

**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 | | | |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------|---|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизационных отчислений | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5110 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5101 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и 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. | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5170 | за 2021г. | - | - | - | - | - | |
| | 5161 | за 2022г. | - | - | - | - | - | |
| | 5171 | за 2021г. | - | - | - | - | - | |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2022г. | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5190 | за 2021г. | - | - | - | - | - | |
| | 5181 | за 2022г. | - | - | - | - | - | |
| | 5191 | за 2021г. | - | - | - | - | - | |

Руководитель
(подпись)

Осмоловский Кирилл
Григорьевич
(расшифровка подписи)

30 января 2023 г.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5250 | за 2021г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5241 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5251 | за 2021г. | - | - | - | - | |

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

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | | за 2021г. | |
|---|------|------------|------------|------------|------------|
| | | увеличение | уменьшение | увеличение | уменьшение |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате Дстройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств | 5286 | - | - | - |
| (залог и др.) | 5287 | - | - | - |
| Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств | 5288 | - | - | - |

Руководитель  Осмоловский Кирилл
(подпись) Григорьевич
(расшифровка подписи)

30 января 2023 г.



3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель

(подпись)

Осмоловский Кирилл
Григорьевич

(расшифровка подписи)

30 января 2023 г.



4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| В том числе: | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | - | - | - |
| В том числе: | 5445 | - | - | - |
| | 5446 | - | - | - |

Руководитель  Осмоловский Кирилл
(подпись) Григорьевич
(расшифровка подписи)

30 января 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 краткосроч-ную задолжен-ность | перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность | перевод из креди-торской в де-биторскую задолжен-ность | Учтенная по условиям Договора | величина резерва по сомнительным долгам | |
| | | | | | в результате операций (сумма долга по сделке, операции) | прочитанные проценты, штрафы и иные начисления | погаше-ние | списание на финансовый результат | | | | | | восста-новление резерва |
| Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5521 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5522 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5503 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2022г. | 68 259 | - | 135 893 | - | - | - | - | - | - | 152 539 | - | - |
| в том числе: | 5530 | за 2021г. | 153 749 | - | 19 149 | - | - | - | - | - | - | 68 259 | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5531 | за 2021г. | 103 674 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5512 | за 2022г. | 28 458 | - | 133 722 | - | - | - | - | - | - | 133 846 | - | - |
| | 5532 | за 2021г. | 15 443 | - | 17 492 | - | - | - | - | - | - | 28 458 | - | - |
| Прочая | 5513 | за 2022г. | 39 801 | - | 2 170 | - | - | - | - | - | - | 18 693 | - | - |
| | 5533 | за 2021г. | 34 632 | - | 1 658 | - | - | - | - | - | - | 39 801 | - | - |
| | 5514 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2022г. | 68 259 | - | 135 893 | - | - | - | - | - | - | 152 539 | - | - |
| | 5520 | за 2021г. | 153 749 | - | 19 149 | - | - | - | - | - | - | 68 259 | - | - |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | | На 31 декабря 2020 г. | |
|--|------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| | | Учетная по условиям Договора | Балансовая стоимость | Учетная по условиям Договора | Балансовая стоимость | Учетная по условиям Договора | Балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|--|--|--------------------------|
| | | | | поступление | | | выбыло | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долго-в-краткосроч-ную задолжен-ность | перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5572 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5553 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022г. | 1 196 429 | 446 672 | - | (624 207) | - | - | X | X |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 654 287 | 233 062 | - | (370 775) | - | - | - | - |
| | 5581 | за 2021г. | 663 044 | 393 124 | - | (401 402) | (480) | - | - | - |
| авансы полученные | 5562 | за 2022г. | 534 443 | 211 928 | - | (252 953) | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2021г. | 526 125 | (76 002) | - | 84 320 | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2022г. | 7 700 | 1 681 | - | (479) | - | - | - | - |
| | 5583 | за 2021г. | 7 512 | 3 003 | 5 | (6 504) | - | - | - | 3 683 |
| кредиты | 5564 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5587 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X |
| Итого | 5550 | за 2022г. | 1 196 429 | 446 672 | - | (624 207) | - | - | X | X |
| | 5570 | за 2021г. | 1 196 682 | 320 125 | 5 | (323 585) | (480) | X | - | 3 683 |

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  Осмоловский Кирилл
(подпись) Григорьевич
(расшифровка подписи)

30 января 2023 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 632 | 200 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 5 294 | 4 825 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 1 586 | 1 424 |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | 34 315 | 24 562 |
| Итого по элементам | 5660 | 41 827 | 31 011 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (12 359) | (212 247) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 29 468 | (181 236) |

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

Руководитель  Осмоловский Кирилл
(подпись) Григорьевич
(расшифровка подписи)

30 января 2023 г.



7. Ценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Ценочные обязательства - всего | 5700 | - | 499 | (352) | - | 147 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резервы отпусков | 5701 | - | 499 | (352) | - | 147 |

Руководитель

(подпись)

Осмоловский Кирилл
Григорьевич
(расшифровка подписи)

30 января 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель



Осмоловский Кирилл
Григорьевич
(расшифровка подписи)

30 января 2023 г.



9. Государственная помощь

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



Руководитель Осмоловский Кирилл Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 января 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ГЕРМЕС"
(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | - | - | - |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 388 | 359 | 359 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | 1 464 344 | 1 451 951 | 1 239 704 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 6 350 | 11 939 | 12 776 |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 152 539 | 68 259 | 135 430 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | - | - | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 4 552 | 21 376 | 10 920 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 16 | 15 | 16 |
| ИТОГО активы | - | 1 628 189 | 1 553 899 | 1 399 203 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 27 140 | - | - |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | - | - | - |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | - | - | - |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 1 025 030 | 1 196 429 | 1 196 682 |
| Доходы будущих периодов ** | 1530 | - | - | - |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 147 | - | - |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | - | 1 052 317 | 1 196 429 | 1 196 682 |
| Стоимость чистых активов | - | 575 873 | 357 470 | 202 521 |

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.