

**Общество с ограниченной ответственностью
«НОРДГРИД»**

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за
2022 год**

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «НОРДГРИД».

Сокращенное наименование: ООО «НОРДГРИД»

Местонахождение Общества:

190020, г. Санкт-Петербург, пр. Нарвский, дом 14, корпус 2, литер А, пом. 6Н, офис 7

Сайт организации: www.severkabel.ru

Регистрация Общества:

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу от 21.01.2013 г. серии 78 № 008784617.

Внесено в единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным номером 1137847028054 (ОКПО 23086629).

Учредители и бенефициары:

Учредителем и единственным участником общества является Руденко Станислав Игоревич с 20.04.2015г.

Связанные стороны.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество взаимозависимого лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается взаимозависимым
1	2	3	4
1.	Денисенкова Анна Ивановна		Лицо является единоличным исполнительным органом общества
2.	Руденко Станислав Игоревич		Лицо, владеющее более, чем 25% уставного капитала данного юр.лица
3.	НИИ «Севкабель»	г. Санкт-Петербург, Кожевенная линия., д.40,	ООО «НордГрид» владеет 50% уставного капитала
4.	ООО «ВЭЙМАРК»	г. Санкт-Петербург, ул. Куйбышева, д. 22, лит. А, ПОМЕЩ. 31-Н	Руденко С.И. Владеет 76 % уставного капитала
5.	Цветков Павел Владимирович		Директор НИИ «Севкабель»
6.	Коханова Мария Геннадьевна		Генеральный директор ООО «ВЭЙМАРК»
7.	ООО «СКР»	г. Санкт-Петербург, ул. Менделеевская, д. 2, лит. А, ПОМЕЩ. 7-Н КАБЗ	Цветков П.В. владеет 33% уставного капитала

8.	ООО «САРАНСКАКАБЕЛЬ»	г. Саранск, ул. Строительная, д. 3	Цветков П.В. является единоличным исполнительным органом общества
9.	Клишковский Алексей Михайлович		Генеральный директор ООО «СКР»
10.	ИП Кохановская М.Г.		Предприниматель

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:

1. Решением единственного учредителя от 14.05.2018г. изменено местонахождение Общества: 191014, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, проспект Удельный, д. 5, литер А, пом. 20-н, офис 24. Данные изменения зарегистрированы в МИФНС №15 по Санкт-Петербургу, внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица «21» мая 2018г. За государственным регистрационным номером (ГРН) 7187847795953.
2. Решением единственного учредителя от 22.11.2018г. изменено местонахождение Общества: 190020, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, проспект Нарвский, д. 14, корпус 2, лит. А пом. 6-н, офис 7. Данные изменения зарегистрированы в МИФНС №15 по Санкт-Петербургу, внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица «20» декабря 2018г. За государственным регистрационным номером (ГРН) 6187848263850.
3. Решением единственного учредителя от 15.12.2021г. изменено полное фирменное наименование Общества - Общество с ограниченной ответственностью «НОРДГРИД» и сокращенное фирменное наименование ООО «НОРДГРИД». Данные изменения зарегистрированы в МИФНС №15 по Санкт-Петербургу, внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица «30» декабря 2021г. За государственным регистрационным номером (ГРН) 2217804552293.

О выпуске подакцизной продукции

В 2022 году общество не выпускало подакцизную продукцию.

О договорах совместной деятельности

В 2022 году общество не заключало договоров о совместной деятельности.

О членстве в саморегулируемых организациях

Общество не состоит в саморегулируемых организациях.

Информация о сегментах

Информации по сегментам в бухгалтерской отчетности не выделено.

О забалансовых счетах

Организация ведет учет ТМЦ, стоимостью менее 100 000 рублей, находящиеся в эксплуатации на забалансовом счете МЦ.04. «Материальные ценности в эксплуатации» сумма остатков на 31.12.2022 составляет – 4 822,1 тыс.руб.

Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом № 14-ФЗ (ред. От 31.12.2017г.) «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом в 2022 году не совершались.

Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «ТРАНСПОРТ-АУДИТ» (ООО «ТРАНСПОРТ-АУДИТ»).

Свидетельство о государственной регистрации ООО «ТРАНСПОРТ-АУДИТ» серия 78 № 009156392, выданное 30 сентября 2014 года Регистрационной Палатой Администрации Санкт-Петербурга.

ОГРН 1147847338022.

Местонахождения:

191028, г. Санкт-Петербург, ВН.ТЕР.Г.Муниципальный округ Литейный округ, Литейный пр-кт, д.22, литера А, помещ. 8, 9, часть помещения 7 (5Н, 5 этаж)

Членство в саморегулируемой аудиторской организации:

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 12006017504.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

- в 2020 году - 16 человек
- в 2021 году - 16 человек
- в 2022 году - 15 человек

Сведения о фонде оплаты труда и заработной плате в 2022 году

Фонд заработной платы за 2022 год составляет 33 400,00 тыс. руб.

Средняя заработная плата – 185,56 тыс. руб.

Основные виды деятельности общества в 2022 году:

Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Генеральный директор Общества

Генеральный директор ООО «Северный кабель» Денисенкова Анна Ивановна, с 19.05.2021г.

Главный бухгалтер: Кудасова Юлия Александровна, с 18.03.2014г.

Сведения о расчетных счетах:

ООО «Северный кабель» на 31.12.2021 год имеет следующие расчетные счета:

- № 40702810232060005544 в Филиале «Санкт-Петербургский» АО «АЛЬФА-БАНК» БИК 044030786 кор/счет 30101810600000000786;
- № 40702810332060006605 в Филиале «Санкт-Петербургский» АО «АЛЬФА-БАНК» БИК 044030786 кор/счет 30101810600000000786;
- № 40702810432060006741 в Филиале «Санкт-Петербургский» АО «АЛЬФА-БАНК» БИК 044030786 кор/счет 30101810600000000786;

- № 40702810732060009008 в Филиале «Санкт-Петербургский» АО «АЛЬФА-БАНК» БИК 044030786 кор/счет 30101810600000000786;
- № 40702810332060012563 в Филиале «Санкт-Петербургский» АО «АЛЬФА-БАНК» БИК 044030786 кор/счет 30101810600000000786;
- № 40702810332060012686 в Филиале «Санкт-Петербургский» АО «АЛЬФА-БАНК» БИК 044030786 кор/счет 30101810600000000786;
- № 40702810232060009443 в Филиале «Санкт-Петербургский» АО «АЛЬФА-БАНК» БИК 044030786 кор/счет 30101810600000000786;
- № 40702810255000027704 в СЕВЕРО-ЗАПАДНОМ БАНКЕ ПАО СБЕРБАНК в Санкт-Петербурге БИК 044030653 кор/счет 30101810500000000653;
- № 40706810006000020711 в ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК» БИК 044030920 кор/счет 30101810900000000790.

В 2022 году открыты следующие расчетные счета:

- № 40702810955000086825 в СЕВЕРО-ЗАПАДНОМ БАНКЕ ПАО СБЕРБАНК в Санкт-Петербурге БИК 044030653 кор/счет 30101810500000000653;
- № 40706810706000080792 в ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК» БИК 044030920 кор/счет 30101810900000000790.

В 2021 году были закрыты следующие расчетные счета:

- № 40702810000000033264 в Филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в Москве БИК 044525411 кор/счет 30101810145250000411;
- № 40702810500000904393 в АО БАНК «ПСКБ» БИК 044030852 кор/счет 30101810000000000852.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета и составления отчетности

2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2022 год, утвержденной приказом № 30122021 от 30.12.2021, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством Финансов РФ и Федеральных стандартов по бухгалтерскому учету.

При раскрытии показателей в бухгалтерской отчетности Организация применяет принцип существенности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 % от валюты баланса или 10 % от выручки отчетного периода в отношении показателей Отчета о финансовых результатах.

Выручка организации по видам:

- 5% от общей суммы доходов (для раскрытия отдельных видов выручки в БФО)

Расходы организации по видам

- 5% от общей суммы доходов (для раскрытия расходов соответствующим отдельным видам доходов в БФО).

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие 8.3.

2.2. Основные средства

Учет основных средств, для целей бухгалтерского учета, осуществляется на основании ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»:

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управления Обществом в течение периода, превышающего 12 месяцев. Вновь приобретаемые активы стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств.

Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием, увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств, увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Переоценка объектов основных средств

В 2022 году переоценка основных средств не проводилась.

Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом.

По земельным участкам и объектам природопользования, по объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, по приобретенным печатным изданиям, а также по жилищному фонду амортизация не начисляется.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанных документах, срок полезного использования определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя

предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

Основные средства стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере их отпуска в эксплуатацию, при этом организуется контроль за их использованием после списания.

Выбытие объектов основных средств

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией.

Доходы и расходы от списания с бухгалтерского учета объектов основных средств отражаются в бухгалтерском учете в отчетном периоде, к которому они относятся. Доходы и расходы от списания объектов основных средств с бухгалтерского учета подлежат зачислению на счет прибылей и убытков в качестве прочих доходов и расходов.

Затраты по ремонту и обслуживанию

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах установленного срока полезного использования.

Переходные моменты при переходе на ФСБУ.

1. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному. Производится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало 2022 г. (конец 2021 г.). Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до 2022 г., за вычетом накопленной амортизации.

Накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с ФСБУ 6/2020 исходя из первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося СПИ, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Правило применяется также в отношении объектов бухучета, которые в соответствии с ФСБУ 6/2020 должны классифицироваться как ОС, но ранее учитывались в составе активов других видов.

При применении организацией переоценки необходимо провести переоценку на дату единовременной корректировки и признать соответствующий накопленный результат дооценки основных средств (при наличии) в составе капитала, скорректировав (при необходимости) аналогичный показатель, сформированный до начала применения Стандарта в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой.

Балансовая стоимость объектов, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе ОС, но в соответствии с ФСБУ 6/2020 таковыми не являются, списывается в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль, за исключением случаев переклассификации таких объектов в другой вид активов.

Изменения балансовой стоимости ОС в связи с началом применения Стандарта, которые не связаны с изменениями других статей бухгалтерского баланса, списываются на нераспределенную прибыль.

ФСБУ 26/2020 применяется Обществом с 01 января 2022 года перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

С 01.01.2022г. начато применение ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 были отражены в упрощенном порядке по договорам аренды, в которых Общество выступает как арендатор (по каждому договору аренды единовременно признано на начало года, 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 признаны, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не были пересчитаны. Стоимость права пользования активом учтена 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.). (п.п. 50 ФСБУ 25/2018). Организация не применяла настоящий Стандарт в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца года, начиная с отчетности за который применяется настоящий Стандарт. Последствия изменения Учетной политики несущественно повлияли на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.3. 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 2007 г. № 153н.

Порядок отнесения объектов к нематериальным активам

Для принятия к бухгалтерскому учету объекта в качестве нематериального актива необходимо одновременное выполнение следующих условий:

- объект способен приносить организации экономические выгоды в будущем;
- организация имеет право на получение экономических выгод, которые данный объект способен приносить в будущем (в том числе организация имеет надлежаще оформленные документы, подтверждающие существование самого актива и права данной организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации - патенты, свидетельства, другие охранные документы, договор об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, документы, подтверждающие переход исключительного права без договора и т.п.), а также имеются ограничения доступа иных лиц к таким экономическим выгодам;
 - возможность выделения или отделения (идентификации) объекта от других активов;
 - объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
 - организацией не предполагается продажа объекта в течение 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
 - фактическая (первоначальная) стоимость объекта может быть достоверно определена;
 - отсутствие у объекта материально-вещественной формы.

В составе нематериальных активов учитывается также деловая репутация, возникшая в связи с приобретением предприятия как имущественного комплекса (в целом или его части).

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.

Определение первоначальной стоимости нематериальных активов

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Амортизация нематериальных активов

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

2.4. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального Стандарта Бухгалтерского Учета *ФСБУ 5/2019 "ЗАПАСЫ"*. Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказании услуг, выполнении работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства и доведения их до состояния пригодного к использованию.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.

Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемых сырья, материалов и товаров прямым путем в момент их принятия к учету, на основании информации, содержащейся в первичных документах, относится непосредственно на счета учета соответствующих материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы» и счет 41 «Товары»).

Счет 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не применяется.

Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не применяется.

Оценка материально-производственных запасов (кроме покупных товаров) при их списании по направлениям расходования осуществляется по себестоимости каждой единицы. При этом материалы и объекты со стоимостью до 100 000 рублей, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.

Незавершенное производство (НЗП) на отчетную дату оценивается по неполной фактической производственной себестоимости (без учета общехозяйственных расходов).

Учет выпуска готовой продукции осуществляется без использования счета 40 "Выпуск готовой продукции", по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

Готовая продукция учитывается по неполной фактической производственной себестоимости (без учета общехозяйственных расходов).

Запасы коммерческой организации, а также используемые в приносящей доход деятельности запасы некоммерческой организации оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин

- а) фактическая себестоимость запасов;
- б) чистая стоимость продажи запасов,

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.

Обществом формируется резерв под обесценение запасов в следующем порядке: комиссией, утверждаемой руководителем, определяется чистая стоимость продажи на отчетную дату и в случае превышения фактической стоимости запасов над чистой стоимостью продажи создается резерв под обесценение на сумму превышения. Резерв создается по каждой единице запасов, принятой в бухгалтерском учете. Проверка запасов на обесценение проводится один раз в год. Отчете о финансовых результатах информация о величине начисленных и восстановленных в отчетном году резервов под обесценение запасов отражена в составе показателей строк «Прочие расходы». Резерв создается на счете 14 «Обесценение стоимости МПЗ».

При проведении инвентаризации на складе организации был обнаружен некондиционные материальные запасы. Комиссией было принято решение об обесценении. На 31.12.2022г. был создан резерв под обесценение запасов в сумме 533.283,71 рубля.

2.5 Учет аренды

Учет аренды и арендных платежей осуществляется на основании ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

Имущество, полученное в аренду, Обществом используется по основному виду деятельности и используется как офисное помещение.

При расчете права пользования активами и обязательства по аренде применены следующие допущения:

- переменные платежи, не зависящие от ценовых индексов или процентных ставок, определенные на дату предоставления предмета аренды) не учитывались,
- доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде, признавались в составе доходов и расходов текущего периода.

Предметы аренды не имеют ограничений использования

Сумма процентов, начисленных на задолженность по арендным платежам, составляет 1 212,9 тыс. руб. за 2022г. Процентная ставка при расчете процентов была определена усредненным способом.

Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды, отсутствуют.

В течение 2022г. пересмотр фактической стоимости и обязательства по аренде не производился.

Балансовая стоимость основных средств, полученных в аренду и в отношении которых отражено право пользование активами, на начало и конец отчетного периода, сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, изменение стоимости в результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения) представлено в таблице.

(тыс. руб.)

Показатель	На 01 января 2022г.			Поступление за 2022год	Выбытие за 2022год	Амортизация за 2022год	Переоценка
	Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленная амортизация	Накопленное обесценение				
Офис, Средний пр., д.85	14 283,5					4 364,4	
Офис, Нарвский пр., д.14	282,6					129,5	

Склад, Кожевническая линия, д.34	194,1					89,0	
--	-------	--	--	--	--	------	--

2.6. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н (в ред. изм. и доп.).

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при реализации и ином выбытии определяется способом списания по первоначальной стоимости каждой единицы.

2.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- высоколиквидные векселя банков со сроком платежа по предъявлению;
- облигации, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее).

2.8. Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

Расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам, подразделяются на долгосрочные (период списания этих расходов превышает 12 месяцев после отчетной даты) и краткосрочные (срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты).

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого комиссией в момент возникновения таких расходов.

2.9. Заемные средства

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/08, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н (с изм. и доп.).

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов, согласно условиям договора. Начисленные суммы процентов учитываются обособленно.

В Обществе долгосрочные обязательства по заемным средствам (кредитам и займам), срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, учитываются до истечения указанного срока в составе долгосрочной задолженности.

2.10. Выручка от продаж

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 1999 г. № 32н (с последующими изменениями и дополнениями).

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных Обществом в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете признается кредиторская задолженность, а не выручка.

В связи с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов по договорам аренды, выручкой считаются поступления, получение которых связано с этой деятельностью (арендная плата).

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость и иных аналогичных обязательных платежей (акциза, таможенных пошлин).

2.11. Учет управленческих коммерческих 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 1999 года № 33н.

Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть.

2.12. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на 1 число каждого месяца;
- основных средств – один раз в три года.
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно.

В 2022 году, перед созданием годовой отчетности, на основании приказа директора № 15122022/1 от 15.12.2022г., была проведена инвентаризация материально производственных запасов

2.13. Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль, условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов, обязательств, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 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.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто (не сальдируются).

Информация о постоянных разницах формируется на основании данных первичных документов.

1. Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3.1. Нематериальные активы.

На балансе числится четыре нематериальных актива – два сайта ООО «Северный кабель». Старый и Новый, введенный в эксплуатацию в 2019 году, Товарный знак «Северный кабель» и комплект Стикер-персонажи (20 штук).

Пояснения в табл. 1.1 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1) (далее – Пояснения П-1).

3.2. Основные средства.

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (П-1)

3.3. Запасы

В таблице 4 Пояснений П-1 отражено наличие и движение запасов в Обществе.

Общество в 2022 году создало резерв под обесценение материально-производственных запасов.

3.4. Краткосрочная дебиторская задолженность

Сведения о краткосрочной дебиторской задолженности представлены по строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 5.1 Пояснений П1.

Обороты в таблице 5.1 отражены в полной сумме за год (развернуто). Сумма дебиторской задолженности в бухгалтерском балансе указана за минусом резерва по сомнительным долгам. Сумма стр.1230 Бухгалтерского баланса и итоговая сумма на конец года стр.5510 таблицы 5.1 расходятся на сумму займа, выданного ООО «Рапир» в сумме 4 000 тыс. руб. (дог.займа №РР-29/01-ЗП-14 от 29.12.2021), который переведен из Финансовых вложений в Дебиторскую задолженность. И под эту задолженность создан резерв по сомнительным долгам.

Наиболее крупные дебиторы Общества представлены в таблице 1

Таблица 1. (тыс. руб.)

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
ПАО «Россети Северо-Запада»	36 541	49 024	15 739
ООО "Гефест"	26 493	173 878	-

ПАО «МРСК «Центра»	-	721	10 388
ООО «Параметр»	968 065	383 659	-
ООО "ТЭС Инновации"	12 649	84 462	377 827
АО "НОРДГРАД"	3 808	3 808	111 888
ООО "ЭнергоКом"	166 396	63 592	-
АО "Янтарьэнерго"	-	67 943	-
АО «ЭНЕРГОСНАБ»	75 537	-	-
ООО «ЭНЕРГОТЕХ ГК»	115 335	-	-
АО «АРКТИКА»	15 013	-	-
ООО «НПО «МИР»	24 093	-	-

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему представлена по строке 1250 Бухгалтерского баланса.

Расшифровка данных в разрезе денежных потоков приведена в Отчете о движении денежных средств.

3.6. Финансовые вложения.

Информация о финансовых вложениях отражена в табл. 3.1 Пояснений П1.

Займ, выданный ООО «Рапир» в сумме 4 000 тыс. руб. (дог.займа №РР-29/01-ЗП-14 от 29.12.2021), переведен из Финансовых вложений в Дебиторскую задолженность.

3.7. Прочие оборотные активы.

По строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса предприятия за 2022 год, отражен налог, уплаченный поставщикам товаров, услуг, но еще не предъявленный к вычету в сумме 35 001 тыс. руб.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса предприятия за 2022 год, отражены:

- средства на расчетных счетах – 60 015 тыс. руб;
- средства, находящиеся на специальных счетах – 150 тыс. руб.

Информация о запасах отражена в табл. 4.1 Пояснений П1.

Информация о дебиторской задолженности отражена в табл.5.1 Пояснений П1.

3.8. Уставный капитал

Уставный капитал общества на 31.12.2022г. составлял 50 000 рублей. Уставный капитал полностью оплачен.

Изменение размера Уставного капитала Общества в 2022г. не проводилось.

3.9. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Решением единственного участника ООО «НордГрид» № б/н от 29.04.2022г., по итогам деятельности Общества за 2021 год было принято: прибыль, оставшуюся после уплаты налога на прибыль организации, оставить на развитие предприятия.

3.10. Краткосрочные заемные средства.

Информация о краткосрочных займах отражена в табл. 5.3 Пояснений П1.

3.11. Кредиторская задолженность

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в табл. 5.3 Пояснений П1. Обороты в таблице 5.3 отражены в полной сумме за год (развернуто).

Наиболее крупные кредиторы указаны в табл.2

Таблица 2. (тыс. руб.)

	31.12.202	31.12.2021	31.12.2020
АО «НПП "Исток» им.Шокина»	523 738	682 756	554 840
АО «НПП Сигнал»	10 989	498 940	-
АО «Мосэнергосбыт»	-	870 819	-
ООО "Северный Энергоконтроль"	13 275	87 618	-
ООО "РОКИП"	-	52 991	770
ООО «Инкотекс-Развитие»	-	17 463	-
ООО «ПК «Севкабель»		6 296	19 394
ООО «ТЭС Инновации»	25 208	20 645	-
ООО "ТД "УНКОМТЕХ"	-	14 056	12 808
ООО "Энергокомплект ГК МФ"	18 306	10 742	-
ООО «Завод НАРТИС»	158 240	-	-
АО «ЭНЕРГОСНАБ»	19 700	-	-
ООО «Телематические решения»	22 593	-	-
ИП «Сулейманов Аюб Исаевич»	10 857	-	-

3.12. Прочие обязательства

Прочие долгосрочные обязательства отсутствуют.

Прочие краткосрочные обязательства отсутствуют.

3.13. Оценочные обязательства

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного периода приведено в таблице 7 Пояснений П-1.

3.14. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах Общества и отражены в таблице 3.

Таблица 3. (тыс. руб.)

	2022	2021
Выручка от торговых операций приобретенными товарами - производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами	3 437 826	2 764 165
Выручка от торговых операций по произведенной продукции	78 240	197 985
Выручка от операций за оказанные услуги	-	1 856
Итого:	3 516 066	2 964 006

3.15. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает (см. таблицу 4).

Таблица 4. (тыс. руб.)

	2022	2021
Фактическая себестоимость реализованных товаров	2 474 710	1 964 453
Фактическая себестоимость готовой продукции	42 958	136 352
Фактическая себестоимость оказанных услуг	-	5 302
Итого:	2 517 668	2 106 107

Коммерческие расходы, издержки обращения признаются полностью в отчетном периоде их признания.

Расшифровка коммерческих расходов приведена в таблице 6.1 Пояснений П1.
Расшифровка расходов на производство приведена в таблице 6.2 Пояснений П1

3.16. Проценты к получению

По строке 2320 отражены проценты по депозитам и выданным займам.
Расшифровка в табл.5

Таблица 5. (тыс. руб.)

Проценты по депозитным вкладам	5 643
Проценты по выданным займам	3 501
ИТОГО	9 144

3.17. Проценты к уплате

По строке 2330 отражены комиссии по факторингу, которые рассчитываются в процентном соотношении и проценты, полученные по договору займа.
Расшифровка по договорам в таблице 6.

Таблица 6. (тыс.руб.)

Наименование организации	№ Договора	Сумма лимита по договору	Сумма начисленных процентов
ООО «Сбербанк Факторинг»	800-А2 от 23.10.2018	300 000	6 094
ООО «ТЕРРИТОРИЯ ЗАСТРОЙКИ»	б/н от 12.07.2021		403
ИТОГО:			6 497

3.18. Прочие доходы

Расшифровка прочих доходов приведена в таблице 7.

Доходы по договорам факторинга, уступкам прав требования, операциям с ценными бумагами, прочие доходы, доходы от продажи ОС указаны развернуто, доходы по продаже валюты, курсовые разницы свернуто

Таблица 7. (тыс. руб.)

	2022	2021
Доходы от операции по уступке прав требования	77 762	-
Доходы от факторинга	560 173	513 107
Списание задолженности по мировому соглашению	50 000	-
Курсовые разницы	15 132	19 290
Прибыль прошлых лет	2 150	88
Восстановление оценочных резервов	186	44
Иные прочие доходы	569	2 312
Итого	705 972	534 841

3.19. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов приведена в таблице 8.

Расходы по договорам факторинга, уступкам прав требования, операциям с ценными бумагами, прочие расходы указаны, расходы от продажи ОС развернуто, расходы по продаже валюты, курсовые разницы свернуто

Таблица 8. (тыс. руб.)

	2022	2021
Расходы от операции по уступке прав требования	77 771	-
Расходы от факторинга	560 173	513 107
Банковские расходы	247	210
Расходы при безвозмездной передаче	-	128
Курсовые разницы	10 772	18 221
Штрафы и неустойки	36 190	42
Премия, выплаченная покупателю	22 660	15 725

Отчисления в оценочные резервы	9 864	-
Комиссии по банковским гарантиям	305	4 872
Убыток прошлых лет	2 224	154
Иные прочие расходы	34 628	1 536
Итого:	754 834	553 995

2. Налоги

Общество является плательщиком налога на прибыль предприятия и налога на добавленную стоимость.

Налог на прибыль

Информация по текущему налогу на прибыль

На основании учетной политики Общества величина текущего налога прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. За 2022 год налог на прибыль предприятия составляет 176 469,5 тыс. руб.

Налог на добавленную стоимость

За 2022 год налог на добавленную стоимость по организации составил:

1 квартал 2022 года – 40 519,0 тыс. руб.

2 квартал 2022 года – 158 373,9 тыс. руб.

3 квартал 2022 года – 8 900,9 тыс. руб.

4 квартал 2022 года - 17 315,4 тыс. руб.

5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1. Судебные разбирательства

5.1.1 В отношении ООО «НордГрид» (ООО «Северный кабель») было возбуждено судебное разбирательство со стороны АО «НПП «Исток» имени А.И.Шохина» (А56-87844/2021) по договору №ИСК500 в сумме 523 538 045,35 руб. Все инстанции были проиграны компанией. ООО «НордГрид» возместило АО «НПП «Исток» имени А.И.Шохина» задолженность в полном объеме в феврале 2023 года.

5.1.2. В отношении ООО «НордГрид» (ООО «Северный кабель») было возбуждено судебное разбирательство со стороны АО «НПП «Исток» имени А.И.Шохина» (А56-88076/2021) по договору №СКИМ280920 в сумме 184 648 462,90 руб. и пени в сумме 8 652 478,53 руб. Все инстанции были проиграны компанией. ООО «НордГрид» возместило АО «НПП «Исток»

имени А.И.Шохина» задолженность в полном объеме, а так же заплатило исполнительный сбор в сумме 13 510 065,9 руб.

5.2. Государственная помощь

Государственная помощь Обществу не предоставлялась.

5.3. Государственный оборонный заказ.

21.03.2022г. ООО «НордГрид» заключило договор поставки № 1СК-Д/2021 от 21.03.2022 с ПАО «Судостроительная Фирма «Алмаз» в рамках Государственного контракта №1721187302611412209025294 от 23.05.2017. Отгрузка продукции по договору была осуществлена 31.03.2022 года. ПАО «Судостроительная Фирма «Алмаз» полностью рассчитался по поставке.

30.08.2022г. ООО «НордГрид» заключило договор поставки №0000000010319P0J0002/НГ-08/22-А45-90.2 с АО «Северное Производственное Объединение Арктика» в рамках контракта №0000000010319P0J0002/ФМП2/3 от 14.04.2020. Отгрузка продукции произведена в декабре 2022 года. Оплата за поставку на 31.12.2022 не получена.

5.4. Информация о рисках

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации. Большинство рисков хозяйственной деятельности организации с большой вероятностью имеют финансовые последствия и, следовательно, оказывают влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность. Деятельность Общества не подвержена рискам, связанным с изменением валютного регулирования, изменением правил таможенного контроля и пошлин, так как его деятельность осуществляется в Российской Федерации.

Финансовые риски

Информация о финансовых рисках представляется с подразделением на следующие группы таких рисков: рыночные риски, кредитные риски, риски ликвидности.

1)Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют.

2)Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

3) Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др. Финансовые обязательства анализируются по срокам погашения относительно отчетной даты в соответствии с условиями получения (заключенными договорами, условиями размещения облигаций, условиями выпуска векселей).

Правовые риски

Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, а также с изменением налогового законодательства, отсутствуют.

Страновые и региональные риски

Организация имеет контракты с филиалами ПАО «Россети», поэтому имеются региональные риски, связанные с географическими особенностями в стране и регионах, в которых организация осуществляет обычную деятельность. Имеются риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Репутационные риски

Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре и т.п.

5.6. Анализ и оценка структуры баланса

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

	31.12. 2022	31.12.2021
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,08	0,22

Коэффициент покрытия или текущей ликвидности	2,65	1,28
Соотношение собственных и заемных средств (коэффициент)	1,63	0,28
Коэффициент автономии (финансовой зависимости)	0,62	0,22
Рентабельность продаж, %	26,19	26,56

Коэффициент абсолютной ликвидности:

(КФВ + ДС) : КО, где

КФВ – краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 бухгалтерского баланса);

ДС – денежные средства (строка 1250 бухгалтерского баланса);

КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Коэффициент покрытия текущей ликвидности

ОА : КО, где

ОА – сумма оборотных активов (строка 1200 бухгалтерского баланса)

КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Соотношение собственных и заемных средств

СК : КЗ, где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

КЗ – сумма долгосрочных (строка 1400 бухгалтерского баланса) и краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Коэффициент автономии (финансовой зависимости)

СК : А где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

А – сумма актива баланса (строка 1600 бухгалтерского баланса).

Коэффициент маневренности собственного капитала

(СК – ВНА) : СК, где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

ВНА – сумма внеоборотных активов (1100 бухгалтерского баланса).

Рентабельность продаж, %

(П : В) x 100, где

П – прибыль от продаж (строка 2200 Отчета о финансовых результатах)

В – выручка от продаж (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

5.7. Чистые активы Общества

Таблица 9. (тыс. руб.)

Показатель	Сумма на 31.12.2022	Сумма на 31.12.2021	Динамика (+;-)
Чистые активы	+1 423 264	+727 742	+695 522
Уставный капитал	50	50	-
Превышение стоимости чистых активов над размером уставного капитала	+1 423 314	+727 792	+695 522

Генеральный директор



Денисенкова Анна Ивановна

« 06 » марта 2023 г.



**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.	1 457	(909)	-	-	-	(407)	-	-	-	1 457	(1 316)
	5110	за 2021г.	1 457	(502)	-	-	-	(407)	-	-	-	1 457	(909)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	1 343	(884)	-	-	-	(394)	-	-	-	1 343	(1 278)
	5111	за 2021г.	1 343	(489)	-	-	-	(395)	-	-	-	1 343	(884)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2022г.	114	(25)	-	-	-	(13)	-	-	-	114	(38)
	5112	за 2021г.	114	(13)	-	-	-	(12)	-	-	-	114	(25)

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	-	-	-

1.5. 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.	601	-	(601)	-	-
	5190	за 2021г.	601	-	-	-	601
в том числе:							
Создание нового компаунда для КПП	5181	за 2022г.	248	-	(248)	-	-
	5191	за 2021г.	248	-	-	-	248
МАТРИЦА	5182	за 2022г.	56	-	(56)	-	-
	5192	за 2021г.	56	-	-	-	56
Противогололедное покрытие	5183	за 2022г.	54	-	(54)	-	-
	5193	за 2021г.	54	-	-	-	54
Совместные разработки с "Метсбытсервисом"	5184	за 2022г.	92	-	(92)	-	-
	5194	за 2021г.	92	-	-	-	92
Магнитное экранирование однофазных кабелей	5185	за 2022г.	141	-	(141)	-	-
	5195	за 2021г.	141	-	-	-	141
Сисиематические расчеты для СИП-7	5186	за 2022г.	9	-	(9)	-	-
	5196	за 2021г.	9	-	-	-	9

Руководитель



(подпись)

Денисенкова Анна Ивановна

(расшифровка подписи)



6 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.	-	15 137	-	(15 137)	-
	5250	за 2021г.	-	685	-	(685)	-
в том числе:							
Ноутбук Apple MacBook Air (M2,2022) Руденко	5241	за 2022г.	-	140	-	(140)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 14 512GB	5242	за 2022г.	-	134	-	(134)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone13 Pro Max 1 Tb (Gold) Руденко	5243	за 2022г.	-	102	-	(102)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Офис Средний пр., 85	5244	за 2022г.	-	14 284	-	(14 284)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Склад, Кожевенная линия, д.34	5245	за 2022г.	-	194	-	(194)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Офис Нарвский пр., д.14	5246	за 2022г.	-	283	-	(283)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения и контроля доступа	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	268	-	(268)	-
Ноутбук ASUS A712EA-AU203R.17.3	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	56	-	(56)	-
Комплект мебели	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	128	-	(128)	-
Моноблок ASUS A5400WFPK-BA094T.23.8 Intel Core i5 10210U. 8ГБ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	52	-	(52)	-
Моноблок HP 200 G4.21.5 Intel Core i5 10210U.8ГБ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	56	-	(56)	-
Моноблок ACER Aspire C24-1650, 23,8"		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	46	-	(46)	-
Ноутбук HP Pavilion Gaming 17 (Тетерина)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	79	-	(79)	-
Офис, Нарвский пр., д.14		за 2022г.	-	283	-	(283)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Офис, Средний пр., д.85		за 2022г.	-	14 283	-	(14 283)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Склад, Кожевенная линия, д.34		за 2022г.	-	194	-	(194)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
-------------------------	-----	-----------	-----------

2.4. Иное использование основных средств

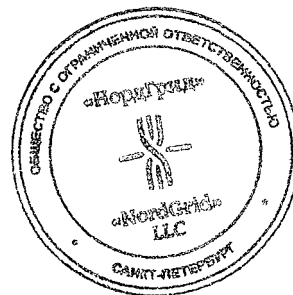
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	14 760	-	-
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	-	592	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)



Денисенкова Анна
Ивановна
(расшифровка подписи)



6 марта 2023 г.

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
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	4 587	-	-	-	-	-	-	-	4 587
	5311	за 2021г.	4 592	-	-	5	-	-	-	-	4 587
в том числе:											
Приобретение паев и акций	5302	за 2022г.	4 587	-	-	-	-	-	-	-	4 587
	5312	за 2021г.	4 592	-	-	5	-	-	-	-	4 587
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	4 000	-	33 400	(26 200)	-	-	-	-	11 200
	5315	за 2021г.	13 010	-	388 600	397 610	-	-	-	-	4 000
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2022г.	4 000	-	33 400	(26 200)	-	-	-	-	11 200
	5316	за 2021г.	13 100	-	388 600	397 610	-	-	-	-	4 000
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	8 587	-	33 400	(26 200)	-	-	-	-	15 787
	5310	за 2021г.	17 602	-	388 600	397 615	-	-	-	-	8 587

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)

**Денисенкова Анна
Ивановна**
(расшифровка подписи)



6 марта 2023 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1 537 777	-	1 537 777	2 693 167	(4 061 618)	(533)	-	X	169 326	(533)	168 793
	5420	за 2021г.	372 039	-	372 039	4 578 138	(3 412 400)	-	-	X	1 537 777	-	1 537 777
В том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	5 939	-	5 939	16 900	(21 948)	(70)	-	2 854	891	(70)	821
	5421	за 2021г.	10 304	-	10 304	105 210	(109 575)	-	-	62 705	5 939	-	5 939
Готовая продукция	5402	за 2022г.	38 632	-	38 632	24 304	(42 958)	(110)	-	-	19 978	(110)	19 868
	5422	за 2021г.	24 424	-	24 424	150 560	(136 352)	-	-	38	38 632	-	38 632
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	1 491 886	-	1 491 886	1 130 024	(2 473 483)	(353)	-	-	148 427	(353)	148 074
	5423	за 2021г.	331 309	-	331 309	3 126 522	(1 965 945)	-	-	227	1 491 886	-	1 491 886
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	1 316	-	1 316	1 418 161	(1 419 477)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	6	-	6	975 101	(973 791)	-	-	-	1 316	-	1 316
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	24 304	(24 304)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	5 996	-	5 996	149 603	(155 599)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	79 404	(79 404)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	71 136	(71 136)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасы")	5407	за 2022г.	4	-	4	70	(44)	-	-	-	30	-	30
	5427	за 2021г.	-	-	-	6	(2)	-	-	-	4	-	4

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)

**Денисенкова Анна
Ивановна**
(расшифровка подписи)



6 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.	955 631	(4 942)	1 443 615	-	(441 631)	-	(4 922)	-	-	50 102	2 007 717	(9 864)	
	5530	за 2021г.	718 676	(13 995)	753 890	-	(521 901)	-	9 053	-	4 966	-	955 631	(4 942)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	830 907	(4 700)	937 057	-	(323 937)	-	836	-	-	-	1 444 027	(3 864)	
	5531	за 2021г.	544 109	(12 928)	728 751	-	(445 919)	-	8 228	-	3 966	-	830 907	(4 700)	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	29 922	-	1 551	-	(25 673)	-	-	-	-	-	5 800	-	
	5532	за 2021г.	89 879	-	7 388	-	(67 345)	-	-	-	-	-	29 922	-	
Прочая	5513	за 2022г.	94 802	(242)	505 007	-	(92 021)	-	(5 758)	-	-	50 102	557 890	(6 000)	
	5533	за 2021г.	84 688	(1 067)	17 751	-	(8 637)	-	(825)	-	1 000	-	94 802	(242)	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	955 631	(4 942)	1 443 615	-	(441 631)	-	(4 922)	X	-	50 102	2 007 717	(9 864)	
	5520	за 2021г.	718 676	(13 995)	753 890	-	(521 901)	-	9 053	X	4 966	-	955 631	(4 942)	

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	3 864	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	6 000	-	-	-	-	-
	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 краткосрочную задолженность	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	2 610 738	277 051	40 358	(2 124 070)	-	-	-	-	50 102	854 179
	5580	за 2021г.	1 058 678	1 924 687	916	(378 509)	-	-	4 966	-	-	2 610 738
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2 551 968	231 446	36 190	(2 019 056)	-	-	-	-	-	800 548
	5581	за 2021г.	968 217	1 849 449	-	(269 664)	-	-	3 966	-	-	2 551 968
авансы полученные	5562	за 2022г.	5	1 010	-	(6)	-	-	-	-	-	1 009
	5582	за 2021г.	44 883	-	-	(44 878)	-	-	-	-	-	5
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	53 096	(3 687)	3 765	(88 838)	-	-	-	-	50 091	14 427
	5583	за 2021г.	37 290	24 132	192	(9 518)	-	-	1 000	-	-	53 096
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	37 425	403	(10 490)	-	-	-	-	-	27 338
	5585	за 2021г.	-	50 000	724	(50 724)	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	5 669	10 857	-	(5 680)	-	-	-	-	11	10 857
	5586	за 2021г.	4 573	1 106	-	(10)	-	-	-	-	-	5 669
выданные векселя	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2021г.	3 715	-	-	(3 715)	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2022г.	2 610 738	277 051	40 358	(2 124 070)	-	X	-	-	50 102	854 179
	5570	за 2021г.	1 058 678	1 924 687	916	(378 509)	-	X	4 966	-	-	2 610 738

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	-	-	-

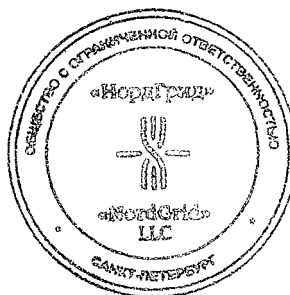
Руководитель



(подпись)

**Денисенкова Анна
Ивановна**

(расшифровка подписи)



6 марта 2023 г.

6.1 Расходы на продажу товара

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	2 894	1 966
Расходы на оплату труда	5620	32 854	29 763
Отчисления на социальные нужды	5630	6 610	5 248
Амортизация	5640	5165	941
Прочие затраты	5650	30 171	32 880
Итого по элементам	5660	77 694	70 798
Фактическая себестоимость приобретенных товаров	5665	2 474 710	1 964 453
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	0	0
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	0	0
Итого расходы на продажу	5600	2 552 404	2 035 251

6.2 Расходы на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	23 114	144 409
Расходы на оплату труда	5620	969	984
Отчисления на социальные нужды	5630	220	159
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	24 304	145 552
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	0	0
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	18 654	4 746
Итого расходы на производство	5600	42 958	150 298

Руководитель _____

(подпись)

Денисенкова Анна Ивановна
(расшифровка)

"06" марта 2023г. _____



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 788	2 970	(2 229)	(186)	4 343
в том числе:						
Резервы предстоящих отпусков	5701	3 788	2 970	(2 229)	(186)	4 343

Руководитель

(подпись)


**Денисенкова Анна
Ивановна**

(расшифровка подписи)

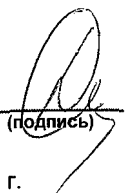


6 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

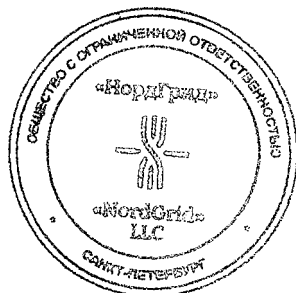
Руководитель



(подпись)

**Денисенкова Анна
Ивановна**
(расшифровка подписи)

6 марта 2023 г.



9. Государственная помощь

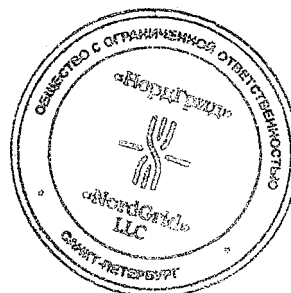
Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.		
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-	
в том числе:							
на текущие расходы		5901		-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-	
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	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

Руководитель



(подпись)

Денисенкова Анна
Ивановна
(расшифровка подписи)



6 марта 2023 г.