

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «СТМ»  
ЗА 2022 ГОД**

**1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

Наименование организации ООО «Современные технологии мониторинга»

ИНН/КПП 5260307811/526001001

ОГРН 1115260013890

Основной вид деятельности - Разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги

Собственники организации Щепетков Алексей Сергеевич, Смирнов Сергей Владимирович

Руководитель организации (должность, ФИО) - генеральный директор – Щепетков Алексей Сергеевич, действующий на основании Устава

Среднесписочная численность работающих на 31.12.2022г. составила 226,8 человек ( на 31.12.2021г – 175 человека).

У Общества филиалы и представительства, выделенные на отдельный баланс, по состоянию на 31.12.2022 отсутствуют.

У Общества на 31.12.2022г. имеется обособленное подразделение, не выделенное на отдельный баланс, по адресу: Россия, г.Москва г.ул.Неглинная,14,1А,1

У Общества дочерние и зависимые общества по состоянию на отчетную дату отсутствуют.

**Основа представления информации в отчетности**

**Основа представления**

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства, нормативно-правовых актов Министерства Финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Учетная политика на отчетный год утверждена приказом руководителя.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

#### **Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности**

Правила исправления ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности организаций, являющихся юридическими лицами по законодательству Российской Федерации (за исключением кредитных организаций и государственных (муниципальных) учреждений) (далее - организации) установлены ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенность ошибки организация определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности.

Выявленные ошибки и их последствия подлежат обязательному исправлению.

В пояснительной записке к годовой бухгалтерской отчетности организация обязана раскрывать следующую информацию в отношении существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде:

- 1) характер ошибки;
- 2) сумму корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо;
- 3) сумму корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов.

Существенных исправлений в отчетность в текущем периоде не вносилось.

#### **Организация и формы бухгалтерского учета**

Бухгалтерский учет в обществе ведется главным бухгалтером общества. Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт 1:С 8.3 и 1С ЗУП 3.1 для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

В компании используется Кадровый документооборот 1С Кабинет сотрудника, отдельные кадровые документы переведены в электронный вид.

В качестве форм отчетности применяются рекомендованные Министерством Финансов РФ формы отчетности без изменений.

#### **Инвентаризация имущества и обязательств**

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств проведена по состоянию на 31.12.2022г.

Инвентаризация всех остальных активов и обязательств проведена по состоянию на 31.12.2022г.

#### **Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте**

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс рубля, установленный Центральным Банком РФ, действующий на день совершения операции. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ.

Курсовые разницы отражаются развернуто в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и прочих расходов.

#### **Оборотные и внеоборотные активы и обязательства**

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

## **Раскрытие отдельных положений учетной политики**

### **1.1. Основные средства**

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Компании на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В первоначальную стоимость основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и доведение их до состояния, пригодного к использованию.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объектов основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта.

Переоценка однородных объектов ОС не осуществляется.

В связи с вступлением в силу федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 внесены соответствующие изменения в учетную политику.

В бухгалтерскую отчетность за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 (п.49).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, с 2022 года относится к объектам ОС, если его стоимость больше 85 тыс. руб. В межрасчетный период был произведен перспективный переход на ФСБУ 6/2020, произведен перевод ОС в малоценное оборудование (из состава ОС были исключены малоценные объекты).

В связи с применением ФСБУ 25/2018 организация по договорам лизинга, действующим на 31.12.2021г., в которых является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021г. право пользования активом и обязательство по лизингу с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021г не пересчитываются. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде – приведенной стоимости остающихся неуплаченных лизинговых платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства по сопоставимых с договором лизинга условиях.

В бухгалтерской отчетности изменения, связанные с началом применения ФСБУ 6 и 25 с 2022 года отражены начиная с данных за 31.12.2021 года.

### **1.2. Нематериальные активы**

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007. № 153н.

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект, под которым понимается совокупность прав, возникающих из одного охранного или иного документа, предназначенных для определенных самостоятельных функций.

Срок полезного использования НМА определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя при принятии НМА к учету. Определение срока полезного использования производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Основные материальные активы – программное обеспечение.

В отношении базовых (ключевых) активов, обладающих возможностью самостоятельного и независимого использования (без включения в сложный объект) допускается выделение в отдельную группу и учет по переоцененной стоимости.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока их полезного использования.

Амортизационные отчисления производятся до полного погашения стоимости объекта или списания этого объекта с бухгалтерского учета.

### **1.3. Запасы**

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

В соответствии с ФСБУ 5/2019, к бухгалтерскому учету в качестве МПЗ принимаются:

МПЗ — это активы, применяемые хозяйствующим субъектом, которые: потребляются или продаются в рамках обычного операционного цикла организации; либо используются в течение периода не более 12 месяцев.

### **1.4. Расходы будущих периодов**

Организация использует в учете счет 97 «Расходы будущих периодов» для обобщения информации о расходах, произведенных в данном отчетном периоде, но относящихся к будущим отчетным периодам, в частности подлежит учету стоимость приобретенных лицензий, прав на программные продукты. Стоимость неисключительные прав на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007, относить на затраты ежемесячно в течение срока действия лицензий, сертификатов, договоров. В случае, если в лицензионном договоре срок действия не определен, договор считать заключенным в соответствии с п. 4 ст. 1235 ГК РФ на 5 лет.

### **1.5. Оценочные обязательства**

Резерв по оплате очередных отпусков, который отражается как оценочное обязательство со сроком погашения менее 12 мес. Расчет оценочного обязательства на оплату отпусков работников осуществляется в соответствии с Методикой формирования и погашения резерва предстоящих расходов для целей бухгалтерского учета.

### **1.6. Финансовые вложения**

В качестве финансовых вложений в бухгалтерской отчетности отражены предоставленные займы под залог ценных бумаг (сделки РЕПО).

Сделки РЕПО учитываются без применения счетов реализации. Доход определяется доходами в виде процентов по размещенным средствам.

### **1.7. Учет денежных средств и эквивалентов денежных средств, представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

Денежные средства на депозитных счетах в банках, отражаются в строке «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденным приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

В отчете о движении денежных средств состав денежных потоков по каждому классу формируется исходя из видов выплат, превысивших установленный порог существенности в количественном выражении. 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 и денежных эквивалентов в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

### **1.8. Учет доходов и расходов**

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

К доходам от обычных видов деятельности относятся:

- разработка программного обеспечения, внедрение и сопровождение программного обеспечения
- доходы от продажи неисключительных прав на программные продукты.

Выручка от оказания услуг признается в учете по методу начисления.

Все доходы и расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие доходы и расходы. Прочие доходы и расходы отражаются Обществом в отчете о финансовых результатах.

Учет расходов по обычным видам деятельности, производится на счетах 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы», при этом прямые расходы, непосредственно связанные с осуществлением производственной деятельности, учитываются на счете 20, а косвенные (управленческие) расходы на счете 26.

К прямым затратам относятся заработная плата основного производственного состава, страховые взносы, амортизация, командировочные расходы и иные затраты, относящиеся к производственному процессу.

Затраты на производство работ (услуг) группируются по статьям затрат. Группировка затрат на счете 20 «Основное производство» осуществляется котловым методом. Расходы основного производства списываются на себестоимость реализованных работ (услуг) в части, приходящейся на выполненные и принятые заказчиками работы(услуги), таким образом, суммы прямых расходов по договорам, выполнение которых начато в одном периоде, а завершено в другом, формируют затраты в незавершенном производстве, которые погашаются в периоде завершения и принятия их заказчиками. Базой для распределения затрат, собранных котловым методом, на незавершенное производство считается сумма заработной платы сотрудников, занятых на таком производстве работ (услуг).

Учет управленческих (общехозяйственных) расходов ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются на прибыли (убытки) текущего периода.

### **1.9. Учет налога на прибыль и финансовых результатов**

В 2022 году налоговый учет велся на основании данных регистров бухгалтерского учета, если правила бухгалтерского и налогового учета соответствующих доходов и расходов совпадали.

В том случае, если правила бухгалтерского и налогового учета соответствующих доходов и расходов не совпадали, то по таким операциям велись отдельные налоговые регистры. По всем хозяйственным операциям, имеющим различное отражение в бухгалтерском и налоговом учете, были сформированы постоянные и временные разницы в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» балансовым методом.

### **1.10. Связанные стороны**

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

№	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Характер проводимых операций
1	2	3	4
1	Щепетков Алексей Сергеевич	Руководитель. Учредитель	Выплата заработной платы, дивиденды
2	Смирнов Сергей Владимирович	Учредитель.	Выплата заработной платы, дивиденды

## 2. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

### 2.1. Запасы

Информация о составе и движении запасов представлена в табличной части ПРИЛОЖЕНИЯ 3 к данным Пояснениям.

### 2.2. Основные средства

Информация о составе и движении основных средств представлена в табличной части ПРИЛОЖЕНИЯ 2 к данным Пояснениям

### 2.3. Нематериальные активы

Информация о составе и движении нематериальных активов представлена в табличной части ПРИЛОЖЕНИЯ 1 к данным Пояснениям

### 2.4. Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности представлена в табличной части ПРИЛОЖЕНИЯ 4 к данным пояснениям.

### 2.5. Финансовые вложения.

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности представлена в табличной части ПРИЛОЖЕНИЯ 3 к данным пояснениям.

### 2.6. Денежные средства

Денежные средства, отраженные по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, представляют собой: (в тыс.руб.)

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2022	Сумма по состоянию на 31.12.2021
1.	Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках и денежные эквиваленты (депозит)	31857,3	96571,6
2	Денежные средства на валютных счетах в банках	-	4272,2
	<b>ИТОГО строка 1250 Бухгалтерского баланса</b>	<b>31857,3</b>	<b>100843,8</b>

### 2.7. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности представлена в табличной части ПРИЛОЖЕНИЯ 6 к данным пояснениям

## 2.8. Выручка и прочие доходы

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н. (в тыс.руб.)

Вид дохода	Сумма
Продажа ПО	300
Разработка программного обеспечения	934639,4
Продажа товаров	23740,9
<b>ИТОГО:</b>	<b>958680,3</b>

### 2.8.1. Информация об основных прочих доходах (в тыс.руб.)

Вид дохода	Сумма
Продажа валютной выручки	31172,6
Курсовые разницы	3238,8
Прочие	11316,7
<b>Итого:</b>	<b>45 728,1</b>

## 2.9. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, управленческие расходы и прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат приведена в таблице Приложения 5 к данным пояснениям

### Информация о прочих расходах (в тыс.руб.)

Вид расхода	Сумма
Продажа валютной выручки	31174,2
Курсовые разницы	141,6
Резерв по сомнительным долгам	2032,5
Прочие	38656,7
<b>Итого:</b>	<b>72 006</b>

## 2.10. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н. Событий после отчетной даты требующих раскрытия и отражении в учете не имеется.

## 2.11. Приложения

К данным пояснениям имеются ПРИЛОЖЕНИЯ № 1-6 в табличной форме.

«31» марта 2023 г.

Генеральный Директор ООО «Современные технологии мониторинга»



А.С.Щепетков

Главный бухгалтер ООО «Современные технологии мониторинга»

Ю.Н.Рожкова

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

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	17 232	11 630	28 862
Отложенные налоговые активы	1180	10	48	59
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>17 973</b>	<b>11 678</b>	<b>29 652</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Прочие оборотные активы	1260	1 312	362	1 674
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>238 158</b>	<b>362</b>	<b>238 520</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>256 131</b>	<b>12 040</b>	<b>268 171</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	206 477	9 595	216 072
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>206 677</b>	<b>9 595</b>	<b>216 272</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Отложенные налоговые обязательства	1420	264	345	609
Прочие обязательства	1450	-	2 100	2 100
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>264</b>	<b>2 445</b>	<b>2 709</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>256 131</b>	<b>12 040</b>	<b>268 171</b>

**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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	739	(37)	1 600	-	-	(301)	-	-	-	2 338	(338)
	5110	за 2021г.	-	-	739	-	-	(37)	-	-	-	739	(37)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	-	-	105	-	-	(3)	-	-	-	105	(3)
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2022г.	739	(37)	1 495	-	-	(298)	-	-	-	2 233	(335)
	5112	за 2021г.	-	-	739	-	-	(37)	-	-	-	739	(37)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		2 338	-	739	-
Всего	5120	2 338	-	739	-
в том числе:					
Исключительное право на программы ЭВМ, базы данных	5121	2 233	-	739	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5122	105	-	-	-



## 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.	29	1 634	-	(1 600)	64
	5190	за 2021г.	-	768	-	(739)	29
в том числе:	5181	за 2022г.	-	758	-	(758)	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-
ПО Pi.Ope	5182	за 2022г.	-	737	-	(737)	-
	5192	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак ПроЧек	5183	за 2022г.	29	(1)	-	(28)	-
	5193	за 2021г.	-	29	-	-	29
Товарный знак № 877667 флексифлору	5184	за 2022г.	-	77	-	(77)	-
	5194	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак флексифлору	5185	за 2022г.	-	64	-	-	64
	5195	за 2021г.	-	-	-	-	-
ПО ПроЧек	5186	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2021г.	-	739	-	(739)	-



Щелетков Алексей  
Сергеевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
ИНИ 5260013890  
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.	-	7 981	-	(7 981)	-
	5250	за 2021г.	-	14 101	-	(14 101)	-
в том числе: Офисное оборудование	5241	за 2022г.	-	5 617	-	(5 617)	-
	5251	за 2021г.	-	9 821	-	(9 821)	-
Другие виды основных средств	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	1 072	-	(1 072)	-
Транспортные средства	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	1	-	(1)	-
Неотделимые улучшения в арендованное имущество	5244	за 2022г.	-	2 350	-	(2 350)	-
	5254	за 2021г.	-	2 940	-	(2 940)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 2022г.	-	13	-	(13)	-
	5255	за 2021г.	-	267	-	(267)	-

## 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	105	414
в том числе:			
Электронно-пропускная система	5261	13	149
Система вентиляции в помещениях офиса	5262	86	-
Офисное оборудование (ноутбуки)	5263	6	265
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-





## 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	-	-	-
	5329	-	-	-
Иное использование финансовых вложений				



Руководитель Щепетков Алексей Сергеевич  
(расшифровка подписи)

28 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	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Щепетков Алексей Сергеевич  
 (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода							
			На начало года			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная величина резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным Долгам				
			учтенная величина резерва 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	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность		
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	118 803	-	201 737	-	(114 782)	(2 033)	-	-	-	-	-	-	17	205 775
	5530	за 2021г.	163 981	-	107 205	-	(155 007)	-	-	-	-	-	-	-	2 624	118 803
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	115 527	-	200 946	-	(111 552)	-	-	-	-	-	-	-	-	204 920
	5531	за 2021г.	163 060	-	106 871	-	(154 404)	-	-	-	-	-	-	-	-	115 527
Авансы выданные	5512	за 2022г.	652	-	600	-	(608)	(2 033)	-	-	-	-	-	-	-	646
	5532	за 2021г.	921	-	334	-	(603)	-	-	-	-	-	-	-	-	652
Прочая	5513	за 2022г.	2 624	-	191	-	(2 624)	-	-	-	-	-	-	-	17	208
	5533	за 2021г.	492	-	191	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 624	2 624
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	118 803	-	201 737	-	(114 782)	(2 033)	-	-	-	-	-	-	17	205 775
	5520	за 2021г.	163 981	-	107 205	-	(155 007)	-	-	-	-	-	-	-	2 624	118 803

## 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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5572 5553 5573	за 2021г. за 2022г. за 2021г.	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	
прочая	5554 5574	за 2022г. за 2021г.	2 173 -	- -	- -	(2 173) -	- -	- -	- -	- -	
	5555 5575	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022г. за 2021г.	41 591 89 484	31 562 2 351	207 10	(9 497) (52 869)	- -	- -	- -	17 2 624	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	495	(36)	145	(234)	-	-	-	370	
авансы полученные	5581 5562 5582	за 2021г. за 2022г. за 2021г.	230 - -	306 - -	- - -	(42) - -	- - -	- - -	- - -	495 - -	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2022г. за 2021г.	33 593 47 891	29 970 1 393	5 10	(67) (18 325)	- -	- -	- -	17 2 624	
кредиты	5564 5584	за 2022г. за 2021г.	- -	1 626 -	58 -	(1 684) -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	6 800 7 000	- -	- -	(6 800) (200)	- -	- -	- -	- 6 800	
прочая	5586 5587	за 2022г. за 2021г.	712 34 363	1 651	- -	(712) (34 302)	- -	- -	- -	- 712	
	5567 5587	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	
Итого	5550 5570	за 2022г. за 2021г.	41 591 89 484	31 562 2 351	207 10	(9 497) (52 869)	- -	X X	- -	17 2 624	
										63 881 41 600	

## 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 \_\_\_\_\_  
Щепетков Алексей Сергеевич  
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	4 599	8 935
Расходы на оплату труда	5620	475 113	320 023
Отчисления на социальные нужды	5630	26 070	18 738
Амортизация	5640	5 283	6 402
Прочие затраты	5650	33 669	42 884
Итого по элементам	5660	544 734	396 982
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	23 505	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(16 450)	(16 985)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	551 789	379 997

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



Щепетков Алексей  
Сергеевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

28 марта 2023 г.

