ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА ПЕРИОД с 01.01.2022 по 31.12.2022г.
ООО «ТСС»

I. Общие сведения

1. Общая информация об Организации

Общество с ограниченной ответственностью «Технологические системы и сервис» сокращенное фирменное наименование Организации – ООО «ТСС»(далее Общество) зарегистрировано 11.11.2014г.
Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 78 №009177082 от 11.11.2014г. за основным государственным регистрационным номером 1147847392791.

Общество зарегистрировано по адресу: 194044, г.Санкт-Петербург, Смолячкова ул.,д.19, лит.А , оф.611.

Уставный капитал Общества составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

Участники Общества :
1. Петрова Татьяна Викторовна, владеющая 60 % долей,
2. Уткин Владимир Николаевич, владеющий 40 % долей.

01 июля 2022г. Кроль Владимир Викторович продал долю в размере 60 % в Уставном капитале ООО «ТСС» Петровой Татьяне Викторовне по договору купли-продажи от 01 июля 2022г.

Аудитором Общества является ООО «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД.»

2.Информация о численности персонала Организации

Среднесписочная численность сотрудников составила.:
29 человек в 2022 году;
18 человека в 2021 году.

3.Филиалы (структурные подразделения) Общества

По состоянию на 31 декабря 2022 года Общество имело в своем составе следующие территориально обособленные структурные подразделения (филиалы):

№ п/п	Наименование подразделения	Адрес
1	Обособленное подразделение ООО «ТСС» в г.Москве	Россия,г.Москва, Автомобильный проезд,10,8
2	Обособленное подразделение ООО «ТСС» в Ленинградской области	188662, Россия, Ленинградской обл., Всеволожский р-он, Муринское поселение, производственная зона Мурино, 12, литер «А»
3	Обособленное подразделение ООО «ТСС» в г. Анапа	350000, Россия, Краснодарский край, Анапский р-н, г. Анапа, Пионерский пр-т, 28, К9, пом 141

4.Основные виды деятельности:

торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена приказом № 101 от 30.12.2020г. с внесением изменений согласно приказа № 59 от 30.12.2021г.

Для оценки существенности информации с целью детализации показателей бухгалтерской отчетности, а также с целью раскрытия информации в бухгалтерской отчетности, существенной считать ошибку, которая оценивается таковой по каждому конкретному случаю исходя из влияния этой ошибки на финансовый результат и финансовое положение организации.

2. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного Приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007г. № 153н.
В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время использования.
Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов», исходя из норм, исчисленных на основании срока полезного использования.
Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.
Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериального актива на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив для получения дохода, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности как изменения в оценочных значениях.
Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью более 100 000 рублей за единицу, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020, утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020г. №204н, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.
Стоимость малоценных объектов основных средств не более 100 000 рублей (включительно) за единицу списывается в полном размере в состав расходов текущего отчетного периода с одновременным отражением стоимости малоценных объектов на забалансовом счете МЦ.04 (забалансовый учет ведется до их списания (ликвидации).
В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.
Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.
Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.
Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производится.

4. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см. п. 11).

5. Запасы

Учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019, утвержденного приказом Минфина РФ от 15 ноября 2019г. № 180н. Порядок применения ФСБУ 5/2019 перспективно с 01.01.2021г.
В Обществе материалы при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение. При получении Обществом материалов и постановке их на учет счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не применяется. Оценка материалов для выполнения работ при их выбытии производится по себестоимости каждой единицы. Оценка материалов для общехозяйственных нужд при их выбытии производится по средней стоимости. Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению. Затраты по доставке товаров, производимые до момента их передачи в продажу, учитываются в себестоимости товаров. Оценка товаров при их выбытии производится по себестоимости каждой единицы. Затраты на приобретение, создание запасов относятся к несущественным активам и признаются расходом периода, в котором понесены.

6. Учет аренды

При заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, указанные договоры оцениваются на предмет соответствия требованиям признания в качестве объектов учета аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018.
В качестве единицы учета аренды признается договор, если иной подход к выделению объектов учета аренды не является более уместным, исходя из положений договора.
Организации применяют упрощение и не признают в качестве объектов учета аренды договоры, по которым ежемесячная стоимость аренды не превышает 100 000 рублей (включительно) без учета НДС в месяц.
Решение о применении упрощения принимается в отношении каждого предмета аренды.
Организации признают право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды. Организации не признают право пользования активом и обязательство по аренде для краткосрочных договоров аренды, срок по которым не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды.
Начисление амортизации актива в форме права пользования начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания актива в форме права пользования с бухгалтерского учета.
Первоначальные прямые затраты арендатора по договорам аренды признаются в составе расходов текущего отчетного периода.

Проценты по обязательству по аренде учитываются в составе прочих расходов по мере их начисления.
Проценты начисляются на последнее число каждого отчетного месяца и на дату расчетов в соответствии с плановым графиком арендных платежей.
Уменьшение обязательства по аренде сверх балансовой стоимости права пользования активом включается в прочие доходы.
Платежи в виде арендной платы по договорам аренды, по которым организации не признают право пользования активом и обязательство по аренде, признаются равномерно в течение срока аренды, в составе расходов текущего отчетного периода.

7.Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.
Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу.

8.Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 ноября 2006 г. № 154н. с изменениями внесенными приказом Минфина РФ от 25.12.2007 г. №147н

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса Центрального банка Российской Федерации, составившего:

руб.

	31 декабря 2022 года	31 декабря 2021 года
Доллар США	70,3375	74,2926
Евро	75,6553	84,0695

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, выраженных в иностранной валюте), стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

9. Порядок учета кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 107н.
Общество отражает задолженность по полученным займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров раскрывается в пункте «Кредиты и займы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.
Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением кредитов и займов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.
Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

10. Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся расходы, которые признаны в отчетном периоде, но не могут быть включены в себестоимость реализованных услуг, работ, продукции этого отчетного периода. Расходы будущих периодов подлежат равномерному списанию за счет соответствующих источников покрытия в течение периода, к которому они относятся.
Основные виды расходов: лицензирование, страхование и программные продукты.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» (см. п. 15). Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев, после отчетной даты отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

11. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования 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.

12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Порядок отражения оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов в бухгалтерском учете и отчетности организации осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденного приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 г. № 167н.

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

13. Налогообложение

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

Сумма отложенного налога на прибыль формируется исходя из совокупности изменения остатков отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Организацией принято решение применять балансовый метод учета разниц между бухгалтерским и налоговым финансовыми результатами.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль, которые в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 признаются отложенными налоговыми активами, отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1230 «Прочие дебиторы», поскольку по своей сути представляют средства в расчетах, а не отложенные налоговые активы.

14. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость (далее - НДС).

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

15. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее), и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

Данные о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включается в строку 4490 отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;

- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

16. Признание доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999г. № 32н.

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

В составе прочих доходов Общества признаются:
- проценты к получению;
- доходы от реализации ОС и прочего имущества;
- доходы от переуступки имущественных прав;
- восстановление резервов;
- суммы списания кредиторской задолженности;
- штрафы, пени, неустойки;
- иные поступления.

17. Признание расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999г. № 33н.

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.
К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы в основном включают:
- расходы от продажи иностранной валюты;
- отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- отчисления в резервы по оценочным обязательствам, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;

- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты, займы);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- штрафы, пени, неустойки;
- суммы списания дебиторской задолженности;
- прочие убытки.

18. Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета

В Учетную политику Организации на 2022 год внесены изменения в связи с вступлением в действие ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, а также ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

19. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2021 года» бухгалтерского баланса, отчета об изменениях капитала за 2021 год и на 31.12.2021 сформированы с учетом корректировки в связи со следующими обстоятельствами:
1. Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» осуществляется в упрощенном порядке, который предусматривает корректировку балансовой стоимости ОС только на 31.12.2021 – без пересчета показателей предыдущих периодов (п. 49 ФСБУ 6/2020): первоначальная стоимость ОС не меняется, меняется только сумма накопленной амортизации, пересчитанной по ФСБУ 6 – проводки в корреспонденции со счетом 84.
Элементы амортизации объекта основных средств (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.
По состоянию на 31.12.21г. были пересмотрены сроки полезного использования ОС.
2. Арендованное имущество учитывается как право пользования активом (ППА) — на балансе. Одновременно признается обязательство по аренде. Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» осуществляется в упрощенном порядке (п. 50 ФСБУ 25/2018), который предусматривает возможность по каждому договору аренды единовременно признать на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется настоящий Стандарт, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются. В целях применения настоящего пункта стоимость права пользования

активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях. Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды. Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб. Для определения срока договора аренды (СПИ права пользования активом) анализируются следующие факторы: срок, указанный в договоре и условия продления и выхода из договора. Стоимость права пользования активом погашается через механизм амортизации. Способ амортизации ППА — линейный. Срок полезного использования не может превышать срока аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды. Проценты на обязательство по аренде начисляются раз в месяц исходя из ежедневного расчета процента дисконтирования:

Внесены изменения в след. строки баланса:

№ счета БУ	Показатель	№ строки	На 31.12.21, тыс.руб.		
			До корректировки	Сумма корректировки	После корректировки
01	Основные средства, в т.ч.:	1150	55	2 825	2 880
01.03	права пользования активом	11501	0	2 046	2 046
09	Отложенные налоговые активы, в т.ч.:	1180	1 730	510	2 240
	по арендным обязательствам		0		510
84	Нераспределенная прибыль	1370	341 623	623	342 246
77	Отложенные налоговые обязательства, в т.ч.:	1420	0	665	665
	по процентным обязательствам		0	100	100
	по основным средствам		0	565	565
76.07	Прочие обязательства, в т.ч.:	1450	0	2 046	2 046
76.07.1	учет арендных обязательств		0	3 058	3 058
76.07.5	учет процентных расходов		0	(502)	(502)
76.07.9	учет НДС		0	(510)	(510)

В Отчете об изменениях капитала за 2022 год (раздел 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок») показатели на 31 декабря 2021 года по строке «Корректировка в связи с изменением учетной политики» включают корректировки данных годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, проведенные в 2022 году.

Внесены изменения показателей за 2021г. в след. строки Отчета об изменениях капитала за 2022г.:

Тыс.руб.

Показатель	До корректировки	Сумма корректировки	После корректировки
Увеличение капитала-всего за 2021г. По Графе «нераспределенная прибыль» и по Графе «итого»	32 697	623	33 320
В т.ч. доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала за 2021г. По Графе «нераспределенная прибыль» и по Графе «итого»	0	623	623
Величина капитала на 31.12.2021г. Графа «нераспределенная прибыль»	341 623	623	342 246
Величина капитала на 31.12.2021г. Графа «итого»	341 633	623	342 256

III. Раскрытие существенных показателей

20. Нематериальные активы

Информация по разделу «Нематериальные активы и результаты исследований и разработок» дополняется таблицами 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 1.2 «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией», 1.3 «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью», 1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР», 1.5 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов».

Нематериальные активы организации представляют собой созданные самостоятельно или приобретенные программные продукты, срок полезного использования которых составляет от двух до десяти лет.
В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.
В составе нематериальных активов числятся объекты с полностью погашенной стоимостью.
Указанные объекты не списаны с бухгалтерского учета, поскольку Общество продолжает использовать их в своей деятельности.

Нематериальные активы	Остаточная стоимость, тыс.руб.
Bootloader (нач.загрузчик, поддержка проверки и загр.ядра для пристав.Hybroad Z123(Linux)	0
Bootloader(нач.загрузчик,поддержка проверки и загр.ядра для пристав.Hybroad Z123(Amlogic)	2 583,3
ПО для пристав. STB Hybroad A531	7 937,7
Программа для ЭВМ "Система управления видеоконтроллером"	0
Программа для ЭВМ "ТСС Безопасность"	0
Программа для ЭВМ "ТСС Видеонаблюдение"	0
Системы учёта рабочего времени и постановки задач	432,4
Итого	10 953,4

21. Основные средства

Движение основных средств в течение отчетного периода по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) , изменение стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов), движение сумм накопленной амортизации приведены в таблицах 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.2 «Незавершенные капитальные вложения», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

К объектам ППА относятся договоры аренды помещений, по которым ежемесячная стоимость превышает 100 000 рублей и планируемый срок использования составляет не менее трех лет :
1. склад по адресу 188662,Лен.обл.,Всеволожский р-н,Муринское поселение, в районе пос.Мурино проив.зона "Мурино", зем.участок 12, лит."А",лит."Б"

При расчете обязательства по аренде в 2022г.в качестве процентной ставки принималась рыночная ставка, по которой организация получала бы заемные средства в кредитных организациях в 1 квартале 2022г. Ставка дисконтирования составила 17,0 %. Проценты к уплате по арендным платежам за 2022г. составили 252,2 тыс.руб.
По состоянию на 31 декабря 2022г. ставка дисконтирования установлена в размере 9,5% , что соответствует рыночной ставке, по которой организация получала заемные средства в кредитных организациях в 4 квартале 2022г.

22. Запасы

Информация по движению материалов, готовой продукции, товаров для перепродажи, затрат в незавершенном производстве в течение отчетного периода представлена в таблицах 4.1 «Наличие и движение запасов», 4.2 «Запасы в залоге» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

23. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены расходы, относящиеся к следующим видам активов:

(тыс.руб.)

Наименование затрат	Строка баланса	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Дебиторская задолженность	1230	18	
Дебиторская задолженность-дмс	1230	32	39
Прочие оборотные активы	1260	59	41
Прочие внеоборотные активы	1190	17	20
Итого		**126**	**100**

24. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Перечень покупателей и заказчиков, имеющих по состоянию на 31.12.2022 г. наибольшую задолженность, приведен в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование дебитора	Сумма задолженности по состоянию на 31.12. 2022г.	Сумма задолженности по состоянию на 31.12. 2021г.
БСП ОАО	144 170	343 775
Би.Си.Си. ООО	78 804	42 258
БИЗНЕС КОМПЬЮТЕР ЦЕНТР САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ЗАО	19 708	18 140
ПРОЧИЕ	3 788	667
Итого	**246 470**	**404 840**

Перечень контрагентов получивших наибольшие суммы авансов под поставку материалов, выполнение работ и оказание услуг по состоянию на 31.12.2022 г., приведен в таблице:

(тыс.руб.)

Наименование дебитора	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2022г.	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2021г.
Авансы на приобретение запасов, в т.ч.	**76 008**	**7 782**
БИЗНЕС КОМПЬЮТЕР ЦЕНТР САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ЗАО	23 000	0
АБ ИНЖИНИРИНГ ООО	12 687	0
СМАРТЛЮФТ ООО	12 999	766
МАРВЕЛ КТ ООО	6 732	0
КВИНТПРОФ ООО	4 574	0
ЭЙЧ ТИ ЭС ООО	3 392	0
ХОРТЭК-ПРОЕКТ ООО	2 473	0
КЛИМАТ ООО	1 638	0
ДАИЧИ ООО	64	1 168
ПАУЭРКОНЦЕПТ ООО	0	3 253
РУССКИЕ МЕДНЫЕ ТРУБЫ ООО	0	735
МИЦУБИСИ ЭЛЕКТРИК (РУС) ООО	0	835
Прочие	8 449	1025
Авансы на выполнение работ и оказание услуг, в т.ч.	**26 349**	**2 181**
САМАРОВА ГОРА ООО	15 009	0
АРТИС" ПКБ"	3 469	0
БИ.СИ.СИ. ООО	2 876	0
НОВАТЕХ ООО	2 500	0
ОСНОВА ООО	1 625	0
ЛОКА ННО	700	700
ПРОЧИЕ	170	1 481
Итого	**102 357**	**9 963**

25. Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.2022г. уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.
В течении отчетного года размер Уставного капитала Общества не менялся, по состоянию на 31.12.2022 года Уставный капитал оплачен полностью.

Чистая прибыль 2022 года составила 159 296 тыс.руб.

по строке 1370	**31.12.2021**	**31.12.2021**
нераспределенная прибыль на конец отчетного периода:	501 542	342 246
Нераспределенная прибыль прошлых лет	342 246	308 926
Нераспределенная прибыль отчетного периода:	159 296	33 320

26. Краткосрочные обязательства
Заемные средства

Тыс. руб.

№ договора	Сумма займа, кредитной линии	Срок займа, кредитной линии	Сумма полученная	Дата предоставления займа, открытия кредитн. линии	Ставка,%	Погашение		Остаток на 31.12.22
						Сумма погашения	Дата погашения	
Дог.займа № 1 от 09.12.2021 ООО «Би.Си.Си.»	60 000	7 мес	52 300 5 700	10.12.21 09.02.22	0	58 000	06.10.22	0

Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

(тыс.руб.)

	31.12.2022	**31.12.2021**
Поставщики и подрядчики	**72 737**	**121 390**
Би.Си.Си. ООО	8 805	19 546
БСП ОАО	24 379	0
Guang Dong Hybroad Vision Electronics Technology Company Ltd	33 618	35 509
ШНЕЙДЕР ЭЛЕКТРИК АО	1 138	2 813
ТП БАЛТРАНС ООО	1 297	505
ООО О-Си-Эс-Центр	0	39 269
Сименс ООО	0	3 203

ГАЛИКА-МЕТ ООО	0	19 676
ГАЛИКА-СКД ООО	0	0
прочие	3500	869
Покупатели и заказчики	**51 695**	**0**
БСП ОАО	51 695	0

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам и сборам имеет следующую структуру:

тыс.руб.

Вид расчетов	Остаток на 31.12. 2022г	Остаток на 31.12. 2021г
НДС	6 797	290
НДФЛ	478	339
Налог на прибыль	24 044	
Итого	**31 319**	**629**

27. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2021 год следующие показатели:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс.руб.	
		За 2022 год	За 2021 год
1	**Прибыль (убыток) до налогообложения - всего**	187 998	41 231
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	187 998	41 231
2	**Условный доход (расход) по налогу на прибыль (стр.1*20%)**	(37 600)	(8 246)
2.1	в том числе: облагаемый по ставке 20%	(37 600)	(8 246)
3	**Постоянный налоговый доход (расход)**	(8 921)	253
4	**Доход (расход) по налогу на прибыль, в т.ч.**	(28 679)	(8 499)
4.1	**Текущий налог на прибыль**	(25 824)	(4 107)

4.2	**Отложенный налог на прибыль**	(2 855)	1 231
4.2.1	В том числе обусловленный : возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(2 855)	1 231
4.2.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-	-
4.3	**Налог на прибыль прошлых лет**	-	-

28. Резерв по сомнительным долгам

В бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам формируется в соответствии с п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности (утв. Приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. N 34н).

На 31.12.2021г. сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 56 000 тыс.руб. по контрагенту БСП ОАО по дог.Э6/ПО/ТСС-01 от 27.01.2020г.

29. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы по обычным видам деятельности

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) представлена в таблице:

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Всего	
	01.01.2022-31.12.2022 г.	01.01.2021 - 31.12.2021 г.
Оптовая торговля	555 657	444 852
Выполнение работ, оказание услуг	8 378	7 458
Производство приставок		70 924
Итого	**564 035**	**523 234**

Расходы по обычным видам деятельности

Информация о произведенных расходах, связанных с полученными доходами от обычных видов деятельности в разрезе элементов затрат, представлена в таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи".

30. Раскрытие информации о связанных сторонах

Участники Общества :

1. Петрова Татьяна Викторовна, владеющая 60 % долей,
2. Уткин Владимир Николаевич, владеющий 40 % долей.

Решением общего собрания участников № 61 от 08.11.21г. избран Совет директоров ООО «ТСС» сроком с 11 ноября 2021 г по 10 ноября 2022г. в следующем составе:
1. Петракова Ольга Петровна
2. Кроль Владимир Викторович (бенефициарный владелец)
3. Уткин Владимир Николаевич (бенефициарный владелец)

Решением общего собрания участников № 64/1 от 11.07.22г. избран Совет директоров ООО «ТСС» сроком с 11 июля 2022 г по 10 июля 2023г. в следующем составе:
1. Петракова Ольга Петровна
2. Петрова Татьяна Викторовна (бенефициарный владелец)
3. Уткин Владимир Николаевич (бенефициарный владелец)

31. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице 7 «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

32. Условные обязательства

Банковские гарантии на 31.12.2022г. отсутствуют.

Обеспечения обязательств выданные – поручительства (Банковские гарантии на участие в конкурсах, на исполнение обязательств по договорам, на возврат авансового платежа, исполнение гарантийных обязательств):

№ п/п	Кредитор / Гарант	Заемщик/Принципал, № договора, предмет договора	Дата заключения договора	Срок действия	Сумма по договору (лимит), тыс. руб.
1	Банк ВТБ (ПАО)	ООО ТСС за ООО "АБ Инжиниринг" Дог.№ДП- ГСГ21/SONW/0003/03	04.02.2021	02.08.2028	50 000
2	Банк ВТБ (ПАО)	ООО ТСС за Би.Си.Си Дог. № ГСГ21/SONW/0001/03	04.02.2021	02.08.2028	650 000
3	Банк ВТБ (ПАО)	ООО ТСС за ООО Би.Си.Си Дог. №ДП- 969004/2021/00003/03 Кредитное соглашение	04.02.2021	14.02.2026	300 000
4	Банк ВТБ (ПАО)	ООО ТСС за ООО Би.Си.Си Дог. №ДП- 969004/2022/00077/03 Кредитное соглашение	21.09.2022	30.09.2027	300 000
5	ПАО Банк ВТБ	за ООО "Би.Си.Си" Дог.ДП-ГСГ19/SONW/0021/02	13.12.2019	13.12.2026	200 000
6	ПАО Банк ВТБ	за ООО "АБ Инжиниринг" Дог.ДП-ГСГ19/SONW/0023/02	13.12.2019	12.12.2026	50 000
7	АО ЮниКредит Банк	за ООО"Би.Си.Си" дог. 002/0207Z/19	09.04.2019	08.11.2024	50 000
8	ПАО Банк ВТБ	за ООО "Би.Си.Си" Дог.ДП-ГСГ22/SONW/0054/03	21.09.2022	19.03.2030	650 000
9	ПАО Банк МТС	за ООО "Би.Си.Си." ДП № 0121-03-1/21-Г-П-2	03.02.2021	03.04.2026	200 000
10	АО АБ Россия	за ООО "Би.Си.Си." ДП №00.19-2/02/068-2Г/21	24.08.2021	02.05.2027	700 000
11	АО Газпромбанк	за ООО "Би.Си.Си." ДП №1521-050-810П1	24.08.2021	19.05.2029	500 000
		Итого			**3 650 000**

33. Арендованное имущество

ООО «ТСС» в 2022 арендовало помещения для использования под офис и склад у следующих контрагентов:

№ п/п	Контрагент	Адрес арендуемых помещений	Площадь арендуемых помещений, кв.м
1	ООО "ГАП-АРЕНДА"	194044,Санкт-Петербург, ул.Смолячкова, 19, лит.А, офис 611	36,9
2	ООО "Тимрус"	109052, Москва, Автомобильный проезд,д.10,стр.8, 4 эт.	29,7
3	ООО «Би.Си.Си.»	188662,Лен.обл.,Всеволожский р-н,Муринское поселение, в районе пос.Мурино проив.зона "Мурино", зем.участок 12, лит."А".	167,0

34. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

Вознаграждение управленческому персоналу состоит из оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, премий.

Сумма вознаграждения составила:

тыс.руб.

Показатель	Период	
	2022г.	2021г.
Численность основного управленческого персонала	1	1
Оплата труда	1427,21	1324,44
Отпускные	109,77	95,13
Страховые взносы	240,73	222,12
Больничный	0	7,3

35. Риски хозяйственной деятельности

Общество является налогоплательщиком Российской Федерации, осуществляющим уплату федеральных, региональных и местных налогов, в частности налога на добавленную стоимость, налога на прибыль организаций. В ходе операционной деятельности специалистами общества осуществляется мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в практике толкования и применения норм действующего налогового законодательства.

В действующей системе правоприменения в Российской Федерации большое значение имеют правовые позиции Высших судебных инстанций (Конституционный суд РФ, Верховный суд РФ, Высший арбитражный суд РФ), которые могут оказывать влияние на условия ведения финансово-хозяйственной деятельности общества.

Общество осуществляет регулярный мониторинг решений, принимаемых высшими судами, а также оценивают тенденции правоприменительной практики, формирующейся на уровне окружных арбитражных судов, активно применяя и используя ее не только при защите в судебном порядке своих прав и законных интересов, но и при разрешении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности.
Общество эффективно управляет риском, в т.ч. и путем привлечения кредитных средств. Общество имеет стабильное финансовое состояние, которое позволяет достаточно свободно привлекать необходимые кредитные ресурсы у российских банков.

Общество осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики, в том числе финансовых рынков Российской Федерации.

В 2022 году рост геополитической напряженности и введение рядом стран санкций в отношении Российской Федерации, российских банков и организаций привели к усилению волатильности на сырьевых и финансовых рынках, а также увеличили уровень неопределенности в условиях ведения хозяйственной деятельности в Российской Федерации.
Вместе с этим руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества и выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

36. События после отчетной даты

У Организации отсутствуют события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ген. директор Петракова О.П.

Гл. бухгалтер Фесенко О.А.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло			Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	45 861	(20 176)	-	-	-	(14 732)	-	-	-	45 861	(34 908)
	5110	за 2021г.	21 709	(10 817)	24 153	-	-	(9 359)	-	-	-	45 861	(20 176)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022г.	45 861	(20 176)	-	-	-	(14 732)	-	-	-	45 861	(34 908)
	5111	за 2021г.	21 709	(10 817)	24 153	-	-	(9 359)	-	-	-	45 861	(20 176)

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	4	1	-
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	4	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	24 153	-	-	(24 153)	-
в том числе: ПО для пристав. STB Hybroad A531	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	15 876	-	-	(15 876)	-
Bootloader(нач.загрузчик,поддержка проверки и загр.ядра для пристав.Hybroad Z123(Amlogic)	5182	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2021г.	5 167	-	-	(5 167)	-
Программа для ЭВМ "ТСС Видеонаблюдение"	5183	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2021г.	1 494	-	-	(1 494)	-
Программа для ЭВМ "Система управления видеоконтроллером"	5184	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2021г.	1 617	-	-	(1 617)	-

Руководитель _____ Петракова Ольга Петровна
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Корректировка в связи с изменением учетной политики			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	3 665	(785)	91	-	-	(993)	-	-	-	3 756	(1 777)
	5210	за 2021г.	1 102	(996)	814	(297)	297	(865)	-	2 046	779	3 665	(785)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	56	(56)	-	(56)	56	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	920	(199)	-	-	-	(273)	-	-	-	920	(472)
	5212	за 2021г.	106	-	814	-	-	(865)	-	-	666	920	(199)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022г.	28	(23)	-	-	-	(2)	-	-	-	28	(24)
	5213	за 2021г.	28	(28)	-	-	-	-	-	-	5	28	(23)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2022г.	671	(563)	-	-	-	(36)	-	-	-	671	(599)
	5214	за 2021г.	912	(912)	-	(241)	241	-	-	-	108	671	(563)
Другие виды основных средств,ППА	5205	за 2022г.	2 046	-	91	-	-	(682)	-	-	-	2 138	(682)
	5215	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	2 046	-	2 046	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	814	-	(814)	-
в том числе: Макет контроллера видеостены	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	814	-	(814)	-

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	2 138	2 046	-
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 _____ **Петракова Ольга Петровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	36 930	(5 360)	31 570	313 913	(305 519)	-	1 698	X	45 322	(3 662)	41 660
	5420	за 2021г.	122 553	-	122 553	415 551	(501 175)	-	(5 360)	X	36 930	(5 360)	31 570
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	2 561	-	2 561	(1)	-	-	-	(297)	2 263	-	2 263
	5421	за 2021г.	61 646	-	61 646	(1 454)	-	-	-	(57 631)	2 561	-	2 561
Готовая продукция	5402	за 2022г.	4 333	-	4 333	(2 652)	-	-	-	-	1 680	-	1 680
	5422	за 2021г.	724	-	724	(3 839)	(62 487)	-	-	69 935	4 333	-	4 333
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	30 027	(5 360)	24 667	293 790	(302 791)	-	1 698	295	21 321	(3 662)	17 659
	5423	за 2021г.	37 952	-	37 952	285 982	(293 907)	-	(5 360)	-	30 027	(5 360)	24 667
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	22 784	(2 728)	-	-	-	20 056	-	20 056
	5425	за 2021г.	22 181	-	22 181	134 770	(144 648)	-	-	(12 304)	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	9	-	9	(7)	-	-	-	-	2	-	2
	5426	за 2021г.	50	-	50	92	(134)	-	-	-	9	-	9
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Петракова Ольга Петровна
(подпись) (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	
					поступление			выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	создание резерва	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	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
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.	-	-	-		-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	424 133	-	168 309	(56 000)	-	(185 532)	(2)	-	-	-	-	406 908	(56 000)
	5530	за 2021г.	288 339	(4 705)	402 887		10 673	(277 756)	-	4 705	-	-	-	424 133	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	404 840	-	65 897	(56 000)	-	(168 267)	-	-	-	-	-	302 470	(56 000)
	5531	за 2021г.	203 728	(4 705)	386 289		8 924	(194 101)	-	4 705	-	-	-	404 840	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	9 963	-	101 603		-	(9 207)	(2)	-	-	-	-	102 357	-
	5532	за 2021г.	83 642	-	7 503		1 749	(82 931)	-	-	-	-	-	9 963	-
Прочая	5513	за 2022г.	9 330	-	809		-	(8 058)	-	-	-	-	-	2 081	-
	5533	за 2021г.	969	-	9 085		-	(724)	-	-	-	-	-	9 330	-
	5514	за 2022г.	-	-	-		-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-		-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	424 133	-	168 309	(56 000)	-	(185 532)	(2)	-	X	-	-	406 908	(56 000)
	5520	за 2021г.	288 339	(4 705)	402 887		10 673	(277 756)	-	4 705	X	-	-	424 133	-

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	176 114	120 114	-	-	24 223	19 518
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	176 114	120 114	-	-	24 223	19 518
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		Корректировка в связи с изменением учетной политики	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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	за 2022г.	2 046	-	-	(506)	-	-	-	-	1 540
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	2 046	-	-	2 046
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	2 046	-	-	(506)	-	-	-	-	1 540
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	2 046	-	-	2 046
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	176 439	120 683	23	(137 622)	-	-	-	-	159 523
	5580	за 2021г.	345 029	122 185	107	(290 882)	-	-	-	-	176 439
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	121 390	36 669	-	(85 322)	-	-	-	-	72 737
	5581	за 2021г.	287 029	69 788	-	(235 427)	-	-	-	-	121 390
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	51 695	-	-	-	-	-	-	51 695
	5582	за 2021г.	42 288	-	-	(42 288)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 119	30 793	23	-	-	-	-	-	31 935
	5583	за 2021г.	11 300	96	35	(10 312)	-	-	-	-	1 119
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	2 650	-	72	(2 722)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	52 300	-	-	(52 300)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	52 300	-	-	-	-	-	-	52 300
прочая	5566	за 2022г.	1 630	1 526	-	-	-	-	-	-	3 156
	5586	за 2021г.	1 762	1	-	(133)	-	-	-	-	1 630
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	178 485	120 683	23	(138 128)	-	X	-	-	161 063
	5570	за 2021г.	345 029	122 185	107	(290 882)	-	2 046	-	-	178 485

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 _____ Петракова Ольга Петровна
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	10 130	125 602
Расходы на оплату труда	5620	36 705	34 875
Отчисления на социальные нужды	5630	6 278	6 465
Амортизация	5640	15 725	10 224
Прочие затраты	5650	39 641	11 488
Итого по элементам	5660	108 479	188 654
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	302 791	293 907
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(20 056)	(3 609)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2 659	22 223
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	393 873	501 175

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

Руководитель _____ Петракова Ольга Петровна

(подпись) (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	3 291	-	(2 133)	-	1 158
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	3 291	-	(2 133)	-	1 158

Руководитель _____ (подпись) Петракова Ольга Петровна (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	-	3 013	4 730
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: поручительства	5811	3 650 000	3 300 000	900 000

Руководитель _____ (подпись) Петракова Ольга Петровна (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.