 619)	-	-	-	994 934	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель
(подпись)

Молодых Олег Эдуардович
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

4. Запась

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)

Молодых Олег Эдуардович

(расшифровка подписи)

30 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.	5 618 111	(76 794)	5 767 714	-	(5 021 983)	(3 312)	(32 373)	-	-	-	-	6 251 363	(262 089)
	5530	за 2021г.	4 587 503	-	4 756 003	1 498	(3 690 868)	(36 025)	-	-	-	-	-	5 618 111	(76 794)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	4 238 513	(76 794)	3 894 464	-	(4 033 199)	(206)	(32 373)	-	-	-	-	3 990 405	(61 370)
	5531	за 2021г.	3 491 048	-	3 747 552	-	(2 965 567)	(34 520)	-	-	-	-	-	4 238 513	(76 794)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 200 628	-	1 822 694	-	(839 021)	(2 844)	-	-	-	-	-	2 181 457	(200 719)
	5532	за 2021г.	886 558	-	989 056	-	(674 695)	(291)	-	-	-	-	-	1 200 628	-
Прочая	5513	за 2022г.	178 970	-	50 556	-	(149 763)	(262)	-	-	-	-	-	79 501	-
	5533	за 2021г.	209 897	-	19 395	1 498	(50 606)	(1 214)	-	-	-	-	-	178 970	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	5 618 111	(76 794)	5 767 714	-	(5 021 983)	(3 312)	(32 373)	X	-	-	-	6 251 363	(262 089)
	5520	за 2021г.	4 587 503	-	4 756 003	1 498	(3 690 868)	(36 025)	-	X	-	-	-	5 618 111	(76 794)

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 кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	5 992 609	5 488 777	3 365	(3 692 835)	(124 035)	-	-	-	7 667 881
	5580	за 2021г.	6 251 849	4 820 138	5	(5 073 614)	(5 769)	-	-	-	5 992 609
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2 560 574	1 493 410	-	(1 452 595)	(123 116)	-	-	-	2 478 273
	5581	за 2021г.	2 155 484	2 385 485	-	(1 980 395)	-	-	-	-	2 560 574
авансы полученные	5562	за 2022г.	1 402 323	1 491 416	-	(1 187 180)	-	-	-	-	1 706 559
	5582	за 2021г.	1 663 781	1 108 850	-	(1 364 687)	(5 621)	-	-	-	1 402 323
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	831 440	397 084	-	(9 872)	(893)	-	-	-	1 217 759
	5583	за 2021г.	693 103	195 769	-	(57 432)	-	-	-	-	831 440
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	198 272	106 867	3 365	(43 188)	(26)	-	-	-	265 289
	5586	за 2021г.	68 381	130 034	5	-	(148)	-	1	-	198 272
участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2022г.	1 000 000	2 000 000	-	(1 000 000)	-	-	X	X	2 000 000
	5587	за 2021г.	1 671 100	1 000 000	-	(1 671 100)	-	-	X	X	1 000 000
Итого	5550	за 2022г.	5 992 609	5 488 777	3 365	(3 692 835)	(124 035)	X	-	-	7 667 881
	5570	за 2021г.	6 251 849	4 820 138	5	(5 073 614)	(5 769)	X	-	-	5 992 609

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)

30 марта 2023 г.

Молодых Олег Эдуардович

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	8 231 594	22 180 880
Расходы на оплату труда	5620	5 241 935	3 731 918
Отчисления на социальные нужды	5630	1 057 913	782 647
Амортизация	5640	233 004	180 370
Прочие затраты	5650	1 090 235	38 875
Итого по элементам	5660	15 854 681	26 914 690
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	7 586 155	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(350 447)	(285 034)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	23 090 389	26 629 656

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



Руководитель
(подпись)

Молодых Олег Эдуардович
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 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	492 081	490 557	(282 966)	(588)	699 084
в том числе:						
по оплате отпусков	5701	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

30 марта 2023 г.

Молодых Олег Эдуардович

(расшифровка подписи)

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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Молодых Олег Эдуардович
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	2 372		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	2 372		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г. 5910	-	-	-	-
	за 2021г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2022г. 5911	-	-	-	-
	за 2021г. 5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Молодых Олег Эдуардович

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.